

ZARZĄDZENIE NR 74/2021
WÓJTA GMINY IŁAWA

z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2022 - 2028.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późniejszymi zmianami), oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2019 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami), Wójt Gminy Iława zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława na lata 2022 – 2028, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iława należy przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej.
2. Radzie Gminy Iława.

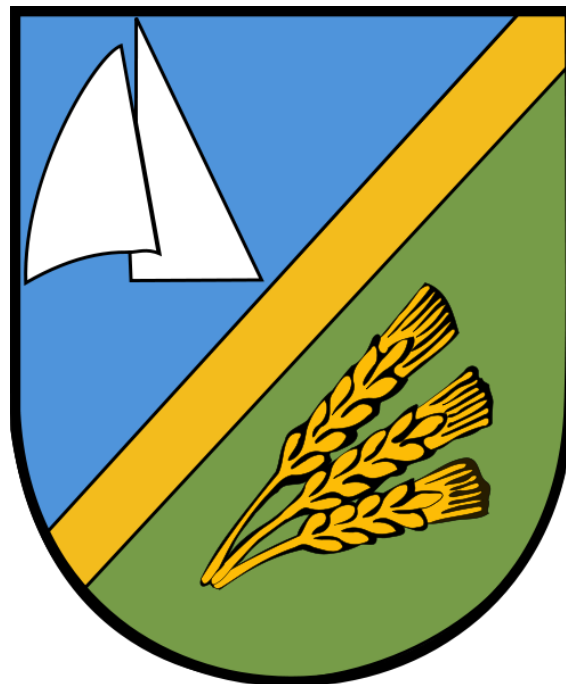
§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 74/2021
Wójta Gminy Ława
z dnia 12 listopada 2021 r.

Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ława na lata 2022 - 2028



Listopad 2021 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Iława
z dnia grudnia 2020 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Iława na lata 2022 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iława na lata 2022 - 2028, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iława do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIV/223/20 Rady Gminy Iława z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2026, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	71 221 413,00	55 302 029,00	11 515 710,00	190 819,00	14 488 138,00	16 092 152,00	13 015 210,00	6 500 000,00	15 919 384,00	275 200,00	15 629 184,00
2023	72 121 000,00	66 030 000,00	10 000 000,00	130 000,00	15 900 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	5 800 000,00	6 091 000,00	300 000,00	3 500 000,00
2024	69 120 000,00	68 120 000,00	15 000 000,00	120 000,00	14 500 000,00	18 000 000,00	20 500 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00	200 000,00	500 000,00
2025	69 120 000,00	64 120 000,00	12 000 000,00	120 000,00	17 000 000,00	19 000 000,00	16 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2026	71 245 000,00	65 300 000,00	10 000 000,00	120 000,00	16 000 000,00	19 000 000,00	20 180 000,00	6 000 000,00	5 945 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2027	75 000 000,00	69 000 000,00	12 000 000,00	200 000,00	16 000 000,00	19 000 000,00	21 800 000,00	6 500 000,00	6 000 000,00	250 000,00	4 000 000,00
2028	77 000 000,00	71 000 000,00	12 000 000,00	200 000,00	17 000 000,00	19 000 000,00	22 800 000,00	6 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	4 000 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			wydatki o charakterze dotacyjnym na zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	81 860 695,00	54 909 195,00	21 058 564,65	100 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	26 951 500,00	26 951 500,00	1 120 000,00
2023	69 085 000,00	59 085 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2024	65 580 520,00	54 580 520,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00
2025	65 368 000,00	62 368 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	68 045 000,00	64 045 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2027	72 000 000,00	69 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	74 440 728,42	70 440 728,42	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-10 639 282,00	0,00	13 880 282,00	8 559 271,58	8 559 271,58	1 908 359,00	0,00	2 520 853,42	2 080 010,42
2023	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 539 480,00	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 752 000,00	3 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 559 271,58	2 559 271,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	891 798,00	0,00	0,00	0,00	3 241 000,00	3 241 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 480,00	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 000,00	3 752 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 559 271,58	2 559 271,58	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań						
		środkami nowego zobowiązania	wolnym i środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 086 751,58	0,00	392 834,00	3 192 991,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 050 751,58	0,00	6 945 000,00	6 945 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 511 271,58	0,00	13 539 480,00	13 539 480,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 759 271,58	0,00	1 752 000,00	1 752 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 559 271,58	0,00	1 255 000,00	1 255 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 559 271,58	0,00	0,00	0,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	559 271,58	559 271,58	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	9,29%	1,95%	2,66%	16,63%	19,11%	TAK	TAK
2023	7,25%	15,88%	16,53%	11,18%	13,66%	TAK	TAK
2024	7,36%	27,31%	27,71%	9,90%	12,39%	TAK	TAK
2025	8,65%	4,22%	x	15,63%	15,63%	TAK	TAK
2026	7,45%	3,25%	x	13,92%	14,99%	TAK	TAK
2027	6,60%	0,60%	x	11,72%	12,79%	TAK	TAK
2028	5,59%	1,75%	x	8,96%	10,03%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środkami charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	110 981,00	110 981,00	0,00	385 448,00	385 448,00	0,00	184 216,80	184 216,80	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 043,20	64 043,20	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	2 292 000,00	2 015 966,22	0,00	24 586 716,80	205 216,80	24 381 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 788 000,00	1 788 000,00	0,00	6 272 043,20	64 043,20	6 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 726 150,00	0,00	2 726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	3 241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 539 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 559 271,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 274 849,90	24 586 716,80	6 272 043,20	2 726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 584 910,00
1.a	- wydatki bieżące				292 560,00	205 216,80	64 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 260,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 982 289,90	24 381 500,00	6 208 000,00	2 726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 315 650,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 342 560,00	2 476 216,80	1 852 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328 260,00
1.1.1	- wydatki bieżące				262 560,00	184 216,80	64 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 260,00
1.1.1.1	Projekt door to door - Usługi transportu door to door	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie	2021	2023	262 560,00	184 216,80	64 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 260,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 080 000,00	2 292 000,00	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Iława w miejscowościach Franciszkowo Górne, Franciszkowo Dolne, Borek, Małyki. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Iława.	Urząd Gminy	2017	2023	4 080 000,00	2 292 000,00	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 932 289,90	22 110 500,00	4 420 000,00	2 726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 256 650,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 902 289,90	22 089 500,00	4 420 000,00	2 726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 235 650,00
1.3.2.1	Przebudowa części budynku po prokuraturze - Poprawa warunków pracy oraz dostępności do urzędu	Urząd Gminy	2021	2024	3 058 500,00	5 000,00	995 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja zabytkowego parku w Stanowie. - Stworzenie warunków do wypoczynku i miejsca integracji dla mieszkańców.	Urząd Gminy	2016	2023	109 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej. - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej.	Urząd Gminy	2016	2022	5 011 300,00	4 987 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987 500,00
1.3.2.4	Budowa remizy strażackiej w Ząbrowie - II etap - Poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców przed zagrożeniami.	Urząd Gminy	2016	2023	349 992,40	86 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00
1.3.2.5	Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Lasecznie - etap I. - Poprawa warunków nauki oraz dostępności do szkoły.	Urząd Gminy	2016	2023	11 012 890,90	5 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.6	Budowa Centrum Aktywności Społecznej w Nowej Wsi. - Integracja społeczności wiejskiej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2024	1 140 890,00	5 000,00	395 000,00	726 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 150,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu gminnego w Szymbarku. - Zwiększenie atrakcyjności miejscowości oraz poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2018	2022	43 426,60	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1.3.2.8	Budowa chodnika w miejscowości Starzykowo - I etap - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2019	2022	295 600,63	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00
1.3.2.9	Budowa ciągu pieszo - rowerowego Segnowy-Ząbrowo - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Gminy	2019	2022	1 819 999,99	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej Wiekielec-Ilawa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	Urząd Gminy	2022	2023	105 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.11	Zakup i dostawa autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych - Likwidacja barier transportowych	Urząd Gminy	2021	2022	288 804,00	288 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 804,00
1.3.2.12	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kałdunach wraz z budową sieci wodociągowej Kałduny - Nowa Wieś - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Ilawa	Urząd Gminy	2022	2023	305 000,00	5 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Diamentowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2020	2022	1 611 322,00	1 595 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 332,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Szmaragdowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2022	1 694 157,00	1 668 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 167,00
1.3.2.15	Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2022	2 251 021,00	2 235 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 031,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo-Borek - Poprawa jakości dróg w Gminie Ilawa	Urząd Gminy	2020	2022	1 310 697,88	1 301 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 150,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Leśna - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2020	2022	972 909,38	964 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 784,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Szałkowo - Poprawa bezpieczeństwa na drogach.	Urząd Gminy	2019	2022	1 375 567,70	1 366 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 232,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej do Smolnik - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2020	2022	39 932,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej Mątyki - Rudzienice-Dąbrowa - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie.	Urząd Gminy	2020	2022	16 328,42	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej Nejdyki - Kamionka - Poprawa dostępności komunikacyjnej dróg gminnych.	Urząd Gminy	2020	2022	11 642,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Windyki - Wola Kamieńska - Poprawa infrastruktury drogowej gminy.	Urząd Gminy	2020	2022	78 308,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2028 Gminy Iława

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2028 posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2022-2028. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków uwzględniając w/w wskaźniki oraz sytuację gospodarczą gminy. Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iława na lata 2022 – 2028 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego oraz długu publicznego była analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2021 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2021 roku, analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości jego obsługi, analiza sytuacji finansowej Gminy w roku bieżącym oraz analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Dochody

W roku 2022 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2021, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Subwencje oraz wpływy z podatku PIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu. W latach 2022 - 2028 założono wzrost dochodów bieżących opierając się głównie na własnych analizach oraz analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021– 2024.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne. W roku 2022 zaplanowano wpływy jakie gmina otrzymałaby z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. W 2022 roku w ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki w kwocie 14 988 418,00 zł do pozyskania z zewnątrz planowanych do realizacji w roku 2022 inwestycji: „Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej, Przebudowa drogi gminnej Kamień Mały - Szałkowo, Przebudowa drogi gminnej w Ząbrowie ul. Leśna, Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo - Borek, Przebudowa ul. Diamentowej w Nowej Wsi, Przebudowa ul. Szmaragdowej w Nowej Wsi, Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi, Przebudowa szkoły podstawowej wraz z budową sali gimnastycznej, zaplecza sportowego, boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw w Lasecznie – II etap”.

Na lata 2022 - 2028 przyjęto do sprzedaży wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Techniczno - Inwestycyjnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących na rok 2022 kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie gminy.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują wydatki planowane w rozdziale 75023. Odnośnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych uwzględniono wzrost najniższej krajowej na przestrzeni lat 2022 - 2028.

Należy zaznaczyć, że Gmina przystąpi do realizacji zaprojektowanych zadań inwestycyjnych jedynie w przypadku otrzymania planowanych dofinansowań do zadań.

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp, w roku 2022 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz umów planowanych do zawarcia.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. W załączniku tym wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidzianych do zawarcia, realizowane zadania i projekty. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma

wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2022 roku do końca okresu realizacji zadań.

Przychody

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2022 - 2028 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. Wysokość kredytu zakładanego na 2022 r. może ulec zmniejszeniu w przypadku pozyskania dofinansowania.

Rozchody

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

Wynik budżetu i poziom zadłużenia Gminy

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Deficyt roku 2022 zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W latach następnych powstałą nadwyżkę budżetową planuje się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Przewidywany stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2021 roku wyniesie 13 768 480,00 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2022 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 8 559 271,58 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2022 roku wynosi 3 241 000,00 zł., a zatem stan zadłużenia Gminy Iława z tytułu kredytów wyniesie na dzień 31.12.2022 roku 19 086 751,58 zł.

Wobec obecnego stanu prawnego, po wejściu w życie nowelizacji ustawy o finansach publicznych, od roku 2014 obowiązują nowe przepisy stanowiące, że relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia wskaźnika spłaty.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Spełnienie relacji o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1 do Uchwały.