

**UCHWAŁA NR XLII/457/21
RADY MIEJSKIEJ W ŁAWIE**

z dnia 20 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ławy na lata 2022-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 305 z późn. zm.), Rada Miejska w Ławie uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Ławy na lata 2022 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych i realizowanych w latach 2022 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Ławy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- b) 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 Burmistrza Miasta Ławy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Ławy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- b) 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Ławy.

§ 7. Uchyla się Uchwałę Nr XXVIII/307/20 Rady Miejskiej w Ławie z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ławy na lata 2021-2029, wraz ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Ławie

Michał Młotek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Iławy na lata 2022-2032

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
I. Dochody ogółem		172 017 093,00	173 198 201,00	176 691 100,00	172 743 500,00	172 485 300,00	176 361 400,00	179 541 900,00	181 656 700,00	179 500 000,00	179 100 000,00	178 950 000,00
1.1	Dochody bieżące	152 131 811,00	157 080 000,00	162 130 200,00	162 780 200,00	166 919 500,00	168 793 000,00	168 470 800,00	170 337 797,02	170 500 000,00	170 000 000,00	169 800 000,00
w tym:												
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 105 709,00	37 400 000,00	39 100 000,00	39 720 000,00							
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 672 964,00	2 880 000,00	2 950 000,00	2 530 000,00							
1.1.3	z subwencji ogólnej	34 126 036,00	35 700 000,00	38 350 000,00	39 880 000,00							
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	35 998 525,00	21 699 500,00	20 800 000,00	18 450 200,00							
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	48 228 577,00	59 400 500,00	60 930 200,00	62 200 000,00							
1.1.5.1	w tym: podatku od nieruchomości	19 950 000,00	19 950 000,00	20 100 000,00	20 400 000,00							
1.2	Dochody majątkowe	19 885 282,00	16 118 201,00	14 560 900,00	9 963 300,00	5 565 800,00	7 568 400,00	11 071 100,00	11 318 902,98	9 000 000,00	9 100 000,00	9 150 000,00
w tym:												
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 646 789,00	8 500 000,00	8 500 000,00	7 500 000,00	3 200 000,00	6 000 000,00	6 200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem		180 628 648,82	166 915 347,66	169 891 100,00	166 069 320,40	168 235 300,00	171 611 400,00	175 041 900,00	177 156 700,00	177 000 000,00	177 600 000,00	178 450 000,00
2.1	Wydatki bieżące	157 717 350,20	146 041 499,00	160 167 637,00	155 620 285,40	155 812 622,00	159 656 061,00	163 577 715,00	165 234 562,00	165 100 000,00	165 700 000,00	166 650 000,00
w tym:												
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 854 315,00	63 100 000,00	63 900 000,00	63 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji	270 351,00	283 199,00	296 737,00	310 994,00	326 022,00	341 861,00	326 515,00	147 262,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	1 200 000,00	910 000,00	900 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	w tym: 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, zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	22 911 298,62	20 873 848,66	9 723 463,00	10 449 035,00	12 422 678,00	11 955 339,00	11 464 185,00	11 922 138,00	11 900 000,00	11 900 000,00	11 800 000,00
w tym:												
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
2.2.1.1		w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu				-8 611 555,82	6 282 853,34	6 800 000,00	6 674 179,60	4 250 000,00	4 750 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00
3.1			w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	-8 611 555,82	6 282 853,34	6 800 000,00	6 674 179,60	4 250 000,00	4 750 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00
4. Przychody budżetu				15 711 555,82	717 146,66	200 000,00	125 820,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	8 611 555,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1			w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	5 611 555,82	717 146,66	200 000,00	125 820,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1			w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4			Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu				7 100 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 800 000,00	4 250 000,00	4 750 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00
5.1			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	7 100 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 800 000,00	4 250 000,00	4 750 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00
5.1.1	w tym:		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		w tym:	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy											
5.1.1.3.1		z tego:	środkami nowego zobowiązania											
5.1.1.3.2			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy											
5.1.1.3.3			innymi środkami											

Wyszczególnienie				2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
5.1.1.4			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań											
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu				43 300 000,00	36 300 000,00	29 300 000,00	22 500 000,00	18 250 000,00	13 500 000,00	9 000 000,00	4 500 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00
6.1	w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			-5 585 539,20	11 038 501,00	1 962 563,00	7 159 914,60	11 106 878,00	9 136 939,00	4 893 085,00	5 103 235,02	5 400 000,00	4 300 000,00	3 150 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi			-5 585 539,20	11 038 501,00	1 962 563,00	7 159 914,60	11 106 878,00	9 136 939,00	4 893 085,00	5 103 235,02	5 400 000,00	4 300 000,00	3 150 000,00
Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	Relcja 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)			7,38%	6,05%	5,80%	5,54%	2,74%	3,02%	2,86%	2,73%	1,47%	0,88%	0,29%
8.2	Relcja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)			-4,11%	8,83%	2,03%	5,57%	6,65%	5,41%	2,90%	3,00%	3,17%	2,53%	1,86%
				3,33%	15,10%	8,04%	x	x	x	x	x	x	x	x
8.3	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)			11,66%	8,98%	9,07%	8,82%	3,22%	3,51%	3,62%	3,90%	4,91%	4,10%	4,18%
8.3.1	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)			8,74%	6,06%	6,14%	8,82%	3,09%	3,38%	3,48%	3,90%	4,91%	4,10%	4,18%
8.4	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. kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy			TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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			TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		645 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	w tym:	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	645 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	645 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		6 412 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 412 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 412 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		253 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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	253 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	w tym:	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	248 740,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		6 430 228,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	w tym:	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 380 228,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	w tym:	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 388 210,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		16 589 198,82	3 460 900,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	z tego:	bieżące	303 900,20										
10.1.2		majątkowe	16 285 298,62	3 460 900,00	1 950 000,00								

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadającego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy											
10.5	Kwota zobowiązań wynikająca z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
10.6	Spłaty o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	7 100 000,00	6 700 000,00	6 600 000,00	6 400 000,00	4 200 000,00	4 300 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług											
10.7.1	w spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, tym: innych niż w poz. 10.7.3											
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka											
10.7.2.1	w zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., tym:											
10.7.2.1.1	w dokonywana w formie wydatku bieżącego tym:											
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji											
10.8	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in.. Umorzenia, różnice kursowe)											
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych											
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19											
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu limitu spłaty zobowiązań											

Wykaz przedsięwzięć Miasta Iławy na lata 2022 – 2032

L.p.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań	
		Od	Do														
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			29 991 719,22	16 589 198,82	3 640 900,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 180 098,82
1.a	- wydatki bieżące			1 975 667,43	303 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 900,20
1.b	- wydatki majątkowe			28 016 051,79	16 285 298,62	3 640 900,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 876 198,62
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:			9 884 585,14	6 684 128,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 684 128,82
1.1.1	- wydatki bieżące			1 855 667,43	253 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 900,20
1.1.1.1	Przyjazny, cyfrowy urząd w Iławie – Wdrożenie e-usług dla mieszkańców Gminy Miejskiej Iława	UM	2019	2022	284 307,99	34 400,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 400,20
1.1.1.2	Żłobek w Iławie - Zapewnienie dostępu do żłobka	UM	2019	2022	1 571 359,44	219 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			8 028 917,71	6 430 228,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 228,62
1.1.2.1	Przyjazny, cyfrowy urząd w Iławie – Wdrożenie e-usług dla mieszkańców Gminy Miejskiej Iława	UM	2019	2022	1 371 850,28	767 170,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 170,19
1.1.2.2	Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego w Iławie – Poprawa efektywności niskoemisyjnego transportu	UM	2020	2022	6 657 067,43	5 663 058,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 663 058,43
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	19 200 000,00	0,00	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	9 600 000,00	0,00	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	4 800 000,00	0,00	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			19 987 134,08	9 855 070,00	3 640 900,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 495 970,00
1.3.1	- wydatki bieżące			120 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.1	Gminy Program Rewitalizacji – Poprawa działań rewitalizacyjnych	UM	2021	2022	120 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			19 987 134,08	9 855 070,00	3 640 900,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 445 970,00
1.3.2.1	Budowa ul. Łąkowej - Poprawa stanu dróg	UM	2017	2024	2 000 000,00	100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schroniska dla zwierząt w Iławie - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	2019	2022	837 900,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.3	Modernizacja Ratusza – Poprawa stanu budynku publicznego	UM	2019	2023	947 581,80	350 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów inwestycyjnych – w kierunku południowym, wraz z chodnikiem, ścieżką rowerową oraz dojazdem do seperatora i przepompowni – budowa ul. Stalowej w Iławie- Poprawa stanu dróg	UM	2021	2022	1 506 070,00	1 505 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 070,00
1.3.2.5	Budowa ul. Kościuszki do PZD - Poprawa stanu dróg	UM	2022	2023	250 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Modernizacja Sali gimnastycznej w Szkoly Podstawowej nr 5 - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	2021	2022	901 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

L.p.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań	
		Od	Do														
1.3.2.7	Budowa ścieżek rowerowych - skomunikowanie os. Podleśnego; ul. 1 Maja - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	2020	2022	43 005,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja – Poprawienie dostępu do żłobka	UM	2020	2023	5 099 900,00	4 100 000,00	790 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890 900,00
1.3.2.9	Budowa ul. Lipowej – Poprawa stanu dróg	UM	2021	2024	1 155 000,00	50 000,00	300 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.10	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego – Poprawa stanu dróg	UM	2021	2024	829 920,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej – Poprawa stanu cmentarza	UM	2020	2023	628 697,28	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.12	Budowa ulicy Gospodarskiej – Poprawa stanu dróg	UM	2021	2023	510 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Budowa ul. Jagielly – Poprawa stanu dróg	UM	2021	2022	110 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej – Poprawa stanu cmentarza	UM	2021	2022	290 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.15	Budowa kolumbarium – Poprawa stanu cmentarza	UM	2020	2022	204 760,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Stare Miasto – Rewitalizacja przestrzeni publicznej	UM	2021	2022	140 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Fosa - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	2021	2022	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.18	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita – Poprawa dostępności do szkoły	UM	2021	2022	3 306 800,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	UM	2021	2022	1 071 500,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.20	Budowa mogiły zbiorowej na cmentarzu przy ul. Piaskowej – zapewnienie pochówku	UM	2021	2022	65 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Iławy na lata 2022-2032

1 Informacje ogólne.

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej jednostki tzw. WPF. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne tj.:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu,
- 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2032 (rok 2032 jest to rok z upływem, którym zadłużenie wynosi 0,00zł) posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2021 – 2032. Przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów w stosunku do roku 2021 oraz zmniejszenie wydatków uwzględniając w/w wskaźniki oraz sytuację gospodarczą miasta.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Iławy na lata 2022-2032 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- 1) analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2021 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2021 roku,
- 2) analiza sytuacji finansowej Miasta w roku bieżącym,
- 3) analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości obsługi tego założenia,
- 4) analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

2. Założenia w zakresie prognozy dochodów budżetowych Miasta Iławy na lata 2022 – 2032.

Głównymi czynnikami wpływającymi na kształtowanie się dochodów budżetowych jest sytuacja gospodarcza w kraju oraz w naszym Mieście, obecny stan zagrożenia epidemiologicznego, jak również zmiany systemowe w podatkach i opłatach, prognozowane stawki podatków. Analizując dotychczasowe wykonanie dochodów budżetowych, biorąc pod uwagę założenia makroekonomiczne jak i sytuację finansową i gospodarczą miasta, w tym sytuację finansową podatników - w zakresie płatności wobec budżetu miasta, przyjęto w prognozie finansowej na rok 2022 dochody na poziomie 88,75% przewidywanego wykonania dochodów 2021 roku. W 2022 roku zaplanowano dochody w wysokości 172.017.093,00 zł. Na lata następne zaplanowano spadek niektórych dochodów, co związane jest z spadkiem dochodów z PIT 11, dochodów z CIT. Założono również spadek dochodów majątkowych. Zakłada się również spadek subwencji i dotacji z budżetu państwa. Na spadek dochodów w największym stopniu przyczyniło się przeniesienie programu 500 + do ZUS. Natomiast zakłada się wzrost wpływów z podatków i opłat oraz wzrost dochodów z sprzedaży majątku, pozostałych dochodów oraz wzrost środków pozyskanych z innych źródeł.

3. Założenia w zakresie prognozy wydatków budżetowych Miasta Iławy na lata 2022 - 2032.

Wydatki budżetowe roku 2022 zostały zaplanowane w wysokości 180.628.648,82 zł i są one niższe od przewidywanego wykonania wydatków roku 2021. W zakresie wydatków bieżących przyjęto spadek tych

wydatków o 5,05%, natomiast wydatki majątkowe stanowią 85,78 % przewidywanego wykonania wydatków majątkowych roku 2021. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat wraz z odsetkami. W roku 2022 planuje się zaciągnięcie kredytu na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 10.100.000,00 zł. Rok 2032 jest rokiem, na który planowana wartość zobowiązań z tytułu kredytów wynosi 0,00 zł. W roku 2022 wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń zostały zaplanowane w wysokości 65.854.315,00 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmują całość wydatków w zakresie rozdziałów 75018 – Urzędy marszałkowskie, 75022 – Rady gmin, 75023 – Urzędy gmin.

4. Założenia dotyczące przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2017 - 2032.

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.

5. Założenia dotyczące wyniku budżetowego i poziomu zadłużenia Miasta w latach 2022 - 2032.

Przewidywany stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2021 roku wyniesie 40.300.000 zł. Zgodnie z przedkładanym projektem budżetu w 2022 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 10.100.000,00 zł. Kredyt ten zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość rat kredytowych do spłaty w 2022 roku wynosi 7.100.000 zł. A zatem stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów wyniesie na 31.12.2022 roku 43.300.000,00 zł.

Według obecnego stanu prawnego odnośnie ustawy o finansach publicznych 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.

6. Wnioski.

Z analizy poszczególnych dokumentów Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Iławy na lata 2022 - 2032 roku wynika, że zakłada się wzrost zadłużenia o 3.000.000,00 zł. W perspektywie wieloletniej niezbędne jest ograniczanie wydatków bieżących i maksymalizacja dochodów.