

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W IŁOWEJ**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na lata 2025-2030

Na podstawie art. 226, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr 79/9/IX/24 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa na lata 2025-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2037 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Iłowa na lata 2025-2037”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Iłowa na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Iłowa, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Iłowej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Iłowej

z dnia 2025 r.

z dnia 2025 r.												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
								z podatku od nieruchomości				
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	
2025	80 881 733,56	54 921 273,14	18 497 541,57	1 019 463,52	3 179 302,91	5 545 681,41	26 679 283,73	20 513 268,00	25 960 460,42	906 510,00	24 920 416,05	
2026	60 518 654,77	54 705 347,00	19 144 956,00	1 055 145,00	3 191 469,00	5 159 158,00	26 154 619,00	20 639 660,00	5 813 307,77	0,00	5 813 307,77	
2027	56 650 430,25	56 605 294,18	19 738 450,00	1 087 854,00	3 290 405,00	5 729 373,18	26 759 212,00	21 073 289,00	45 136,07	0,00	45 136,07	
2028	57 768 474,00	57 768 474,00	20 291 127,00	1 118 314,00	3 382 536,00	5 468 027,00	27 508 470,00	21 663 341,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 385 992,00	59 385 992,00	20 859 279,00	1 149 627,00	3 477 247,00	5 621 132,00	28 278 707,00	22 269 915,00	0,00	0,00	0,00	
2030	60 870 642,00	60 870 642,00	21 380 761,00	1 178 368,00	3 564 178,00	5 761 660,00	28 985 675,00	22 826 663,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 331 537,00	62 331 537,00	21 893 899,00	1 206 649,00	3 649 718,00	5 899 940,00	29 681 331,00	23 374 503,00	0,00	0,00	0,00	
2032	63 640 500,00	63 640 500,00	22 353 671,00	1 231 989,00	3 726 362,00	6 023 839,00	30 304 639,00	23 865 368,00	0,00	0,00	0,00	
2033	64 913 310,00	64 913 310,00	22 800 744,00	1 256 629,00	3 800 889,00	6 144 316,00	30 910 732,00	24 342 675,00	0,00	0,00	0,00	
2034	66 211 577,00	66 211 577,00	23 256 759,00	1 281 762,00	3 876 907,00	6 267 202,00	31 528 947,00	24 829 528,00	0,00	0,00	0,00	
2035	67 469 596,00	67 469 596,00	23 698 637,00	1 306 115,00	3 950 568,00	6 386 279,00	32 127 997,00	25 301 289,00	0,00	0,00	0,00	
2036	68 684 048,00	68 684 048,00	24 125 212,00	1 329 625,00	4 021 678,00	6 501 232,00	32 706 301,00	25 756 712,00	0,00	0,00	0,00	
2037	69 851 678,00	69 851 678,00	24 535 341,00	1 352 229,00	4 090 047,00	6 611 753,00	33 262 308,00	26 194 576,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	88 549 343,57	45 628 284,57	19 550 544,99	0,00	0,00	166 150,00	0,00	0,00	0,00	42 921 059,00	41 021 059,00	6 645 609,26
2026	60 429 957,69	44 980 502,00	20 169 000,00	0,00	0,00	140 107,00	0,00	0,00	0,00	15 449 455,69	15 449 455,69	0,00
2027	55 975 164,90	46 865 904,18	21 041 309,00	0,00	0,00	101 463,00	0,00	0,00	0,00	9 109 260,72	9 109 260,72	0,00
2028	56 883 726,40	47 889 635,00	21 877 701,00	0,00	0,00	66 262,00	0,00	0,00	0,00	8 994 091,40	8 994 091,40	0,00
2029	58 719 244,40	49 097 669,00	22 462 930,00	0,00	0,00	40 425,00	0,00	0,00	0,00	9 621 575,40	9 621 575,40	0,00
2030	60 388 894,40	50 332 787,00	23 046 966,00	0,00	0,00	26 649,00	0,00	0,00	0,00	10 056 107,40	10 056 107,40	0,00
2031	61 986 789,40	51 590 118,00	23 628 902,00	0,00	0,00	20 565,00	0,00	0,00	0,00	10 396 671,40	10 396 671,40	0,00
2032	63 295 752,40	52 852 281,00	24 195 996,00	0,00	0,00	17 118,00	0,00	0,00	0,00	10 443 471,40	10 443 471,40	0,00
2033	64 568 562,40	54 139 467,00	24 770 651,00	0,00	0,00	13 670,00	0,00	0,00	0,00	10 429 095,40	10 429 095,40	0,00
2034	65 866 829,40	55 445 818,00	25 346 569,00	0,00	0,00	10 224,00	0,00	0,00	0,00	10 421 011,40	10 421 011,40	0,00
2035	67 124 848,40	56 777 565,00	25 929 540,00	0,00	0,00	6 774,00	0,00	0,00	0,00	10 347 283,40	10 347 283,40	0,00
2036	68 388 377,10	58 122 266,00	26 506 472,00	0,00	0,00	3 512,00	0,00	0,00	0,00	10 266 111,10	10 266 111,10	0,00
2037	69 642 194,00	59 492 988,00	27 089 614,00	0,00	0,00	785,00	0,00	0,00	0,00	10 149 206,00	10 149 206,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-7 667 610,01	0,00	8 207 230,01	3 447 478,13	3 447 478,13	4 759 751,88	4 220 131,88	0,00	0,00
2026	88 697,08	88 697,08	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	675 265,35	675 265,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	884 747,60	884 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	666 747,60	666 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	481 747,60	481 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	295 670,90	295 670,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	209 484,00	209 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	539 620,00	539 620,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	588 697,08	588 697,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	675 265,35	675 265,35	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	884 747,60	884 747,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	666 747,60	666 747,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	481 747,60	481 747,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	344 747,60	344 747,60	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	295 670,90	295 670,90	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	209 484,00	209 484,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	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 ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi 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	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 526 098,13	0,00	9 292 988,57	14 052 740,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 937 401,05	0,00	9 724 845,00	10 224 845,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 262 135,70	0,00	9 739 390,00	9 739 390,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 377 388,10	0,00	9 878 839,00	9 878 839,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 710 640,50	0,00	10 288 323,00	10 288 323,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 228 892,90	0,00	10 537 855,00	10 537 855,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 884 145,30	0,00	10 741 419,00	10 741 419,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 539 397,70	0,00	10 788 219,00	10 788 219,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 194 650,10	0,00	10 773 843,00	10 773 843,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	849 902,50	0,00	10 765 759,00	10 765 759,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	505 154,90	0,00	10 692 031,00	10 692 031,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	209 484,00	0,00	10 561 782,00	10 561 782,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 358 690,00	10 358 690,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,43%	19,68%	45,26%	46,43%	TAK	TAK
2026	1,47%	19,91%	41,69%	42,87%	TAK	TAK
2027	1,53%	18,54%	36,92%	38,10%	TAK	TAK
2028	1,82%	19,02%	35,18%	36,35%	TAK	TAK
2029	1,32%	19,21%	33,38%	34,56%	TAK	TAK
2030	0,92%	19,17%	19,66%	20,83%	TAK	TAK
2031	0,65%	19,07%	19,06%	20,23%	TAK	TAK
2032	0,63%	18,75%	19,23%	19,23%	TAK	TAK
2033	0,61%	18,36%	19,10%	19,10%	TAK	TAK
2034	0,59%	17,98%	18,87%	18,87%	TAK	TAK
2035	0,58%	17,52%	18,79%	18,79%	TAK	TAK
2036	0,48%	16,99%	18,58%	18,58%	TAK	TAK
2037	0,33%	16,38%	18,26%	18,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2025	265 033,72	265 033,72	234 598,72	4 225 609,48	4 225 609,48	4 195 174,48	524 882,26	524 882,26	472 483,38
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 441,80	0,00	0,00
2027	410 281,18	410 281,18	410 281,18	45 136,07	45 136,07	45 136,07	132 865,22	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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 terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2025	4 860 774,05	4 860 774,05	3 902 988,66	29 349 121,74	2 829 568,32	26 519 553,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 654 214,66	221 441,80	15 432 772,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 132 865,22	132 865,22	4 000 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2025	539 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	539 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Iłowej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	z dnia 2025 r.			
			Od	Do			Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 241 503,98	29 349 121,74	15 654 214,66	4 132 865,22	0,00	17 685 164,56
1.a	- wydatki bieżące				5 907 543,34	2 829 568,32	221 441,80	132 865,22	0,00	482 683,74
1.b	- wydatki majątkowe				55 333 960,64	26 519 553,42	15 432 772,86	4 000 000,00	0,00	17 202 480,82
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:				641 050,00	181 477,98	221 441,80	132 865,22	0,00	535 785,00
1.1.1	- wydatki bieżące				482 683,74	128 376,72	221 441,80	132 865,22	0,00	482 683,74
1.1.1.1	Świadomy i kompetentny uczeń łowskiej szkoły podstawowej szansą na rozwój rynku pracy w Gminie łowa - Wsparcie rozwoju uczniów	ŁŁWA	2025	2027	482 683,74	128 376,72	221 441,80	132 865,22	0,00	482 683,74
1.1.2	- wydatki majątkowe				158 366,26	53 101,26	0,00	0,00	0,00	53 101,26
1.1.2.1	Termomodernizacja z wymianą Źródła ciepła oraz budową mikroinstalacji fotowoltaicznej dla budynku ZGKiM w łowej - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Miejski	2023	2025	105 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Świadomy i kompetentny uczeń łowskiej szkoły podstawowej szansą na rozwój rynku pracy w Gminie łowa - Wsparcie rozwoju uczniów	ŁŁWA	2025	2027	53 101,26	53 101,26	0,00	0,00	0,00	53 101,26
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				60 600 453,98	29 167 643,76	15 432 772,86	4 000 000,00	0,00	17 149 379,56
1.3.1	- wydatki bieżące				5 424 859,60	2 701 191,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 2023-2024 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2023	2025	5 264 859,60	2 611 191,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie planu ogólnego dla Gminy łowa - określenie kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Miejski	2024	2025	160 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				55 175 594,38	26 466 452,16	15 432 772,86	4 000 000,00	0,00	17 149 379,56
1.3.2.1	Dobre Miejsce – Centrum Aktywizacji Społecznej w łowej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2025	8 940 642,01	5 459 366,86	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy łowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2023	2025	4 182 005,10	2 997 515,20	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy sieci wodociągowej do Kowalic - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2023	2025	106 250,00	106 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej z łowej do Klików - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2023	2025	3 255 001,79	1 059 946,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w Czernej - Poprawa infrastruktury woidociągowej	Urząd Miejski	2023	2025	317 225,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup średniego/lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Konin Źagański - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2023	2025	592 645,35	23 730,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	IZUE łowskie Zaawansowane Usługi Energetyczne - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2024	2026	6 800 000,00	500 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na odbudowę mostów zlokalizowanych w Parku Dworskim w Iłowej - Poprawa infrastruktury gminnej	Urząd Miejski	2024	2025	188 436,00	188 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa Stadionu Miejskiego w Iłowej - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Miejski	2023	2026	15 762 894,00	11 131 877,70	4 446 393,30	0,00	0,00	693 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji oczyszczalni ścieków w Iłowej - Opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski	2024	2025	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa 6 boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Iłowa - Budowa obiektów sportowych	Urząd Miejski	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa ul. Bp. Pluty wraz ze skrzyżowaniem z ul. Adama Mickiewicza i Stefana Batorego w Iłowej	Urząd Miejski	2024	2025	3 994 121,57	2 941 335,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kładki dla pieszych wraz ze ścieżką przy ul. Poniatowskiego - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Miejski	2024	2025	121 770,00	121 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja dróg gminnych (Koninek, Kowalice, PSZOK, Czerna i Czyżówek) - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Miejski	2024	2025	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy budynku Urzędu Miejskiego w Iłowej - Opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski	2024	2025	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w rejonie Oczyszczalni Ścieków w Iłowej - Opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski	2024	2025	20 750,00	20 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Ogrodowej w Iłowej - Opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski	2024	2025	59 040,00	59 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w Koninie Żagańskim (Koninek) - Opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski	2024	2025	109 716,00	109 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja ul. Słonecznej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2024	2025	146 364,00	146 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zabezpieczenie zbiornika retencyjnego wraz z jazem w Klikowie - poprawa jakości życia mieszkańców	IŁOWA	2025	2026	918 733,56	50 000,00	868 733,56	0,00	0,00	918 733,56
1.3.2.21	Budowa instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii w hali sportowej - poprawa jakości życia mieszkańców	IŁOWA	2025	2026	195 000,00	20 000,00	175 000,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.22	Zagospodarowanie terenu przy budynku Centrum Aktywności Społecznej Dobre Miejsce - poprawa jakości życia mieszkańców	IŁOWA	2025	2026	3 690 000,00	147 354,00	3 542 646,00	0,00	0,00	3 542 646,00
1.3.2.23	Budowa ścieżki rowerowej z Borowego do Iłowej - poprawa jakości życia mieszkańców	IŁOWA	2025	2027	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.24	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Żaganiec - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2025	2026	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Iłowej
z dnia 2025 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa na lata
2025-2037**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 489 195,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 953,95 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 458 242,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 345 672,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 162 132,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 183 540,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 667 610,01 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	80 392 537,61	+489 195,95	80 881 733,56
Dochody bieżące	54 890 319,19	+30 953,95	54 921 273,14
Dotacje bieżące	5 531 123,26	+14 558,15	5 545 681,41
Pozostałe	26 662 887,93	+16 395,80	26 679 283,73
Dochody majątkowe	25 502 218,42	+458 242,00	25 960 460,42
Wydatki ogółem	87 203 671,21	+1 345 672,36	88 549 343,57
Wydatki bieżące	45 466 152,21	+162 132,36	45 628 284,57
Wynagrodzenia i pochodne	19 516 931,84	+33 613,15	19 550 544,99
Pozostałe wydatki bieżące	25 783 070,37	+128 519,21	25 911 589,58
Wydatki majątkowe	41 737 519,00	+1 183 540,00	42 921 059,00
Wynik budżetu	-6 811 133,60	-856 476,41	-7 667 610,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	-	+62 331 537,00	62 331 537,00
2032	-	+63 640 500,00	63 640 500,00
2033	-	+64 913 310,00	64 913 310,00
2034	-	+66 211 577,00	66 211 577,00
2035	-	+67 469 596,00	67 469 596,00
2036	-	+68 684 048,00	68 684 048,00
2037	-	+69 851 678,00	69 851 678,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	44 946 210,00	+34 292,00	44 980 502,00
2027	46 832 333,18	+33 571,00	46 865 904,18
2028	47 858 729,00	+30 906,00	47 889 635,00
2029	49 070 207,00	+27 462,00	49 097 669,00
2030	50 308 775,00	+24 012,00	50 332 787,00
2031	-	+51 590 118,00	51 590 118,00
2032	-	+52 852 281,00	52 852 281,00
2033	-	+54 139 467,00	54 139 467,00
2034	-	+55 445 818,00	55 445 818,00
2035	-	+56 777 565,00	56 777 565,00
2036	-	+58 122 266,00	58 122 266,00
2037	-	+59 492 988,00	59 492 988,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	15 032 824,77	+416 630,92	15 449 455,69
2027	9 278 097,07	-168 836,35	9 109 260,72
2028	9 369 745,00	-375 653,60	8 994 091,40
2029	9 993 785,00	-372 209,60	9 621 575,40
2030	10 424 867,00	-368 759,60	10 056 107,40
2031	-	+10 396 671,40	10 396 671,40
2032	-	+10 443 471,40	10 443 471,40
2033	-	+10 429 095,40	10 429 095,40
2034	-	+10 421 011,40	10 421 011,40
2035	-	+10 347 283,40	10 347 283,40
2036	-	+10 266 111,10	10 266 111,10
2037	-	+10 149 206,00	10 149 206,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	105 815,00	+34 292,00	140 107,00
2027	67 892,00	+33 571,00	101 463,00
2028	35 356,00	+30 906,00	66 262,00
2029	12 963,00	+27 462,00	40 425,00
2030	2 637,00	+24 012,00	26 649,00
2031	-	+20 565,00	20 565,00
2032	-	+17 118,00	17 118,00
2033	-	+13 670,00	13 670,00
2034	-	+10 224,00	10 224,00
2035	-	+6 774,00	6 774,00
2036	-	+3 512,00	3 512,00
2037	-	+785,00	785,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 856 476,41 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 447 478,13 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 350 753,60	+856 476,41	8 207 230,01
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+3 447 478,13	3 447 478,13
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 350 753,60	-2 591 001,72	4 759 751,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+500 000,00	500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	539 620,00	+49 077,08	588 697,08
2027	540 000,00	+135 265,35	675 265,35
2028	540 000,00	+344 747,60	884 747,60
2029	322 000,00	+344 747,60	666 747,60
2030	137 000,00	+344 747,60	481 747,60
2031	-	+344 747,60	344 747,60
2032	-	+344 747,60	344 747,60
2033	-	+344 747,60	344 747,60
2034	-	+344 747,60	344 747,60
2035	-	+344 747,60	344 747,60
2036	-	+295 670,90	295 670,90
2037	-	+209 484,00	209 484,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 3 447 478,13 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	3 447 478,13	0,00	3 447 478,13
2026	3 447 478,13	0,00	49 077,08	3 398 401,05
2027	3 398 401,05	0,00	135 265,35	3 263 135,70
2028	3 263 135,70	0,00	344 747,60	2 918 388,10
2029	2 918 388,10	0,00	344 747,60	2 573 640,50
2030	2 573 640,50	0,00	344 747,60	2 228 892,90
2031	2 228 892,90	0,00	344 747,60	1 884 145,30
2032	1 884 145,30	0,00	344 747,60	1 539 397,70

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2033	1 539 397,70	0,00	344 747,60	1 194 650,10
2034	1 194 650,10	0,00	344 747,60	849 902,50
2035	849 902,50	0,00	344 747,60	505 154,90
2036	505 154,90	0,00	295 670,90	209 484,00
2037	209 484,00	0,00	209 484,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Iłowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Iłowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	539 620,00	0,00	539 620,00
2026	539 620,00	49 077,08	588 697,08
2027	540 000,00	135 265,35	675 265,35
2028	540 000,00	344 747,60	884 747,60
2029	322 000,00	344 747,60	666 747,60
2030	137 000,00	344 747,60	481 747,60
2031	0,00	344 747,60	344 747,60
2032	0,00	344 747,60	344 747,60
2033	0,00	344 747,60	344 747,60
2034	0,00	344 747,60	344 747,60
2035	0,00	344 747,60	344 747,60
2036	0,00	295 670,90	295 670,90
2037	0,00	209 484,00	209 484,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,43%	45,26%	TAK	46,43%	TAK
2026	1,47%	41,69%	TAK	42,87%	TAK
2027	1,53%	36,92%	TAK	38,10%	TAK
2028	1,82%	35,18%	TAK	36,35%	TAK
2029	1,32%	33,38%	TAK	34,56%	TAK
2030	0,92%	19,66%	TAK	20,83%	TAK
2031	0,65%	19,06%	TAK	20,23%	TAK
2032	0,63%	19,23%	TAK	19,23%	TAK
2033	0,61%	19,10%	TAK	19,10%	TAK
2034	0,59%	18,87%	TAK	18,87%	TAK
2035	0,58%	18,79%	TAK	18,79%	TAK
2036	0,48%	18,58%	TAK	18,58%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2037	0,33%	18,26%	TAK	18,26%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Iłowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Żaganiec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa sieci wodociągowej w Czernej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 28 000,00 zł;
 - 2) Rozbudowa ul. Bp. Pluty wraz ze skrzyżowaniem z ul. Adama Mickiewicza i Stefana Batorego w Iłowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 351 052,84 zł;
 - 3) Budowa kładki dla pieszych wraz ze ścieżką przy ul. Poniatowskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 460,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 138 230,00 zł;
 - 4) Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w rejonie Oczyszczalni Ścieków w Iłowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 750,00 zł.
2. Termomodernizacja z wymianą źródła ciepła oraz budową mikroinstalacji fotowoltaicznej dla budynku ZGKIM w Iłowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. w poprzedniej uchwale zmniejszono limit w latach 2025 i 2026 oraz limit zobowiązań w kwocie 1 739 523,44 zł zadanie przejęła nowo utworzona Spółka ZGK, która została beneficjentem projektu. W łącznych nakładach kwota poniesionych w latach ubiegłych wydatków na projekt to 105 265,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	26 136 013,42	+383 540,00	26 519 553,42
2026	15 032 772,86	+400 000,00	15 432 772,86

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łłowa spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2037 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.