

Uchwała Nr XXXVII.334.2021
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia: 30 sierpnia 2021 r.

w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 305) - Rada Miejska w Jelczu-Laskowicach uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIX.250.2020 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30.12.2020 r. w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pod nazwą "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały,

2. Załącznik Nr 2 pod nazwą "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały,

3. Załącznik Nr 3 pod nazwą "Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Jelcza-Laskowic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zmiana WPF z dnia 30.08.2021 r.

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30 sierpnia 2021 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie wprowadzonymi Zarządzeniami Burmistrza Jelcza-Laskowic w miesiącu sierpniu oraz przedłożonym projektem Uchwały Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30 sierpnia 2021 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 385 568,38 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 676 642,02 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 708 926,36 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 30.08.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 571 452,99 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 446 117,02 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 125 335,97 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 30.08.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.08.2021 r. wynosi - 21 247 247,22 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	134 878 550,65 zł	+2 385 568,38 zł	137 264 119,03 zł
dochody bieżące, w tym:	123 373 239,78 zł	+1 676 642,02 zł	125 049 881,80 zł
z tytułu dotacji bieżących	36 046 981,78 zł	+57 478,02 zł	36 104 459,80 zł
pozostałe	36 877 633,00 zł	+1 619 164,00 zł	38 496 797,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	11 505 310,87 zł	+708 926,36 zł	12 214 237,23 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 837 342,50 zł	+708 926,36 zł	7 546 268,86 zł
Wydatki ogółem:	155 939 913,26 zł	+2 571 452,99 zł	158 511 366,25 zł
wydatki bieżące, w tym:	115 946 710,86 zł	+1 446 117,02 zł	117 392 827,88 zł
wynagrodzenia z narzutami	37 424 224,00 zł	+14 008,02 zł	37 438 232,02 zł
wydatki majątkowe	39 993 202,40 zł	+1 125 335,97 zł	41 118 538,37 zł
Wynik budżetu	-21 061 362,61 zł	-185 884,61 zł	-21 247 247,22 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 185 884,61 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	23 809 362,61 zł	+185 884,61 zł	23 995 247,22 zł
wolne środki	5 809 362,61 zł	+185 884,61 zł	5 995 247,22 zł
Rozchody budżetu	2 748 000,00 zł	0,00 zł	2 748 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Gospodarka odpadami komunalnymi - 900; 2) Pomoc społeczna - 852 ; 3) RFRD2021-1; 4) RFRD2021-2;

5) RFRD2021-3; 6) RFRD2021-4; 7) Rozwój e-usług ; 9) Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice;

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) PROW; 2) WM; 3) WPI; 4) WPI; 5) WPI; 6) WPI; 7) WPI; 8) ZIT; 9) ZIT WROF; 10) ZIT-WrOF.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	3,74%	5,69%	4,11%	2,26%	2,16%
8.3	21,17%	16,36%	18,08%	23,71%	28,06%
8.3.1	26,37%	21,56%	23,28%	23,71%	28,06%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	2,06%	1,97%	1,87%	1,84%	1,78%
8.3	20,35%	20,08%	22,37%	24,05%	22,82%
8.3.1	22,86%	22,59%	22,37%	24,05%	22,82%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031				
8.1	1,73%				
8.3	22,49%				
8.3.1	22,49%				
8.4.1	Tak				

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVII.334.2021
z dnia 2021-08-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2021	137 264 119,03	125 049 881,80	29 012 416,00	2 062 000,00	19 374 209,00	36 104 459,80	38 496 797,00	26 002 590,00	12 214 237,23	2 189 004,00	7 546 268,86
2022	138 885 488,00	129 812 150,00	30 153 790,00	2 187 580,00	19 975 440,00	41 785 860,00	35 709 480,00	25 249 420,00	9 073 338,00	2 000 000,00	7 063 338,00
2023	138 595 160,00	130 840 760,00	30 254 790,00	2 200 000,00	20 039 440,00	41 879 570,00	36 466 960,00	26 006 900,00	7 754 400,00	2 000 000,00	5 754 400,00
2024	141 031 930,00	135 271 930,00	31 990 150,00	2 320 810,00	21 191 940,00	43 152 620,00	36 616 410,00	26 787 110,00	5 760 000,00	2 000 000,00	3 760 000,00
2025	145 125 420,00	140 125 420,00	32 531 850,00	2 390 430,00	21 827 700,00	45 242 540,00	38 132 900,00	27 590 720,00	5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2026	149 341 730,00	144 759 730,00	33 938 350,00	2 462 140,00	22 482 530,00	47 030 360,00	38 846 350,00	28 418 440,00	4 582 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2027	153 684 520,00	149 102 520,00	34 956 500,00	2 536 000,00	23 157 010,00	48 441 270,00	40 011 740,00	29 270 990,00	4 582 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2028	158 181 600,00	153 671 600,00	36 005 200,00	2 612 080,00	23 851 720,00	49 894 510,00	41 308 090,00	30 149 120,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2029	158 797 144,00	154 287 144,00	36 365 252,00	2 638 200,00	24 090 237,00	50 393 455,00	40 800 000,00	30 752 102,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2030	160 532 014,00	156 022 014,00	36 728 904,00	2 664 582,00	24 331 139,00	50 897 389,00	41 400 000,00	31 367 144,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2031	162 277 234,00	157 767 234,00	37 096 193,00	2 691 228,00	24 574 450,00	51 405 363,00	42 000 000,00	31 994 486,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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
2021	158 511 366,25	117 392 827,88	37 438 232,02	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	41 118 538,37	39 763 538,37	4 822 100,00
2022	134 337 488,00	103 719 550,00	32 824 610,00	0,00	0,00	462 600,00	0,00	0,00	0,00	30 617 938,00	26 317 938,00	340 000,00
2023	135 295 160,00	110 095 160,00	33 645 230,00	0,00	0,00	358 260,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2024	139 231 930,00	114 031 930,00	34 486 360,00	0,00	0,00	285 120,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2025	143 325 420,00	118 125 420,00	35 348 520,00	0,00	0,00	249 490,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2026	147 541 730,00	122 341 730,00	36 232 230,00	0,00	0,00	213 840,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2027	151 884 520,00	126 684 520,00	37 138 040,00	0,00	0,00	178 200,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2028	156 381 600,00	131 181 600,00	38 066 490,00	0,00	0,00	142 560,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2029	156 997 144,00	131 797 144,00	38 447 154,00	0,00	0,00	106 920,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2030	158 732 014,00	133 532 014,00	38 831 626,00	0,00	0,00	71 280,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00
2031	160 477 234,00	135 277 234,00	39 219 942,00	0,00	0,00	35 640,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00

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
2021	-21 247 247,22	0,00	23 995 247,22	18 000 000,00	15 252 000,00	0,00	0,00	5 995 247,22	5 995 247,22
2022	4 548 000,00	4 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	1 800 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 000,00	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 548 000,00	4 548 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 248 000,00	0,00	7 657 053,92	13 652 301,14	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	26 092 600,00	26 092 600,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00	20 745 600,00	20 745 600,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	21 240 000,00	21 240 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	22 490 000,00	22 490 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	22 490 000,00	22 490 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	22 490 000,00	22 490 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	22 490 000,00	22 490 000,00	

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
2021	3,74%	10,04%	12,50%	21,17%	26,37%	TAK	TAK
2022	5,69%	30,39%	32,66%	16,36%	21,56%	TAK	TAK
2023	4,11%	23,72%	25,97%	18,08%	23,28%	TAK	TAK
2024	2,26%	23,37%	25,54%	23,71%	23,71%	TAK	TAK
2025	2,16%	23,45%	x	28,06%	28,06%	TAK	TAK
2026	2,06%	23,16%	x	20,35%	22,86%	TAK	TAK
2027	1,97%	22,45%	x	20,08%	22,59%	TAK	TAK
2028	1,87%	21,81%	x	22,37%	22,37%	TAK	TAK
2029	1,84%	21,75%	x	24,05%	24,05%	TAK	TAK
2030	1,78%	21,46%	x	22,82%	22,82%	TAK	TAK
2031	1,73%	21,18%	x	22,49%	22,49%	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 ^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
2021	274 421,00	274 421,00	247 366,00	5 812 397,00	5 812 397,00	5 812 397,00	965 244,18	965 244,18	822 716,75
2022	0,00	0,00	0,00	2 768 400,00	2 768 400,00	2 768 400,00	194 845,00	194 845,00	165 618,25
2023	0,00	0,00	0,00	5 754 400,00	5 754 400,00	5 754 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	3 760 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
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

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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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
2021	8 789 706,00	8 789 706,00	6 208 271,00	34 967 568,37	6 000 698,00	28 966 870,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 193 000,00	7 193 000,00	5 754 400,00	37 098 086,00	7 822 216,00	29 275 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 700 000,00	3 760 000,00	20 647 371,00	7 377 371,00	13 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 750 000,00	3 750 000,00	3 000 000,00	9 516 028,00	1 736 028,00	7 780 000,00	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
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

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 spłata 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
2021	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVII.334.2021
z dnia 2021-08-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				136 459 701,99	34 967 568,37	37 098 086,00	20 647 371,00	9 516 028,00	102 229 053,37
1.a	- wydatki bieżące				22 937 447,41	6 000 698,00	7 822 216,00	7 377 371,00	1 736 028,00	22 936 313,00
1.b	- wydatki majątkowe				113 522 254,58	28 966 870,37	29 275 870,00	13 270 000,00	7 780 000,00	79 292 740,37
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:				26 738 011,05	8 816 061,00	7 263 394,00	4 700 000,00	3 750 000,00	24 529 455,00
1.1.1	- wydatki bieżące				222 334,41	26 355,00	194 845,00	0,00	0,00	221 200,00
1.1.1.4	ZIT-WrOF - Budowa żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	3 085,00	1 240,00	1 845,00	0,00	0,00	3 085,00
1.1.1.6	WM - Budowa P&B, B&R i dróg dla rowerów na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	20 734,41	4 600,00	15 000,00	0,00	0,00	19 600,00
1.1.1.7	Rozwój e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice poprzez adrożenie systemów wspomagających zarządzanie i komunikację elektroniczną oraz uruchomienie 45 e-usług o wysokim stopniu dojrzałości.	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	198 515,00	20 515,00	178 000,00	0,00	0,00	198 515,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 515 676,64	8 789 706,00	7 068 549,00	4 700 000,00	3 750 000,00	24 308 255,00
1.1.2.1	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Biskupicach Oławskich	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	4 050 000,00	0,00	50 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	4 050 000,00
1.1.2.2	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Wójcicach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	5 150 000,00	0,00	1 200 000,00	2 950 000,00	1 000 000,00	5 150 000,00
1.1.2.3	PROW - Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2012	2024	472 424,64	0,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	350 000,00
1.1.2.5	WPI - Modernizacja budynków remiz OSP z doposażeniem na terenie Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	150 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00
1.1.2.6	WPI - Przebudowa dworca kolejowego w Laskowicach na cele komunikacyjne oraz społeczno-kulturowe	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	400 000,00	0,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.1.2.15	WM - Budowa P&B, B&R i dróg dla rowerów na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	4 306 692,00	2 207 332,00	1 100 000,00	0,00	0,00	3 307 332,00
1.1.2.18	ZIT-WrOF - Budowa żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	9 134 310,00	6 014 124,00	3 044 549,00	0,00	0,00	9 058 673,00
1.1.2.19	ZIT - Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Europejskim w Jelczu -Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 578 250,00	568 250,00	0,00	0,00	0,00	568 250,00
1.1.2.20	Rozwój e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice poprzez adrożenie systemów wspomagających zarządzanie i komunikację elektroniczną oraz uruchomienie 45 e-usług o wysokim stopniu dojrzałości.	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 274 000,00	0,00	1 274 000,00	0,00	0,00	1 274 000,00
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
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				109 721 690,94	26 151 507,37	29 834 692,00	15 947 371,00	5 766 028,00	77 699 598,37

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				22 715 113,00	5 974 343,00	7 627 371,00	7 377 371,00	1 736 028,00	22 715 113,00
1.3.1.1	Program profilaktyki zdrowotnej - Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Gminy Jelcz-Laskowice w latach 2021-2023	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	156 000,00	52 000,00	52 000,00	52 000,00	0,00	156 000,00
1.3.1.2	ZIT WROF - Budow żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.3	Pomoc społeczna - 852 - Usługi opiekuńcze 2022-2024	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2024	4 758 084,00	0,00	1 586 028,00	1 586 028,00	1 586 028,00	4 758 084,00
1.3.1.4	Gospodarka odpadami komunalnymi - 900 -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	17 668 029,00	5 889 343,00	5 889 343,00	5 739 343,00	150 000,00	17 668 029,00
1.3.1.5	Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				87 006 577,94	20 177 164,37	22 207 321,00	8 570 000,00	4 030 000,00	54 984 485,37
1.3.2.2	WPI - Budowa monitoringu na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	330 762,50	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
1.3.2.3	WPF - Realizacja programu budownictwa społecznego	JELCZ-LASKOWICE	2016	2024	8 520 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	4 400 000,00
1.3.2.4	WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Minkowicach Oławskich	Urząd Miasta i Gminy	2014	2023	13 548 666,75	4 605 544,62	1 000 000,00	0,00	0,00	5 605 544,62
1.3.2.7	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Jelcz: Klonowej, Lipowej, Grabowej, Bukowej, Brzozowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	850 000,00	0,00	300 000,00	500 000,00	50 000,00	850 000,00
1.3.2.8	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2013	2024	11 352 097,64	3 100 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.10	WPI - Rozbudowa szkoły w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2022	9 921 154,73	4 793 419,75	1 100 000,00	0,00	0,00	5 893 419,75
1.3.2.13	WPI - Przebudowa ulicy Stalowej i Niklowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	1 009 429,92	0,00	50 000,00	100 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.14	WPI - Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Słowackiego w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.15	WPI - Zagospodarowania centrum miasta jako teren zielony - Park Miejski	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	3 365 127,50	100 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	900 000,00	3 200 000,00
1.3.2.16	WPI - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych	JELCZ-LASKOWICE	2017	2024	6 148 590,00	813 100,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	2 613 100,00
1.3.2.18	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2024	1 970 717,91	100 000,00	300 000,00	500 000,00	50 000,00	950 000,00
1.3.2.21	WPI - Budowa infrastruktury technicznej w Gminie Jelcz-Laskowice na terenach przeznaczonych na cele przemysłowe	Urząd Miasta i Gminy	2016	2024	1 990 479,36	300 000,00	500 000,00	500 000,00	200 000,00	1 500 000,00
1.3.2.22	WPI - Przebudowa ul. Treski oraz budowa łącznika z ul. Gimnazjalną	JELCZ-LASKOWICE	2017	2022	1 219 680,00	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.24	PROW - Oświetlenie lampami solarnymi terenów Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2014	2024	1 755 639,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	150 000,00	1 150 000,00
1.3.2.35	WPI - Przebudowa ul. Tymienieckiego i Zielonej - Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	3 416 515,00	100 000,00	2 500 000,00	500 000,00	200 000,00	3 300 000,00
1.3.2.36	WPI - Przebudowa drogi gminnej - łącznika ulicy Bożka z ulicą Oławską w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	925 013,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	WPI - Remont skrzydła północno-zachodniego w budynku pałacu przy ul. Witosa 24 w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2017	2024	1 029 663,59	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.45	Pomoc finansowa - RPULiRID - Mosty dla Regionów 2018-2025 - "Budowa mostu w m. Olawa na rzekach Odra i Olawa, jako połączenie dróg lokalnych: wojewódzkich nr 396 i 455, powiatowej 1570D oraz gminnej Malinowa" - Rządowy Program Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej - Mosty dla Regionów 2018-2025 - Dotacja celowa na pomoc finansową	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	166 648,00	20 100,00	134 300,00	0,00	0,00	154 400,00
1.3.2.47	WPI - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego, chodnika, ścieżki rowerowej oraz zatoki autobusowej w ciągu ul. Oławskiej do ul. Ogrodowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	1 823 004,38	820 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.48	WPI - Przebudowa drogi wojewódzkiej 455	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	1 945 995,32	100 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.50	WM NK - Budowa P&B, B&R i dróg dla rowerów na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	648 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.53	WPI - Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	WPI - Budowa kanalizacji burzowej na Osiedlu Europejskim etapy 2a-5a	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.55	ZIT WROF - Budow żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 039 759,70	184 000,00	816 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.56	WPI-UMiG - Modernizacja budynku UMiG	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	1 723 370,00	350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	1 700 000,00
1.3.2.57	Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	4 013 083,00	0,00	4 013 083,00	0,00	0,00	4 013 083,00
1.3.2.58	WPI - Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	1 350 000,00	900 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	1 350 000,00
1.3.2.59	WPI - Przebudowa świetlicy w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	1 078 241,93	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.60	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 196 i 270/6 w Minkowicach Oławskich - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 196 i 270/6 w Minkowicach Oławskich	JELCZ-LASKOWICE	2020	2023	1 035 000,00	275 000,00	320 000,00	440 000,00	0,00	1 035 000,00
1.3.2.61	Polski Ład Infrastruktura turystyczna - Budowa Centrum Kultury i Biblioteki w miejscowości Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.62	Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej - Poprawa efektywności energetycznej wraz z modernizacją budynku Publicznego Przedszkola nr 2 w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.63	Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.64	Przebudowa przejść dla pieszych - RFRD - Przebudowa przejść dla pieszych droga nr 111509 D, ul. Bożka i nr 111513 D, ul. Chabrowa, Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	457 250,00	115 000,00	342 250,00	0,00	0,00	457 250,00
1.3.2.65	RFRD2021-2 - RFRD - Przebudowa przejść dla pieszych droga nr 111541 D, ul. Wierzbowa i nr 111527 D, ul. Długa, ul. Europejska, Miłoszyce	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	402 688,00	101 000,00	301 688,00	0,00	0,00	402 688,00
1.3.2.66	RFRD2021-3 - RFRD - Przebudowa przejść dla pieszych droga nr 111507 D, ul. Tańskiego i nr 111513 D, ul. Chabrowa, Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	450 000,00	50 000,00	400 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.67	RFRD2021-4 - RFRD - Przebudowa przejść dla pieszych droga nr 111509 D, ul. Bożka i nr 111507 D, ul. Tańskiego, Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	450 000,00	50 000,00	400 000,00	0,00	0,00	450 000,00

Uchwała Nr XXXVII.334.2021
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia: 30 sierpnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jelcz-Laskowice za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jelcz-Laskowice została przygotowana na lata 2020-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jelcz-Laskowice wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jelcz-Laskowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 29 lipca 2020 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok.

Prognozowane dochody - w 2021 r. prognozuje się uzyskać dochody w wysokości **137 264 119,03 zł** do przyjęcia tych wielkości wykorzystano uchwalone stawki podatków na rok 2020 oraz pomniejszone o udzielone ulgi i zwolnienia na mocy uchwały Rady Miejskiej. Dla ustalenia wielkości dochodów majątkowych przyjęto realne możliwości sprzedaży gruntów z przeznaczeniem na cele przemysłowe i pod zabudowę jednorodzinną oraz sprzedaż mieszkań.

Ponadto w dochodach majątkowych w latach 2021-2031 uwzględnione zostały dotacje i dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych już zadań inwestycyjnych.

W kolejnych latach po roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów majątkowych oraz średnioroczny 3% , 1,3 % wzrost dochodów bieżących.

W dochodach majątkowych uwzględniono dochody ze sprzedaży mienia tj. gruntów i mieszkań oraz przekształcenie prawa wieczystego użytkowania.

Z uwagi na nowy okres programowania środków Unijnych aktualnie wprowadzono z tego tytułu dochody na podstawie projektów składach i które są w trakcie opracowania. Dochody te będą sukcesywnie w trakcie roku aktualizowane do wartości przyznanych kwot dotacji.

Od roku 2022 planuje się dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków zewnętrznych w malejących wielkościach przyjmując zasadę ostrożnej wyceny możliwości pozyskania środków.

Prognozowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2022-2031 przyjęto na podstawie uzyskania średniorocznych wielkości z 5 ostatnich lat oraz przyjmując ożywienie rynku nieruchomości - są to wielkości realne do uzyskania.

Prognozowane dochody bieżące, to głównie:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych, które stanowią główne źródło dochodów bieżących gminy. W prognozie posłużono się średniorocznym ich wzrostem o przewidywany wskaźnik inflacji. Do wyliczenia dochodów wykorzystano rejestry wymiarowe przypisów i odpisów oraz rejestry ulg i zwolnień

- kolejnym źródłem dochodów bieżących są dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych.

Wielkość dochodów z podatku od osób fizycznych uzależniona jest od procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy, planowanej kwoty wpływów z podatku PIT, wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy Jelcz-Laskowice, od ogólnej kwoty należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do 30 czerwca roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników. Na wielkość dochodów z tytułu udziałów w CIT mają wpływ między innymi: rozpoczęcie, bądź likwidacja działalności gospodarczej przez płatników tego podatku, których siedziba mieści się na terenie gminy Jelcz-Laskowice oraz ich kondycja finansowa,

- subwencje – przy prognozowaniu tych dochodów wykorzystano wykonanie w latach 2014-2019 i przewidywane wykonanie 2020 oraz prognozy makroekonomiczne,

- pozostałe dochody bieżące to dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne, a przy ich wyliczeniu posłużono się przewidywanym wykonaniem za rok 2020 i planem dotacji na 2021 rok (w tym dotacje rodzina 500 plus).

Zaplanowane wydatki bieżące wynoszą **117 392 827,88 zł.** – w WPF przyjęto w latach 2022-2031 średnioroczny wzrost wydatków bieżących o około 2 %, na które składają się głównie:

- wynagrodzenia i pochodne - przy prognozowaniu tych wielkości przyjęto średnioroczny wzrost o 1,5 % i 1,0% co wskazuje na konieczność dalszej restrukturyzacji sieci szkół na terenie gminy i konieczność dokonania zmian organizacyjnych w innych jednostkach organizacyjnych gminy celem racjonalizacji zatrudnienia. Wynagrodzenia z pochodnymi w wydatkach bieżących stanowią ponad 30% tych wydatków, z tego ok. 20 % stanowią wynagrodzenia w oświacie,

- zarówno dotychczas, jak i w latach następnych nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji,

- wydatki bieżące na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o zawarte już umowy kredytowe, a dla zaplanowanych nowych kredytów przyjęto średnie oprocentowanie z ostatnich dwóch lat.

- w roku 2020 nie planuje się zaciągnięcia kredytu w wysokości 13.800.000,00 zł. dlatego też kwota długu wyliczona na lata

2021-2031 została obliczona bez kredytu roku 2020.

Zaplanowane wydatki majątkowe wynoszą **41 118 538,37 zł.**, w tym:

- wydatki na zadania inwestycyjne - przyjęte wartości w WPF wynikają głównie z zawartych umów na ich realizację oraz z wartości szacunkowych na planowane nowe zadania do realizacji w latach 2021-2031,

- w 2021 roku zaplanowano wydatki na objęcie udziałów w spółkach: ZGM-TBS w wysokości 1.100.000,00 zł,

Przychodnia Rejonowo-Specjalistyczna w wysokości 250 000 zł.

Zakładu Gospodarki Komunalnej w wysokości 5 000,00 zł.

W pozostałych latach 2022-2031 w wydatkach majątkowych zaplanowano głównie zadania inwestycyjne, wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego zaplanowanych zadań inwestycyjnych, których realizacja będzie kontynuowana.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawarty jest w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wynik budżetu – różnica wykazana w WPF między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) stanowi pulę środków, która zostanie rozdysponowana na spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Z załączonej WPF wraz z prognozą długu wynika, że w 2021 r. wystąpi niedobór środków finansowych na realizację inwestycji oraz potrzeba dofinansowania zewnętrznego kredytem określonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć inwestycyjnych.

- w roku 2021 planowany jest deficyt w wysokości **21 247 247,22 zł.**, który zostanie sfinansowany kredytem, plan spłat rat kredytu - od 2022 do 2031 - 15.252.000,00 zł. (raty płatne od roku 2022 do roku 2031 w równej wysokości 1.800.000,00 zł. rocznie) oraz **przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 5 995 247,22 zł.**

Gmina Jelcz-Laskowice w roku 2022 kończy spłacać kredyt zaciągnięty w roku 2015 (pozostałe do spłaty raty kredytu 2021 r - 1.248.000,00 zł.; 2022 r - 1.248.000,00 zł.), oraz w roku 2023 kończy spłacać kredyt zaciągnięty w roku 2018 (pozostałe do spłaty raty kredytu 2021 r. - 1.500.000,00 zł. ; 2022 r. - 1.500.000,00 zł. ; 2023 r. - 1.500.000,00 zł.)

- w latach 2022-2031 planuje się uzyskanie nadwyżki niezbędnej do spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w roku 2022 - 4.548.000,00 zł. , w roku 2023 - 3.300.000,00 zł. , w latach 2024-2031 - 1.800.000,00 zł.

Prognozowane przychody – wynikają z planowanego na 2021 rok zaciągnięcia kredytu wysokości

18.000.000,00 zł.oraz wolnych środków w wysokości 5 995 247,22 zł. i wyniosą **23 995 247,22 zł.**

W WPF nie uwzględniono ewentualnych wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych, z uwagi na małą możliwość ich realnego wyliczenia.

Prognozowane rozchody – wynikają z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów kredytów już zaciągniętych, a w przypadku planowanych nowych kredytów przyjęto okres spłaty umożliwiający spełnienie wymogów art. 243 u. o f. p.

Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia.

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, a także planowanego kredytu w roku 2021 w wysokości 18.000.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kwota długu wyniosła 6.996.000,00 zł.

W 2021 roku planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie wynosić 22.248.000,00 zł.

Indywidualny dopuszczalny wskaźnik zadłużenia obowiązujący od 2014 r. dla roku 2021 wynosi 15,63% przy planowanej łącznej spłacie zobowiązań 3,08%.

W okresie od roku 2022 do 2031 roku dopuszczalny limit spłaty zobowiązań będzie się kształtował na poziomie od 16,74% do 27,99% przy planowanej spłacie zobowiązań na poziomie od 1,73% do 5,69%. Indywidualny wskaźnik zadłużenia w całym okresie planowania spłaty zobowiązań nie zostanie przekroczony.

Począwszy od 2022 roku kwota długu będzie się sukcesywnie zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów, które sfinansowane zostaną z zaplanowanej nadwyżki.

Opracowana i przedłożona prognoza długu i spłat zobowiązań spełnia wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.