

UCHWAŁA Nr XXVIII.234.2020
RADY MIEJSKIEJ W JELCZU - LASKOWICACH

z dnia 26 listopada 2020 r.

w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2020-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 713) 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 2019 r. poz. 869 ze zm.) - Rada Miejska w Jelczu-Laskowicach uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVIII.134.2019 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30.12.2019 r. w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2020-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 pod nazwą "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie jak w załączniku 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 2020-2028" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej Uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Beata Bejda

RADA MIEJSKA
w Jelczu-Laskowicach
ul. Witosa 24
tel./fax 71 381 71 31

Uzasadnienie do Uchwały nr XXVIII.234.2020
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia 26 listopada 2020 r.
w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta
i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2020-2028

Zmiany dokonane w WPF miasta i gminy Jelcz-Laskowice dotyczą uaktualnienia załącznika nr 1 zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniami Burmistrza Jelcza-Laskowic oraz projektem Uchwały Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach w sprawie: zmian budżetu miasta i gminy Jelcz-Laskowice na 2020 r.

Zmiany dokonane w załączniku nr 1 i 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą: dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do zmian wprowadzonych projektem Uchwały Rady Miejskiej w sprawie zmian budżetu miasta i gminy Jelcz-Laskowice na rok 2020 oraz uaktualnienia wartości zrealizowanych wydatków w poszczególnych przedsięwzięciach.

Zakres zmian ujętych w projekcie uchwały przedstawia poniższa tabela.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Beata Bejda

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

RADA MIEJSKA
w Jelczu-Laskowicach
ul. Witosa 24
tel./fax 71 381 71 31

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII.234.2020
z dnia 2020-11-26

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	
2020	134 668 521,96	123 036 359,44	28 422 836,00	2 062 000,00	18 964 373,00	39 288 587,44	34 298 563,00	23 800 000,00	11 632 162,52	2 189 004,00	7 719 775,44	
2021	132 380 042,00	124 871 010,00	29 275 520,00	2 123 860,00	19 393 630,00	40 568 800,00	33 509 200,00	24 514 000,00	7 509 032,00	2 000 000,00	5 499 032,00	
2022	133 395 550,00	128 617 150,00	30 153 790,00	2 187 580,00	19 975 440,00	41 785 860,00	34 514 480,00	25 249 420,00	4 778 400,00	2 000 000,00	2 768 400,00	
2023	138 523 160,00	132 475 660,00	31 058 400,00	2 253 210,00	20 574 700,00	43 039 440,00	35 549 910,00	26 006 900,00	6 047 500,00	2 000 000,00	4 037 500,00	
2024	140 959 930,00	136 449 930,00	31 990 150,00	2 320 810,00	21 191 940,00	44 330 620,00	36 616 410,00	26 787 110,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2025	145 053 420,00	140 543 420,00	32 949 850,00	2 390 430,00	21 827 700,00	45 660 540,00	37 714 900,00	27 590 720,00	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2026	149 269 730,00	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	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2027	153 612 520,00	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	4 510 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2028	158 085 600,00	153 575 600,00	36 005 200,00	2 612 080,00	23 851 720,00	49 894 510,00	41 212 090,00	30 149 120,00	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				
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			
2020	152 789 591,02	117 737 825,78	32 855 181,34	0,00	0,00	497 000,00	0,00	0,00	0,00	35 051 765,24	33 901 765,24	624 371,00	
2021	127 904 042,00	100 204 042,00	32 024 010,00	0,00	0,00	478 500,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00	26 200 000,00	467 122,00	
2022	128 919 550,00	103 719 550,00	32 824 610,00	0,00	0,00	371 784,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	23 700 000,00	340 000,00	
2023	135 295 160,00	110 095 160,00	33 645 230,00	0,00	0,00	265 068,00	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	189 552,00	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	151 536,00	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	113 520,00	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	75 504,00	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	37 488,00	0,00	0,00	0,00	25 200 000,00	22 700 000,00	340 000,00	

Beata

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			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	
2020	-18 121 069,06	0,00	20 869 069,06	13 800 000,00	11 052 000,00	0,00	0,00	7 069 069,06	7 069 069,06	
2021	4 476 000,00	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 476 000,00	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 228 000,00	3 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 704 000,00	1 704 000,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 000,00	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 476 000,00	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 476 000,00	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 228 000,00	3 228 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 000,00	1 704 000,00	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 796 000,00	0,00	5 298 533,66	12 367 602,72	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	16 320 000,00	0,00	24 666 968,00	24 666 968,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 844 000,00	0,00	24 897 600,00	24 897 600,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 616 000,00	0,00	22 380 500,00	22 380 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 888 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 160 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 432 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 704 000,00	0,00	22 418 000,00	22 418 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	22 394 000,00	22 394 000,00	

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 dołączonych 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
2020	3,87%	8,10%	10,71%	22,38%	28,01%	TAK	TAK
2021	5,88%	29,86%	32,23%	16,08%	21,71%	TAK	TAK
2022	5,58%	29,10%	31,41%	17,85%	23,48%	TAK	TAK
2023	3,91%	25,32%	27,56%	24,78%	24,78%	TAK	TAK
2024	2,08%	24,54%	26,71%	30,40%	30,40%	TAK	TAK
2025	1,98%	23,79%	x	28,56%	28,56%	TAK	TAK
2026	1,88%	23,06%	x	21,24%	23,68%	TAK	TAK
2027	1,79%	22,35%	x	23,40%	23,40%	TAK	TAK
2028	1,68%	21,64%	x	25,43%	25,43%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	705 917,00	705 917,00	603 696,67	1 850 737,00	1 850 737,00	1 850 737,00	1 692 693,74	1 692 693,74	1 459 882,03
2021	64 101,64	64 101,64	64 101,64	5 499 031,92	5 499 031,92	5 499 031,92	92 266,64	92 266,64	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 768 400,00	2 768 400,00	2 768 400,00	16 845,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	2 140 367,00	2 140 367,00	1 616 625,72	31 295 391,74	5 261 653,74	26 033 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 520 025,00	9 520 025,00	5 499 031,92	26 929 759,64	91 659,64	26 838 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 321 845,00	3 260 000,00	3 061 845,00	22 386 174,00	16 845,00	22 369 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 750 000,00	4 750 000,00	4 037 500,00	12 430 000,00	0,00	12 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wzrost/Wyłączenie z tytułu zobowiązań, wylączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		splaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
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	
2020	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 704 000,00	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 wyczerpanie 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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Beata Bejda

Przedsięwzięcia WPF

RADA MIEJSKA
w Jelczu-Laskowicach
ul. Witosza 24
tel./fax 71 381 71 31

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII.234.2020
z dnia 2020-11-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				114 837 428,36	31 295 391,74	26 929 759,64	22 386 174,00	12 430 000,00	93 041 325,38
1.a	- wydatki bieżące				7 723 856,52	5 261 653,74	91 659,64	16 845,00	0,00	5 370 158,38
1.b	- wydatki majątkowe				107 113 571,84	26 033 738,00	26 838 100,00	22 369 329,00	12 430 000,00	87 671 167,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				24 253 200,36	3 652 020,74	9 079 659,64	6 321 845,00	4 750 000,00	23 803 525,38
1.1.1	- wydatki bieżące				1 854 982,52	1 511 653,74	91 659,64	16 845,00	0,00	1 620 158,38
1.1.1.1	Wiedza i umiejętność kapitałem naszej przyszłości - Osiągnięcie wysokiej jakości życia społecznego WrOF poprzez integrację jego przestrzeni w spójny organizm społeczno-gospodarczy	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	1 641 876,52	1 392 706,74	62 921,64	0,00	0,00	1 455 628,38
1.1.1.4	ZIT-WrOF - Budowa żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	3 083,00	0,00	1 238,00	1 845,00	0,00	3 083,00
1.1.1.5	POPC - "E-aktywni mieszkańcy Jelcz-Laskowice" - Rozwój kompetencji cyfrowych	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	149 523,00	100 947,00	0,00	0,00	0,00	100 947,00
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	60 500,00	18 000,00	27 500,00	15 000,00	0,00	60 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 398 217,84	2 140 367,00	8 988 000,00	6 305 000,00	4 750 000,00	22 183 367,00
1.1.2.1	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Biskupicach Olawskich	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	1 550 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00
1.1.2.2	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Wójcicach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	4 150 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	2 950 000,00	4 150 000,00
1.1.2.3	PROW - Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2012	2023	392 620,34	0,00	0,00	150 000,00	100 000,00	250 000,00
1.1.2.5	WPI - Modernizacja budynków remiz OSP z doposażeniem na terenie Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	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	2023	300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	100 000,00	300 000,00
1.1.2.11	WPI - Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	200 000,00	0,00	50 000,00	150 000,00	0,00	200 000,00
1.1.2.12	WPI - Przebudowa świetlicy w Miłoszycach	JELCZ-LASKOWICE	2022	2023	200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	200 000,00
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	4 499 360,00	960 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	4 460 000,00
1.1.2.17	Wiedza i umiejętność kapitałem naszej przyszłości - Osiągnięcie wysokiej jakości życia społecznego WrOF poprzez integrację jego przestrzeni w spójny organizm społeczno-gospodarczy	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	30 637,50	20 367,00	0,00	0,00	0,00	20 367,00
1.1.2.18	ZIT-WrOF - Budowa żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	9 215 600,00	160 000,00	5 988 000,00	3 045 000,00	0,00	9 193 000,00
1.1.2.19	ZIT - Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 710 000,00	1 000 000,00	400 000,00	310 000,00	0,00	1 710 000,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				90 584 228,00	27 643 371,00	17 850 100,00	16 064 329,00	7 680 000,00	69 237 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 868 874,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00
1.3.1.1	WPI - Remont dróg gminnych w Jelczu-Laskowicach: odcinek 1 - ul. Techników i ul. Fabryczna oraz odcinek 2 - Aleja Młodych i ul. Inżynierska	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	5 868 874,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				84 715 354,00	23 893 371,00	17 850 100,00	16 064 329,00	7 680 000,00	65 487 800,00
1.3.2.2	WPI - Budowa monitoringu na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	580 639,00	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	2023	7 420 000,00	900 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	4 200 000,00
1.3.2.4	WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Minkowicach Oławskich	Urząd Miasta i Gminy	2014	2023	17 744 350,00	6 000 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	11 100 000,00
1.3.2.7	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Jelcz: Klonowej, Lipowej, Grabowej, Bukowej, Brzozowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2023	850 000,00	0,00	50 000,00	300 000,00	500 000,00	850 000,00
1.3.2.8	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2013	2022	11 191 890,00	4 100 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	9 100 000,00
1.3.2.10	WPI - Rozbudowa szkoły w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2022	9 208 262,00	4 843 000,00	3 100 000,00	1 100 000,00	0,00	9 043 000,00
1.3.2.13	WPI - Przebudowa ulicy Stalowej i Nikłowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	1 289 975,00	1 100 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	1 250 000,00
1.3.2.14	WPI - Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Słowackiego w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00
1.3.2.15	WPI - Zagospodarowania centrum miasta jako teren zielony - Park Miejski	Urząd Miasta i Gminy	2018	2023	4 160 020,00	200 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	3 400 000,00
1.3.2.16	WPI - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych	JELCZ-LASKOWICE	2017	2023	5 335 490,00	1 050 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	2 850 000,00
1.3.2.18	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2023	2 161 494,00	200 000,00	150 000,00	300 000,00	500 000,00	1 150 000,00
1.3.2.21	WPI - Budowa infrastruktury technicznej w Gminie Jelcz-Laskowice na terenach przeznaczonych na cele przemysłowe	Urząd Miasta i Gminy	2016	2023	2 550 000,00	1 050 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	2 550 000,00
1.3.2.22	WPI - Przebudowa ul. Treski oraz budowa łącznika z ul. Gimnazjalną	JELCZ-LASKOWICE	2017	2022	800 000,00	50 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	650 000,00
1.3.2.24	PROW - Oświetlenie lampami solarnymi terenów Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2014	2023	1 055 638,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	650 000,00
1.3.2.35	WPI - Przebudowa ul. Tymienieckiego i Zielonej - Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2018	2023	3 464 215,00	100 000,00	300 000,00	2 500 000,00	500 000,00	3 400 000,00
1.3.2.36	WPI - Przebudowa drogi gminnej - łącznika ulicy Bożka z ulicą Oławską w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	1 170 608,00	1 100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.38	WPI - Remont skrzydła północno-zachodniego w budynku pałacu przy ul. Witosza 24 w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	1 082 214,00	30 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	330 000,00
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 Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej - Mosty dla Regionów 2018-2025 - Dotacja celowa na pomoc finansową	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	166 800,00	12 371,00	20 100,00	134 329,00	0,00	166 800,00
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	1 500 000,00	800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.48	WPI - Przebudowa drogi wojewódzkiej 455	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	5 000 000,00	0,00	1 500 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.49	WPI - Wymiana nawierzchni boiska prz PSP nr 2	JELCZ-LASKOWICE	2017	2020	456 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
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	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00
1.3.2.51	Pomoc finansowa jst - Rozbudowa Komisariatu Policji w Jelczu-Laskowicach- pomoc finansowa	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.52	WPI - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie chodnika, ciągu pieszo-rowerowego oraz zatoki autobusowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 070 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.53	ZIT - Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.54	WPI - Budowa kanalizacji burzowej na Osiedlu Europejskim etapy 2a-5a	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	1 800 000,00	800 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.55	ZIT WROF - Budow żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	1 189 759,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.56	WPI-UMIG - Modernizacja siedziby Urzędu Miasta i Gminy	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	1 580 000,00	230 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	1 580 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Beata Bejda

RADA MIEJSKA
w Jelczu-Laskowicach
ul. Witosa 24
tel./fax 71 381 71 31

Uchwała nr XXVIII.234.2020
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia: 26 listopada 2020 r.

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Jelcz-Laskowice na lata 2020-2028

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 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jelcz-Laskowice za lata 2017 i 2018 wartości planowane na koniec III kwartału 2019 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 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok.

Prognozowane dochody - w 2020 r. prognozuje się uzyskać dochody w wysokości **134 668 521,96 zł.** 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 2020-2028 uwzględnione zostały dotacje i dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych już zadań inwestycyjnych.

W kolejnych latach po roku 2020 przyjęto stałe wielkości dochodów majątkowych oraz średnioroczny 3% wzrost dochodów bieżących.

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

W dochodach majątkowych uwzględniono środki finansowe pochodzące z Funduszu Inwestycji Samorządowych w wysokości 4 013 083,00 zł.

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 2021 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 2021-2028 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:

- wpływ 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 2014-2018 i przewidywane wykonanie 2019 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 2019 i planem dotacji na 2020 rok (w tym dotacje rodzina 500 plus).

Prognozowane wydatki – w WPF przyjęto w latach 2021-2028 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 % 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 2019 nie zaciągnięto kredytu w wysokości 10.000.000 zł. dlatego też kwota długu wyliczona na lata 2020-2028

ulegnie zmniejszeniu.

Prognozowane wydatki majątkowe, 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 2021-2028,
- w 2020 roku zaplanowano wydatki na objęcie udziałów w spółkach: ZGM-TBS w wysokości 900 000 zł, Przychodnia Rejonowo-Specjalistyczna w wysokości 250 000 zł.

W pozostałych latach 2021-2028 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.

Wydatki budżetu ogółem w roku 2020 planowane są w kwocie 152 789 591,02 zł.

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 2020 r. wystąpi niedobór środków finansowych na realizację inwestycji oraz potrzeba dofinansowania zewnętrznego kredytem określonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć inwestycyjnych.

- w roku 2020 planowany jest deficyt w wysokości **18 121 069,06 zł**, który zostanie sfinansowany kredytem w wysokości 11 052 000 zł. oraz wolnymi środkami zgodnie z art. 217 ust 2 pkt 6 w wysokości **7 069 069,06 zł**.

plan spłat rat kredytu - od 2021 do 2027 - 1.728.000 zł. w roku 2028 - 1.704.000 zł.

- w latach 2021-2028 planuje się uzyskanie nadwyżki niezbędnej do spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w latach 2021 -2022 - 4.476.000,00 zł. , w roku 2023 - 3.228.000,00 zł. , w latach 2024-2027 - 1.728.000,00 zł. i w roku 2028 - 1.704.000,00 zł.

Prognozowane przychody w wysokości **20 869 069,06** – wynikają z planowanego na 2020 rok zaciągnięcia kredytu w wysokości 13 800 000 zł. oraz wolnych środków art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości **7 069 069,06 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 2020 w wysokości 13.800.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. kwota długu wynosi 9 744 000 zł.

W 2020 roku planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie 21 244 000 zł.

Indywidualny dopuszczalny wskaźnik zadłużenia obowiązujący od 2014 r. dla roku 2019 wynosi 15,63% przy planowanej łącznej spłacie zobowiązań 3,08%.

W okresie od roku 2021 do 2028 roku dopuszczalny limit spłaty zobowiązań będzie się kształtował na poziomie od 16,01% do 29,96% przy planowanej spłacie zobowiązań na poziomie od 5,9% do 1,7%. Indywidualny wskaźnik zadłużenia w całym okresie planowania spłaty zobowiązań nie zostanie przekroczony.

Począwszy od 2021 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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Beata Bejda