

Autopoprawka do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30 grudnia 2021 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030

W przedłożonym projekcie uchwały zmianie ulega załącznik nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w zakresie poz. 10.1, która przyjmie wartość 41 326 483,00 , poz. 10.1.2 która przyjmie wartość 33 561 485,00 , pozycje 8.3 oraz 8.3.1 dla lat 2022-2025 ulegną stosownej zmianie wprowadzonej w poz. 10.1.2.

oraz załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w zakresie poz. 1.3.2.18 WPI- Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach w zakresie wartości ujętych w pozycjach :

- Łączne nakłady finansowe przyjmą wartość - 1 970 717,91

- Limit 2022 przyjmie wartość - 250 000,00

- Limit zobowiązań przyjmie wartość - 850 000,00

Zmianie ulegną również poz. 1, 1b, 1.3, 1.3.2

Szczegółowe odzwierciedlenie wprowadzonej zmiany przedstawia załącznik do autopoprawki.

Z up. BURMISTRZA

Romuald Piórko
Zastępca Burmistrza

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Na lata 2022-2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	153 637 748,79	41 326 483,00	28 587 371,00	14 096 028,00	10 800 000,00	94 809 882,00
					B	153 787 748,79	41 476 483,00	28 587 371,00	14 096 028,00	10 800 000,00	94 959 882,00
					C	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	22 879 729,41	7 764 998,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 876 397,00
					B	22 879 729,41	7 764 998,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 876 397,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	130 768 019,32	33 561 485,00	21 210 000,00	12 360 000,00	10 800 000,00	77 931 485,00
					B	130 908 019,32	33 711 485,00	21 210 000,00	12 360 000,00	10 800 000,00	78 081 485,00
					C	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
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:				A	14 420 680,41	6 946 874,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 696 874,00
					B	14 420 680,41	6 946 874,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 696 874,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	210 616,41	183 127,00	0,00	0,00	0,00	183 127,00
					B	210 616,41	183 127,00	0,00	0,00	0,00	183 127,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	14 210 064,00	6 763 747,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 513 747,00
					B	14 210 064,00	6 763 747,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 513 747,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	139 217 088,32	34 379 609,00	28 437 371,00	13 046 028,00	8 250 000,00	84 113 008,00
					B	139 367 088,32	34 529 609,00	28 437 371,00	13 046 028,00	8 250 000,00	84 263 008,00
					C	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	22 689 113,00	7 581 871,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 695 270,00
					B	22 689 113,00	7 581 871,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 695 270,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	116 547 975,32	26 797 738,00	21 060 000,00	11 310 000,00	8 250 000,00	67 417 738,00
					B	116 697 975,32	26 947 738,00	21 060 000,00	11 310 000,00	8 250 000,00	67 567 738,00
					C	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
1.3.2.18	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2025	A	1 970 717,91	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	850 000,00
					B	2 120 717,91	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	1 000 000,00
					C	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) - Rada Miejska w Jelczu-Laskowicach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Jelcza-Laskowic do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Jelcza-Laskowic do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Jelcza-Laskowic do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jelcza-Laskowic.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XXIX.250.2020 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2021-2031 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

**ZARZĄDZENIE NR BN.0050.774.2021
BURMISTRZA JELCZA - LASKOWIC**

z dnia 12 listopada 2021 r.

**w sprawie : przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
miasta i gminy Jelcz-Laskowice.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Miejskiej w Jelczu-Laskowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wyszczególnienie	Wydalki ogółem ^X	z tego:										
		Wydalki bieżące ^X	w tym:							Wydalki 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:					
					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		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
										wydalki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	149 523 509,00	108 466 278,00	40 343 353,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	41 057 231,00	39 307 231,00	1 882 125,00
2023	119 027 850,00	95 967 850,00	40 545 069,00	0,00	0,00	569 600,00	0,00	0,00	0,00	23 080 000,00	22 700 000,00	250 000,00
2024	120 427 528,00	96 927 528,00	40 747 795,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	23 500 000,00	21 250 000,00	250 000,00
2025	124 712 308,00	99 962 308,00	40 951 535,00	0,00	0,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	24 750 000,00	22 500 000,00	250 000,00
2026	127 211 366,00	102 961 366,00	41 985 612,00	0,00	0,00	368 000,00	0,00	0,00	0,00	24 250 000,00	22 500 000,00	250 000,00
2027	129 989 355,00	105 539 355,00	41 362 073,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	24 450 000,00	22 700 000,00	250 000,00
2028	132 840 801,00	108 177 801,00	41 568 883,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	24 663 000,00	22 920 000,00	250 000,00
2029	135 546 677,00	110 883 677,00	41 776 728,00	0,00	0,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	24 663 000,00	22 920 000,00	250 000,00
2030	138 319 854,00	113 656 854,00	41 985 612,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	24 663 000,00	22 920 000,00	250 000,00

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	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-27 023 509,00	0,00	29 771 509,00	22 000 000,00	19 252 000,00	4 013 000,00	4 013 000,00	3 758 509,00	3 758 509,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 142 840,00	3 142 840,00	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 zaciągnięciem długu X 7)	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	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 000,00	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 840,00	3 142 840,00	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 zrównowazenia 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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	2 713 183,00	10 484 692,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	12 708 155,00	12 708 155,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 857 140,00	0,00	17 991 015,00	17 991 015,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 714 280,00	0,00	20 007 860,00	20 007 860,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 571 420,00	0,00	21 352 526,00	21 352 526,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 428 560,00	0,00	22 777 673,00	22 777 673,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 285 700,00	0,00	23 205 860,00	23 205 860,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 142 840,00	0,00	23 205 860,00	23 205 860,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 205 840,00	23 205 840,00	

^{B)} 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
2022	3,66%	2,59%	4,90%	23,85%	24,34%	TAK	TAK
2023	2,17%	13,94%	16,14%	21,41%	21,89%	TAK	TAK
2024	3,65%	18,54%	20,64%	20,24%	20,72%	TAK	TAK
2025	3,42%	19,56%	x	18,96%	19,44%	TAK	TAK
2026	3,23%	20,01%	x	16,16%	16,66%	TAK	TAK
2027	3,07%	20,57%	x	15,45%	15,94%	TAK	TAK
2028	2,94%	20,39%	x	14,95%	15,45%	TAK	TAK
2029	2,82%	19,90%	x	16,51%	16,51%	TAK	TAK
2030	2,71%	19,41%	x	18,99%	18,99%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 118 781,00	1 118 781,00	1 118 781,00	6 453 746,00	6 453 746,00	6 453 746,00	183 127,00	183 127,00	129 681,25
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

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 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
2022	6 763 747,00	6 763 747,00	5 287 592,00	41 326 483,00	7 764 998,00	33 561 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 700 000,00	3 760 000,00	28 587 371,00	7 377 371,00	21 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 750 000,00	3 750 000,00	3 000 000,00	14 096 028,00	1 736 028,00	12 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 550 000,00	2 550 000,00	2 167 500,00	10 800 000,00	0,00	10 800 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, 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	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu; spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Łp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 wyłączeniu 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
zarządzenia nr projekt autopoprawki
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				153 637 748,73	41 326 483,00	28 587 371,00	14 096 028,00	10 800 000,00	94 809 882,00
1.a	- wydatki bieżące				22 879 729,41	7 764 998,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 878 397,00
1.b	- wydatki majątkowe				130 758 019,32	33 561 485,00	21 210 000,00	12 360 000,00	10 800 000,00	77 931 485,00
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:				14 420 660,41	6 946 874,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 696 874,00
1.1.1	- wydatki bieżące				210 616,41	183 127,00	0,00	0,00	0,00	183 127,00
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	1 845,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00
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	9 234,41	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
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	198 297,00	177 782,00	0,00	0,00	0,00	177 782,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 210 044,00	6 753 747,00	150 000,00	1 050 000,00	2 550 000,00	10 513 747,00
1.1.2.5	WPI - Modernizacja budynków remiz OSP z wyposażeniem na terenie Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2025	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	2025	3 600 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 600 000,00
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	5 438 013,00	0,00	0,00	0,00	5 438 013,00
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	1 325 734,00	1 325 734,00	0,00	0,00	0,00	1 325 734,00
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:				139 217 088,32	34 379 609,00	28 437 371,00	13 648 028,00	8 250 000,00	84 113 008,00
1.3.1	- wydatki bieżące				22 668 113,00	7 581 871,00	7 377 371,00	1 736 028,00	0,00	16 699 270,00
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	0,00	0,00	104 000,00
1.3.1.2	ZIT WrOF - Budowa żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.3	Pomoc społeczna - 852 - Usługi opiekuńcze 2022-2024	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2024	4 758 084,00	1 586 028,00	1 586 028,00	1 586 028,00	0,00	4 758 084,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Gospodarka odpadami komunalnymi - 900 - Odbieranie, transport, zagospodarowanie, odzysk i unieszkodliwienie odpadów komunalnych	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	17 668 029,00	5 889 343,00	5 739 343,00	150 000,00	0,00	11 778 686,00
1.3.1.6	Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	75 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.6	WM NK - Budowa P&B, B&R i dróg dla rowerów na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	10 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2	wydatki majątkowe				116 547 975,32	26 797 738,00	21 060 000,00	11 310 000,00	8 250 000,00	67 417 738,00
1.3.2.2	WPI - Budowa monitoringu na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2025	410 762,50	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	2025	12 320 000,00	1 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 100 000,00
1.3.2.4	WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Minkowicach Olawskich	Urząd Miasta i Gminy	2014	2022	12 648 666,75	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Jelcz: Klonowej, Lipowej, Grabowej, Bukowej, Brzozowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00
1.3.2.8	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2013	2023	11 052 097,64	2 100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.10	WPI - Rozbudowa szkoły w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2022	12 521 154,73	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.14	WPI - Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Słowackiego w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	3 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	2 600 000,00	3 100 000,00
1.3.2.15	WPI - Zagospodarowania centrum miasta jako teren zielony - Park Miejski	Urząd Miasta i Gminy	2018	2025	3 365 127,50	400 000,00	400 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	3 200 000,00
1.3.2.16	WPI - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych	JELCZ-LASKOWICE	2017	2025	6 748 590,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	2 400 000,00
1.3.2.18	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2025	1 970 717,91	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	850 000,00
1.3.2.21	WPI - Budowa infrastruktury technicznej w Gminie Jelcz-Laskowice na terenach przeznaczonych na cele przemysłowe	Urząd Miasta i Gminy	2016	2025	1 990 479,36	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 200 000,00
1.3.2.24	PROW - Oświetlenie lampami solarnymi terenów Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2014	2025	1 905 639,00	350 000,00	350 000,00	150 000,00	150 000,00	1 000 000,00
1.3.2.35	WPI - Przebudowa ul. Tymienieckiego i Zielonej - Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	13 716 515,00	6 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	0,00	13 500 000,00
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	176 148,00	143 800,00	0,00	0,00	0,00	143 800,00
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	898 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.55	ZIT WROF - Budow żłobka i przedszkola w Jelczu-Laskowicach jako demonstracyjnego budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2019	2022	523 759,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.56	WPI-UMIG - Modernizacja budynku UMIG	Urząd Miasta i Gminy	2020	2025	1 273 370,00	350 000,00	350 000,00	200 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.58	WPI - Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2024	7 850 000,00	1 750 000,00	3 250 000,00	1 910 000,00	0,00	6 910 000,00
1.3.2.59	WPI - Przebudowa świetlicy w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2023	1 478 241,93	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.60	WPI - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 196 i 270/6 w Minkowicach Olawskich	JELCZ-LASKOWICE	2020	2025	1 035 000,00	290 000,00	100 000,00	100 000,00	270 000,00	760 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	2 500 000,00	250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.63	Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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	356 250,00	0,00	0,00	0,00	356 250,00
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	287 688,00	0,00	0,00	0,00	287 688,00
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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.68	Zagospodarowanie terenu działki nr 38 AM-1w Brzezinkach wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, siłowni plenerowej oraz placu zabaw -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	383 768,00	60 000,00	80 000,00	70 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2.69	WM - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. Leśnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 200 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.70	WM - Budowa Skate-Parku w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	530 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.72	WM - Budowa boiska wielofunkcyjnego w Wójcicach	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	485 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.73	WM - Rozbudowa szkoły podstawowej na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	8 230 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.74	WMD - Przebudowa ul. Drzewieckiego	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 545 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.75	WMD - Przebudowa ul. Mieszka i Garażowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.76	WMD - Przebudowa ul. Piastowskiej i ul. Partyzantów	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	3 080 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

Uchwała nr .2021
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia: grudnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030

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 z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jelcz-Laskowice za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jelcz-Laskowice została przygotowana na lata 2022-2030. 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.

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) oraz dane planistyczne przekazane przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki, Krajowe Biuro Wyborcze delegatura we Wrocławiu oraz Ministra

Finansów, Funduszy i Polityki regionalnej. 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 31 sierpnia 2021 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB oraz skorygowane o własne wyliczenia wskaźników.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok.

Prognozowane dochody - w 2022 r. prognozuje się uzyskać dochody w wysokości 122 500 000 zł

Do przyjęcia tych wielkości wykorzystano uchwalone stawki podatków na rok 2022 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 2022-2030 uwzględnione zostały dotacje i dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych już zadań inwestycyjnych oraz prognozowane dochody z tego tytułu.

W kolejnych latach po roku 2022 przyjęto zmienne wielkości dochodów majątkowych, liczonych metodą rok do roku, dla roku 2023 przyjęto wzrost o 4,69%, dla roku 2024 przyjęto spadek o 27%, dla roku 2025 przyjęto spadek o 8,86%, dla roku 2026 przyjęto spadek o 23,39%, dla roku 2027 przyjęto spadek o 20,79%, dla roku 2028 przyjęto spadek o 4,47%, dla lat 2029-2030 przyjęto stałe wartości dochodów majątkowych.

W kolejnych latach po roku 2022 przyjęto zmienne średnioroczne wielkości dochodów bieżących metodą rok do roku, dla roku 2023 przyjęto spadek dochodów bieżących o 1,61% (zmiana finansowania programu 500+) i średnioroczny wzrost dochodów bieżących dla roku 2024 o 2,52%, dla roku 2025 o 3,47%, dla roku 2026 o 1,95%, dla roku 2027 o 2,3%, dla roku 2028 o 2,14%, dla roku 2029 o 1,99%, dla roku 2030 o 2%.

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

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

Od roku 2023 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, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz subwencje.

W prognozie posłużono się średniorocznym wzrostem wpływów z tytułu podatków i opłat o przewidywany średnioroczny wskaźnik od 5% do 7,5%. Do wyliczenia dochodów wykorzystano rejestry wymiarowe przypisów i odpisów oraz rejestry ulg i zwolnień

Wielkość dochodów z podatku od osób fizycznych uzależniona jest od procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy (dla roku 2022 38,34%). Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2020, rok 2019 i rok 2018, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o

wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2021 r., 15 września 2020 r. i 15 września 2019 r.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2020, 2019 i 2018, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawą do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązkiem sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca odpowiednio roku 2021, 2020 i 2019.

Do celów sporządzenia Wieloletniej prognozy finansowej przyjęto w okresie 2023-2030 wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na stałym poziomie 2,5% oraz wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2023-2027 na poziomie 1% , w roku 2028 i 2030 0%, w roku 2029 spadek dochodów w porównaniu do roku 2028 o 0,16%.

Przy prognozowaniu kwot subwencji posłużono się stałym wskaźnikiem wzrostu dochodów o 3,36 % w latach 2023-2028 oraz 3,5% dla lat 2029-2030. Wynikającym z własnych wyliczeń biorąc pod uwagę wykonanie w latach 2014-2020 , przewidywane wykonanie 2021 oraz prognozy makroekonomiczne.

Przy prognozowaniu dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące posłużono się przewidywanym wykonaniem roku 2021 , danymi otrzymanymi z DUW i KBW oraz skorygowano o wyliczony wskaźnik zmiany struktury dotacji (zmniejszenie dochodów i wydatków z tytułu przejęcia obsługi programu 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych). Indywidualny wskaźnik dla dochodów z tytułu dotacji i środków na cele bieżące wynosi : dla roku 2023 - 66,50 % , dla roku 2024 - 113,05%, od roku 2025 do roku 2028 - 102% , dla roku 2029 - 101,02% , dla roku 2030 - 100,93% .

Prognozowane wydatki - 149 523 509 zł. - w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 przyjęto spadek wydatków bieżących w porównaniu do roku 2021 o 8,07% , wynikający ze zmiany sposobu realizacji zadań zleconych, latach 2024 - 2030 średnioroczny wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 2,17 % , w roku 2023 spadek wydatków bieżących w porównaniu do roku 2022 wyniesie ok. 11,52%.

Wskaźniki średniorocznych wzrostów i spadków wydatków bieżących wyliczone zostały w oparciu o indywidualne wskaźniki liczone w oparciu o wykonania wydatków z lat 2019-2020, przewidywane wykonanie roku 2021, skorygowane o zmianę dotyczącą realizacji programu 500+ oraz złożone i planowane do realizacji zadania współfinansowane środkami UE i innych środków.

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zastosowano średnioroczny wskaźnik wzrostu: dla lat 2023-2025 oraz 2028-2030 - 0,5%, dla roku 2026 -2,5% , a dla roku 2027 spadek wynagrodzeń.

Gmina Jelcz-Laskowice , zarówno dotychczas jak i w latach następnych nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o zawarte już umowy kredytowe, a dla zaplanowanego nowego kredytu w wysokości 22.000.000,00 zł. przyjęto oprocentowanie w wysokości (1,65 + 0,4) 2,05%.

W roku 2021 Gmina Jelcz-Laskowice nie zaciągnie planowanego kredytu w wysokości 18 000 000 zł. dlatego też wyliczona kwota długu na lata 2022-2030 została wyliczona bez wartości planowanego kredytu.

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 2022-2030,
- w 2022 roku zaplanowano wydatki na objęcie udziałów w spółkach: ZGM-TBS w wysokości 1.100.000,00 zł, Przychodnia Rejonowo-Specjalistyczna w wysokości 650 000 zł.

W pozostałych latach 2023-2030 w wydatkach majątkowych zaplanowano głównie zadania inwestycyjne, wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego zaplanowanych zadań inwestycyjnych, których realizacja będzie kontynuowana.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe

zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Wynik budżetu Gminy Jelcz-Laskowice

	2022	2023	2024	2025
Dochody	122 500 000,00	120 527 850,00	123 570 388,00	127 855 168,00
Wydatki	149 523 509,00	119 027 850,00	120 427 528,00	124 712 308,00
Wynik budżetu	-27 023 509,00	1 500 000,00	3 142 860,00	3 142 860,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	130 354 226,00	133 132 215,00	135 983 661,00	138 689 537,00
Wydatki	127 211 366,00	129 989 355,00	132 840 801,00	135 546 677,00
Wynik budżetu	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00
	2030			
Dochody	141 462 694,00			
Wydatki	138 319 854,00			
Wynik budżetu	3 142 840,00			

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2022 planowany jest deficyt w wysokości 27 023 509 zł, który zostanie sfinansowany kredytem w wysokości 19 252 000 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 4 013 000 – niewykorzystane środki RFIL oraz wolnymi środkami w wysokości 3 758 509 zł.

W latach 2023-2030 Gmina planuje uzyskanie nadwyżki niezbędnej do spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognozowane przychody – wynikają z planowanego na 2022 rok zaciągnięcia kredytu wysokości 22.000.000,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 4.013.000,00 zł. (niewykorzystane od 2020 r środki RFIL) oraz wolnymi środkami w wysokości 3.758.509,00 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 Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 4 248 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2023.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jelcz-Laskowice

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	2 748 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	3 142 860,00	3 142 860,00
Roczna rata kapitałowa	2 748 000,00	1 500 000,00	3 142 860,00	3 142 860,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00

Roczna rata kapitałowa	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00	3 142 860,00
Wyszczególnienie	2030			
Kredyt historyczny	0,00			
Kredyt planowany	3 142 840,00			
Roczna rata kapitałowa	3 142 840,00			

Zródło: Opracowanie własne.

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

Spłata planowanego w roku 2022 r. kredytu w wysokości 22 000 000 nastąpi w latach 2024-2029 w równych ratach po 3 142 860 zł, w roku 2030 rata spłaty kredytu wyniesie 3 142 840 zł.

Kwota długu

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, a także planowanego kredytu w roku 2021 w wysokości 22 000 000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. planowana kwota długu wynosić będzie 4.248.000,00 zł. pomniejszona o niewykorzystany kredyt roku 2021 w wysokości 18.000.000 zł.

W latach kolejnych planowa kwota długu będzie wynosić odpowiednio w roku 2022 – 23.500.000,00 zł., w roku 2023 – 22.000.000,00 zł. , w roku 2024 – 18.857.140,00 zł., w roku 2025 – 15.714.280,00 zł., w roku 2026 – 12.571.420,00 zł., w roku 2027 – 9.248.560,00 zł, w roku 2028 – 6.285.700,00, w roku 2029 – 3.142.840,00 zł.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
--	------	------	------	------	------

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,66%	2,17%	3,65%	3,42%	3,23%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	21,37%	13,84%	10,99%	13,89%	16,16%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	22,50%	14,96%	12,11%	13,89%	16,66%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	9,16%	9,86%	12,16%	15,11%	16,16%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	9,64%	10,34%	12,65%	15,60%	16,66%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,07%	2,94%	2,82%	2,71%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	15,45%	14,95%	16,51%	18,99%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	15,94%	15,45%	16,51%	18,99%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego dokonał Zarządzeniem BN.0050.775.2021 Burmistrza Jelcza Laskowic z dnia 12.11.2021 r. – wybór okresu 7-letniego dla ustalenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych i przekaże informację o wyborze o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki