

w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) 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 2022 poz.1634 ze zm.) - Rada Miejska w Jelczu-Laskowicach uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLII.369.2021 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30.12.2021 r. w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany:

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

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

3. Załącznik Nr 3 pod nazwą "Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Jelcza-Laskowic

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Beata Bejda

Zmiana WPF z dnia 12.09.2022 r.

L.455.2022

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 828 972,46 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 815 116,21 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 13 856,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 12.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 941 862,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 742 068,74 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 800 206,16 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 12.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 12.09.2022 r. wynosi -32 896 989,58 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 133 102 396,32 zł | +2 828 972,46 zł | 135 931 368,78 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 119 566 450,98 zł | +2 815 116,21 zł | 122 381 567,19 zł |
| z subwencji ogólnej | 20 692 279,00 zł | +276 370,00 zł | 20 968 649,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 21 995 314,13 zł | +598 626,98 zł | 22 593 941,11 zł |
| pozostałe | 46 141 623,85 zł | +1 940 119,23 zł | 48 081 743,08 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 13 535 945,34 zł | +13 856,25 zł | 13 549 801,59 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 10 040 143,71 zł | +13 856,25 zł | 10 053 999,96 zł |
| Wydatki ogółem: | 167 886 495,78 zł | +941 862,58 zł | 168 828 358,36 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 119 394 519,06 zł | +2 742 068,74 zł | 122 136 587,80 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 42 025 599,31 zł | +814 397,92 zł | 42 839 997,23 zł |
| wydatki majątkowe | 48 491 976,72 zł | -1 800 206,16 zł | 46 691 770,56 zł |
| Wynik budżetu | -34 784 099,46 zł | +1 887 109,88 zł | -32 896 989,58 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 887 109,88 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 37 532 099,46 zł | -1 887 109,88 zł | 35 644 989,58 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 11 284 099,46 zł | -1 887 109,88 zł | 9 396 989,58 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej; Przebudowa ul. Tymienieckiego – Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice; Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. Leśnej; Przebudowa ul. Piastowskiej i ul. Partyzantów; Poprawa efektywności energetycznej wraz z modernizacją budynku Publicznego Przedszkola nr 2 w Jelczu-Laskowicach

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,34% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,18% | 20,02% | 18,74% | 15,98% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,62% | 22,47% | 21,19% | 18,57% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,26% | 14,77% | 16,33% | 19,01% | |
| 8.3.1 | 17,86% | 17,36% | 16,33% | 19,01% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Beata Bejda

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr L.455.2022
z dnia 2022-09-12

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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 | |
| 2022 | 135 931 368,78 | 122 381 567,19 | 27 143 423,00 | 3 593 811,00 | 20 968 649,00 | 22 593 941,11 | 48 081 743,08 | 27 302 590,00 | 13 549 801,59 | 2 100 000,00 | 10 053 999,96 | |
| 2023 | 124 767 850,00 | 108 676 005,00 | 27 822 008,00 | 3 629 749,00 | 20 764 506,00 | 13 410 504,00 | 43 049 238,00 | 29 213 771,00 | 16 091 845,00 | 2 100 000,00 | 11 391 845,00 | |
| 2024 | 123 570 388,00 | 114 918 543,00 | 28 517 559,00 | 3 666 046,00 | 21 512 028,00 | 15 160 226,00 | 46 062 684,00 | 31 404 804,00 | 8 651 845,00 | 2 100 000,00 | 6 301 845,00 | |
| 2025 | 127 855 168,00 | 119 970 168,00 | 29 230 499,00 | 3 702 707,00 | 22 286 461,00 | 15 463 430,00 | 49 287 071,00 | 33 760 164,00 | 7 885 000,00 | 2 100 000,00 | 5 535 000,00 | |
| 2026 | 130 354 226,00 | 124 313 892,00 | 29 961 260,00 | 3 739 734,00 | 23 088 773,00 | 15 772 700,00 | 51 751 425,00 | 35 448 173,00 | 6 040 334,00 | 2 100 000,00 | 2 940 334,00 | |
| 2027 | 133 132 215,00 | 128 317 028,00 | 30 710 292,00 | 3 777 131,00 | 23 919 969,00 | 16 088 153,00 | 53 821 482,00 | 37 220 581,00 | 4 815 187,00 | 2 100 000,00 | 2 215 187,00 | |
| 2028 | 135 983 661,00 | 131 383 661,00 | 30 710 292,00 | 3 777 131,00 | 24 781 088,00 | 16 409 916,00 | 55 705 234,00 | 39 081 610,00 | 4 600 000,00 | 2 100 000,00 | 2 000 000,00 | |
| 2029 | 138 689 537,00 | 134 089 537,00 | 30 710 292,00 | 3 771 131,00 | 25 648 426,00 | 16 577 297,00 | 57 376 391,00 | 41 035 691,00 | 4 600 000,00 | 2 100 000,00 | 2 000 000,00 | |
| 2030 | 141 462 694,00 | 136 862 694,00 | 30 710 292,00 | 3 771 131,00 | 26 546 121,00 | 16 731 466,00 | 59 097 683,00 | 43 087 745,00 | 4 600 000,00 | 2 100 000,00 | 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 | | | |
| 2022 | 168 828 358,36 | 122 136 587,80 | 42 839 997,23 | 0,00 | 0,00 | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 691 770,56 | 44 586 770,56 | 2 860 577,84 | |
| 2023 | 123 267 850,00 | 95 967 850,00 | 40 545 069,00 | 0,00 | 0,00 | 569 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 300 000,00 | 23 250 000,00 | 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 |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^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 | |
| 2022 | -32 896 989,58 | 0,00 | 35 644 989,58 | 22 000 000,00 | 19 252 000,00 | 9 396 989,58 | 9 396 989,58 | 4 248 000,00 | 4 248 000,00 | |
| 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 przeznaczenia 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 6 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 | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X | w tym: | | |
| 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 | |
| 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 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 | 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 | 244 979,39 | 13 889 968,97 |
| 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 |

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



| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2022 | 3,34% | 1,15% | 3,25% | 23,85% | 26,30% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,17% | 14,07% | 16,28% | 21,18% | 23,62% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,65% | 18,54% | 20,64% | 20,02% | 22,47% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,42% | 19,56% | x | 18,74% | 21,19% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,23% | 20,01% | x | 15,98% | 18,57% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,07% | 20,57% | x | 15,26% | 17,86% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,94% | 20,39% | x | 14,77% | 17,36% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,82% | 19,90% | x | 16,33% | 16,33% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,71% | 19,41% | x | 19,01% | 19,01% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|------------|---|---|--------------|--|--|------------|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | | | | | |
| 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 | 289 930,06 | 289 930,06 | 289 930,06 | 7 668 249,71 | 7 668 249,71 | 7 668 249,71 | 610 807,56 | 610 807,56 | 550 030,81 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 754 400,00 | 5 754 400,00 | 5 754 400,00 | 129 785,00 | 129 785,00 | 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 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 |
| 2022 | 6 718 808,68 | 6 718 808,68 | 5 297 008,70 | 40 078 948,88 | 7 942 957,00 | 32 135 991,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 4 700 000,00 | 4 700 000,00 | 3 760 000,00 | 35 578 186,51 | 8 287 576,20 | 27 290 610,31 | 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: | | | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wypuk 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 | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | | | | | | |
| | | | | | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 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 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 L.455.2022
z dnia 2022-09-12

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) | | | | 159 169 044,67 | 40 078 948,88 | 35 578 186,51 | 14 096 028,00 | 10 800 000,00 | 100 553 163,39 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 23 855 876,41 | 7 942 957,00 | 8 287 576,20 | 1 736 028,00 | 0,00 | 17 966 561,20 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 135 313 168,26 | 32 135 991,88 | 27 290 610,31 | 12 360 000,00 | 10 800 000,00 | 82 586 602,19 |
| 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: | | | | 15 700 166,09 | 6 687 007,68 | 1 698 202,00 | 1 050 000,00 | 2 550 000,00 | 11 985 209,68 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 210 616,41 | 62 172,00 | 129 785,00 | 0,00 | 0,00 | 191 957,00 |
| 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 wdrożenie systemów wspomagających zarządzanie i komunikację elektroniczną oraz uruchomienie 45 e-usług o wysokim stopniu dojrzałości. | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 198 297,00 | 56 827,00 | 129 785,00 | 0,00 | 0,00 | 186 612,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 15 489 549,68 | 6 624 835,68 | 1 568 417,00 | 1 050 000,00 | 2 550 000,00 | 11 793 252,68 |
| 1.1.2.5 | WPI - Modernizacja budynków remiz OSP z doposażeniem 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 | 10 247 311,72 | 6 551 014,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 551 014,72 |
| 1.1.2.20 | Rozwój e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice poprzez wdrożenie systemów wspomagających zarządzanie i komunikację elektroniczną oraz uruchomienie 45 e-usług o wysokim stopniu dojrzałości. | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 1 479 917,00 | 61 500,00 | 1 418 417,00 | 0,00 | 0,00 | 1 479 917,00 |
| 1.1.2.21 | WM - Budowa P&B, B&R i dróg dla rowerów na terenie miasta Jelcz-Laskowice | Urząd Miasta i Gminy | 2019 | 2022 | 12 320,96 | 12 320,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 320,96 |
| 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 | | | | 143 468 878,58 | 33 391 941,20 | 33 879 984,51 | 13 046 028,00 | 8 250 000,00 | 88 567 953,71 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 23 645 260,00 | 7 860 785,00 | 8 157 791,20 | 1 736 028,00 | 0,00 | 17 774 604,20 |
| 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 - Budow 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 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.1.3 | 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 |
| 1.3.1.4 | Gospodarka odpadami komunalnymi - 900 - Odbieranie, transport, zagospodarowanie, odzysk i unieszkodliwienie odpadów komunalnych | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2024 | 18 624 176,00 | 6 188 257,00 | 6 469 763,20 | 150 000,00 | 0,00 | 12 808 020,20 |
| 1.3.1.5 | Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice - | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 95 000,00 | 45 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 95 000,00 |
| 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 | | | | 119 823 618,58 | 25 511 166,20 | 25 722 193,31 | 11 310 000,00 | 8 250 000,00 | 70 793 349,51 |
| 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 Oławskich | Urząd Miasta i Gminy | 2014 | 2022 | 13 848 666,75 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 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 | 12 152 097,64 | 3 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 300 000,00 |
| 1.3.2.10 | WPI - Rozbudowa szkoły w Miłoszycach | Urząd Miasta i Gminy | 2016 | 2023 | 13 521 154,73 | 3 200 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 |
| 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 | 8 858 590,00 | 710 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 2 510 000,00 |
| 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 | 9 616 515,00 | 1 900 000,00 | 3 500 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 9 400 000,00 |
| 1.3.2.45 | Pomoc finansowa - RPULIRID - Mosty dla Regionów 2018-2025 - " Budowa mostu w m. Oława na rzekach Odra i Oława, 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 | 2023 | 263 115,22 | 134 267,16 | 96 468,31 | 0,00 | 0,00 | 230 735,47 |
| 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 | 885 679,04 | 237 679,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237 679,04 |
| 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 | 7 861 685,00 | 1 761 685,00 | 3 250 000,00 | 1 910 000,00 | 0,00 | 6 921 685,00 |
| 1.3.2.59 | WPI - Przebudowa świetlicy w Miłoszycach | Urząd Miasta i Gminy | 2019 | 2023 | 1 728 241,93 | 1 050 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.60 | WPI - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 196 i 270/6 w Minkowicach Olawskich | JELCZ-LASKOWICE | 2020 | 2025 | 1 070 000,00 | 325 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 270 000,00 | 795 000,00 |
| 1.3.2.62 | Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej - Poprawa efektywności energetycznej wraz z modernizacją budynku Publicznego Przedszkola nr 2 w Jelczu-Laskowicach | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 5 099 260,00 | 2 951 260,00 | 2 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 099 260,00 |
| 1.3.2.63 | Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice - | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 560 000,00 | 152 275,00 | 407 725,00 | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 |
| 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 | 394 120,00 | 70 352,00 | 80 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 220 352,00 |
| 1.3.2.69 | WM - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. ul. Leśnej | Urząd Miasta i Gminy | 2021 | 2023 | 1 224 700,00 | 264 700,00 | 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 124 700,00 |
| 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 | 3 680 000,00 | 600 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 |

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Beata Bejda

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

Zmiana WPF z dnia 12.09.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 828 972,46 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 815 116,21 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 13 856,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 12.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 941 862,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 742 068,74 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 800 206,16 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 12.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 12.09.2022 r. wynosi -32 896 989,58 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 133 102 396,32 zł | +2 828 972,46 zł | 135 931 368,78 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 119 566 450,98 zł | +2 815 116,21 zł | 122 381 567,19 zł |
| z subwencji ogólnej | 20 692 279,00 zł | +276 370,00 zł | 20 968 649,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 21 995 314,13 zł | +598 626,98 zł | 22 593 941,11 zł |
| pozostałe | 46 141 623,85 zł | +1 940 119,23 zł | 48 081 743,08 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 13 535 945,34 zł | +13 856,25 zł | 13 549 801,59 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 10 040 143,71 zł | +13 856,25 zł | 10 053 999,96 zł |
| Wydatki ogółem: | 167 886 495,78 zł | +941 862,58 zł | 168 828 358,36 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 119 394 519,06 zł | +2 742 068,74 zł | 122 136 587,80 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 42 025 599,31 zł | +814 397,92 zł | 42 839 997,23 zł |
| wydatki majątkowe | 48 491 976,72 zł | -1 800 206,16 zł | 46 691 770,56 zł |
| Wynik budżetu | -34 784 099,46 zł | +1 887 109,88 zł | -32 896 989,58 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 887 109,88 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 37 532 099,46 zł | -1 887 109,88 zł | 35 644 989,58 zł |

| | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 11 284 099,46 zł | -1 887 109,88 zł | 9 396 989,58 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej; Przebudowa ul. Tymienieckiego – Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice; Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. Leśnej; Przebudowa ul. Piastowskiej i ul. Partyzantów; Poprawa efektywności energetycznej wraz z modernizacją budynku Publicznego Przedszkola nr 2 w Jelczu-Laskowicach

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,34% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,18% | 20,02% | 18,74% | 15,98% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,62% | 22,47% | 21,19% | 18,57% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,26% | 14,77% | 16,33% | 19,01% | |
| 8.3.1 | 17,86% | 17,36% | 16,33% | 19,01% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 29.07.2022 r.

Uchwała XLIX.448.2022 z dnia 29.07.2022

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 215 177,49 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 794 283,49 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 420 894,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 29.07.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 563 435,49 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 395 635,49 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 167 800,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 29.07.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.07.2022 r. wynosi -34 784 099,46 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 130 887 218,83 zł | +2 215 177,49 zł | 133 102 396,32 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 117 772 167,49 zł | +1 794 283,49 zł | 119 566 450,98 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 21 945 791,43 zł | +49 522,70 zł | 21 995 314,13 zł |
| pozostałe | 44 396 863,06 zł | +1 744 760,79 zł | 46 141 623,85 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 13 115 051,34 zł | +420 894,00 zł | 13 535 945,34 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 9 620 051,34 zł | +420 092,37 zł | 10 040 143,71 zł |
| Wydatki ogółem: | 165 323 060,29 zł | +2 563 435,49 zł | 167 886 495,78 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 116 998 883,57 zł | +2 395 635,49 zł | 119 394 519,06 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 42 018 300,54 zł | +7 298,77 zł | 42 025 599,31 zł |
| wydatki majątkowe | 48 324 176,72 zł | +167 800,00 zł | 48 491 976,72 zł |
| Wynik budżetu | -34 435 841,46 zł | -348 258,00 zł | -34 784 099,46 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 348 258,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 37 183 841,46 zł | +348 258,00 zł | 37 532 099,46 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 10 935 841,46 zł | +348 258,00 zł | 11 284 099,46 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: 1) Gospodarka odpadami komunalnymi - 900; 2) Rozwój e-usług ;3) Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice;

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,41% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,21% | 20,06% | 18,78% | 16,00% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,66% | 22,51% | 21,23% | 18,60% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,29% | 14,79% | 16,35% | 19,01% | |

| | | | | | |
|-------|--------|--------|--------|--------|--|
| 8.3.1 | 17,88% | 17,39% | 16,35% | 19,01% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 30.06.2022 r.

Uchwała nr XLVIII.443.2022 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 30.06.2022

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 893 199,34 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 818 488,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 2 074 711,34 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 30.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 945 449,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 838 488,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2 106 961,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 30.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2022 r. wynosi -34 435 841,46 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 125 994 019,49 zł | +4 893 199,34 zł | 130 887 218,83 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 114 953 679,49 zł | +2 818 488,00 zł | 117 772 167,49 zł |
| z subwencji ogólnej | 20 075 622,00 zł | +616 657,00 zł | 20 692 279,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 21 740 306,44 zł | +205 484,99 zł | 21 945 791,43 zł |
| pozostałe | 42 400 517,05 zł | +1 996 346,01 zł | 44 396 863,06 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 11 040 340,00 zł | +2 074 711,34 zł | 13 115 051,34 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 8 913 340,00 zł | +706 711,34 zł | 9 620 051,34 zł |
| Wydatki ogółem: | 160 377 611,29 zł | +4 945 449,00 zł | 165 323 060,29 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 114 160 395,57 zł | +2 838 488,00 zł | 116 998 883,57 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 41 122 775,42 zł | +895 525,12 zł | 42 018 300,54 zł |
| wydatki majątkowe | 46 217 215,72 zł | +2 106 961,00 zł | 48 324 176,72 zł |
| Wynik budżetu | -34 383 591,80 zł | -52 249,66 zł | -34 435 841,46 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 52 249,66 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 37 131 591,80 zł | +52 249,66 zł | 37 183 841,46 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 10 883 591,80 zł | +52 249,66 zł | 10 935 841,46 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej; WPI Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,47% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,31% | 20,16% | 18,88% | 16,10% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,76% | 22,61% | 21,33% | 18,69% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,38% | 14,89% | 16,45% | 19,01% | |
| 8.3.1 | 17,98% | 17,48% | 16,45% | 19,01% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 31.05.2022

Uchwała nr XLVII.425.2002 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 31.05.2022

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 487 777,36 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 487 777,36 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 613 014,30 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 479 973,30 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 866 959,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.05.2022 r. wynosi -34 383 591,80 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 125 506 242,13 zł | +487 777,36 zł | 125 994 019,49 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 114 465 902,13 zł | +487 777,36 zł | 114 953 679,49 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 22 594 457,38 zł | -854 150,94 zł | 21 740 306,44 zł |
| pozostałe | 41 058 588,75 zł | +1 341 928,30 zł | 42 400 517,05 zł |
| dochody majątkowe | 11 040 340,00 zł | 0,00 zł | 11 040 340,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 159 764 596,99 zł | +613 014,30 zł | 160 377 611,29 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 112 680 422,27 zł | +1 479 973,30 zł | 114 160 395,57 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 40 769 988,12 zł | +352 787,30 zł | 41 122 775,42 zł |
| wydatki majątkowe | 47 084 174,72 zł | -866 959,00 zł | 46 217 215,72 zł |
| Wynik budżetu | -34 258 354,86 zł | -125 236,94 zł | -34 383 591,80 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 125 236,94 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 37 006 354,86 zł | +125 236,94 zł | 37 131 591,80 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 10 758 354,86 zł | +125 236,94 zł | 10 883 591,80 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Rozwój e-usług ;Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice; WM; WM NK; WPI;ZIT WROF;

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,57% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,33% | 20,17% | 18,89% | 16,10% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,77% | 22,62% | 21,34% | 18,70% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,39% | 14,89% | 16,45% | 19,01% | |
| 8.3.1 | 17,98% | 17,49% | 16,45% | 19,01% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 29.04.2022

Uchwała nr XLVI.425.2022 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 29.04.2022

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 671 248,83 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 609 378,83 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 61 870,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 29.04.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 244 273,83 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 658 013,83 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 586 260,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 29.04.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.04.2022 r. wynosi -34 258 354,86 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 123 834 993,30 zł | +1 671 248,83 zł | 125 506 242,13 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 112 856 523,30 zł | +1 609 378,83 zł | 114 465 902,13 zł |
| z subwencji ogólnej | 20 129 257,00 zł | -53 635,00 zł | 20 075 622,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 21 756 520,30 zł | +837 937,08 zł | 22 594 457,38 zł |
| pozostałe | 40 233 512,00 zł | +825 076,75 zł | 41 058 588,75 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 10 978 470,00 zł | +61 870,00 zł | 11 040 340,00 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 8 851 470,00 zł | +61 870,00 zł | 8 913 340,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 156 520 323,16 zł | +3 244 273,83 zł | 159 764 596,99 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 111 022 408,44 zł | +1 658 013,83 zł | 112 680 422,27 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 40 639 997,10 zł | +129 991,02 zł | 40 769 988,12 zł |
| wydatki majątkowe | 45 497 914,72 zł | +1 586 260,00 zł | 47 084 174,72 zł |
| Wynik budżetu | -32 685 329,86 zł | -1 573 025,00 zł | -34 258 354,86 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 573 025,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 35 433 329,86 zł | +1 573 025,00 zł | 37 006 354,86 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 9 066 701,86 zł | +1 691 653,00 zł | 10 758 354,86 zł |

| | | | |
|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| wolne środki | 4 366 628,00 zł | -118 628,00 zł | 4 248 000,00 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Polski Ład Poprawa efektywności energetycznej;2) Rozwój e-usług ;3) Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice;4) WM;5) WM NK;6) WPI;7) WPI;8) ZIT WROF;9) ZIT-WrOF.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,62% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,33% | 20,16% | 18,88% | 16,09% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,78% | 22,61% | 21,33% | 18,69% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,37% | 14,88% | 16,44% | 18,99% | |
| 8.3.1 | 17,97% | 17,48% | 16,44% | 18,99% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 27.04.2022

BN.0050.918.2022

Uzasadnienie

Zmiany wprowadzone niniejszym zarządzeniem, dotyczą załącznika nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF.

Wprowadzone zmiany mają na celu skorygowanie mylnie wprowadzonych zmian w załączniku nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Zarządzenia BN.0050.896.2022 z dnia 31.03.2022 roku., który to załącznik nie był przedmiotem dokonywanych zmian.

Zmiana WPF z dnia 31.03.2022 r.

BN.0050896.2022 z dnia 31.03.2022

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 987 584,30 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 987 584,30 zł, a dochody

majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 987 584,30 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 987 584,30 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.03.2022 r. wynosi -32 685 329,86 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 122 847 409,00 zł | +987 584,30 zł | 123 834 993,30 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 111 868 939,00 zł | +987 584,30 zł | 112 856 523,30 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 20 768 936,00 zł | +987 584,30 zł | 21 756 520,30 zł |
| dochody majątkowe | 10 978 470,00 zł | 0,00 zł | 10 978 470,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 155 532 738,86 zł | +987 584,30 zł | 156 520 323,16 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 110 034 824,14 zł | +987 584,30 zł | 111 022 408,44 zł |
| wydatki majątkowe | 45 497 914,72 zł | 0,00 zł | 45 497 914,72 zł |
| Wynik budżetu | -32 685 329,86 zł | 0,00 zł | -32 685 329,86 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------|------------------|---------|------------------|
| Przychody budżetu | 35 433 329,86 zł | 0,00 zł | 35 433 329,86 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia.

Zmiana WPF z dnia 31.03.2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 401 202,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 401 202,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 950 703,82 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 396 929,10 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 553 774,72 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 31.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.03.2022 r. wynosi -32 685 329,86 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 122 446 207,00 zł | +401 202,00 zł | 122 847 409,00 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 111 467 737,00 zł | +401 202,00 zł | 111 868 939,00 zł |
| z subwencji ogólnej | 20 042 959,00 zł | +86 298,00 zł | 20 129 257,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 20 454 032,00 zł | +314 904,00 zł | 20 768 936,00 zł |
| dochody majątkowe | 10 978 470,00 zł | 0,00 zł | 10 978 470,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 153 582 035,04 zł | +1 950 703,82 zł | 155 532 738,86 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 109 637 895,04 zł | +396 929,10 zł | 110 034 824,14 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 40 434 353,00 zł | +205 644,10 zł | 40 639 997,10 zł |
| wydatki majątkowe | 43 944 140,00 zł | +1 553 774,72 zł | 45 497 914,72 zł |
| Wynik budżetu | -31 135 828,04 zł | -1 549 501,82 zł | -32 685 329,86 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 549 501,82 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 33 883 828,04 zł | +1 549 501,82 zł | 35 433 329,86 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 7 517 200,04 zł | +1 549 501,82 zł | 9 066 701,86 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Rozwój e-usług ;Rozwój e-usług publicznych w Gminie Jelcz-Laskowice; Zagospodarowanie terenu działki nr 38 AM-1w Brzezinkach wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, siłowni plenerowej oraz placu zabaw; Przebudowa dróg na Osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach, WPI- Przebudowa ul. Tymienieckiego i Zielonej - Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice. WPI - Przebudowa świetlicy w Miłoszycach,

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,65% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,35% | 20,18% | 18,90% | 16,10% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,80% | 22,62% | 21,34% | 18,70% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,38% | 14,89% | 16,45% | 18,99% | |

| | | | | | |
|-------|--------|--------|--------|--------|--|
| 8.3.1 | 17,98% | 17,49% | 16,45% | 18,99% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Zmiana WPF z dnia 28.02.2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zmniejszona o 1 700,00 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 1 700,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 28.02.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 1 700,00 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 1 700,00 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 28.02.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.02.2022 r. wynosi -31 135 828,04 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 122 447 907,00 zł | -1 700,00 zł | 122 446 207,00 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 111 469 437,00 zł | -1 700,00 zł | 111 467 737,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 20 455 732,00 zł | -1 700,00 zł | 20 454 032,00 zł |
| dochody majątkowe | 10 978 470,00 zł | 0,00 zł | 10 978 470,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 153 583 735,04 zł | -1 700,00 zł | 153 582 035,04 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 109 639 595,04 zł | -1 700,00 zł | 109 637 895,04 zł |
| wydatki majątkowe | 43 944 140,00 zł | 0,00 zł | 43 944 140,00 zł |
| Wynik budżetu | -31 135 828,04 zł | 0,00 zł | -31 135 828,04 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------|------------------|---------|------------------|
| Przychody budżetu | 33 883 828,04 zł | 0,00 zł | 33 883 828,04 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,66% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,35% | 20,18% | 18,90% | 16,10% |
| 8.3.1 | 26,30% | 23,80% | 22,63% | 21,35% | 18,70% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,38% | 14,89% | 16,45% | 18,99% | |
| 8.3.1 | 17,98% | 17,49% | 16,45% | 18,99% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zmiana WPF z dnia 25.02.2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w miesiącu lutym 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zmniejszona o 57 189,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 284 880,00 zł, a dochody majątkowe wydatki spadły o 342 069,00 zł.

Kwota wydatków została zwiększona o 550 930,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 257 880,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 293 050,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 25.02.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.02.2022 r. wynosi -31 135 828,04 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| Dochody ogółem: | 122 505 096,00 zł | -57 189,00 zł | 122 447 907,00 zł |
| dochody bieżące | 111 184 557,00 zł | +284 880,00 zł | 111 469 437,00 zł |
| dochody majątkowe | 11 320 539,00 zł | - 342 069,00 zł | 10 978 470,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 153 032 805,04 zł | + 550 930,00 zł | 153 583 735,04 zł |
| wydatki bieżące | 109 381 715,04 zł | + 257 880,00 zł | 109 639 595,04 zł |
| wydatki majątkowe | 43 651 090,00 zł | + 293 050,00 zł | 43 944 140,00 zł |
| Wynik budżetu | - 30 527 709,04 zł | - 608 119,00 zł | - 31 135 828,04 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 608 119,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: WM- Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. Leśnej

Zmiana WPF z dnia 28.01.2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030:

Kwota wydatków została zwiększona o 3 504 200,04 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 910 341,04 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2 593 859,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień 28.01.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.01.2022 r. wynosi -30 527 709,04 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Dochody ogółem: | 122 500 000,00 zł | 0,00 zł | 122 500 000,00 zł |
| dochody bieżące | 111 179 461,00 zł | 0,00 zł | 111 179 461,00 zł |
| dochody majątkowe | 11 320 539,00 zł | 0,00 zł | 11 320 539,00 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 6 943 539,00 zł | +2 250 000,00 zł | 9 193 539,00 zł |
| Wydatki ogółem: | 149 523 509,00 zł | +3 504 200,04 zł | 153 027 709,04 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 108 466 278,00 zł | +910 341,04 zł | 109 376 619,04 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 40 343 353,00 zł | +91 000,00 zł | 40 434 353,00 zł |
| wydatki majątkowe | 41 057 231,00 zł | +2 593 859,00 zł | 43 651 090,00 zł |
| Wynik budżetu | -27 023 509,00 zł | -3 504 200,04 zł | -30 527 709,04 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 3 504 200,04 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 29 771 509,00 zł | +3 504 200,04 zł | 33 275 709,04 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 4 013 000,00 zł | +3 504 200,04 zł | 7 517 200,04 zł |
| Rozchody budżetu | 2 748 000,00 zł | 0,00 zł | 2 748 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: Pomoc finansowa - RPULIRID - Mosty dla Regionów 2018-2025; WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Minkowicach Olawskich.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8.1 | 3,66% | 2,17% | 3,65% | 3,42% | 3,23% |
| 8.3 | 23,85% | 21,34% | 20,17% | 18,89% | 16,10% |
| 8.3.1 | 24,34% | 21,83% | 20,66% | 19,38% | 16,59% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| 8.1 | 3,07% | 2,94% | 2,82% | 2,71% | |
| 8.3 | 15,38% | 14,89% | 16,45% | 18,99% | |
| 8.3.1 | 15,88% | 15,38% | 16,45% | 18,99% | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | |

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

Uchwała nr XLII.369.2021
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach
z dnia: 30 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 prognozą 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 Wytoczne 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. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek 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 | | | |

Źródło: 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. - 1.5000.000,00 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 właściwej Regionalnej Izbie Obrachunkowej i organowi stanowiącemu.

Po złożonej w dniu 30.12.2021 autopoprawce do projektu uchwały:
Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp ulegnie zmianie

| | 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) | 23,85% | 21,41% | 20,24% | 18,96% | 16,16% |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 24,34% | 21,89% | 20,72% | 19,44% | 16,66% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | 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.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ**

Beata Bejda