

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2023-2032

### Po autopoprawce

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 486 789,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 958 814,44 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 527 975,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 526 502,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 876 791,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 403 294,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -26 619 464,39 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	139 247 025,59	+1 486 789,44	140 733 815,03
Dochody bieżące	124 319 149,01	+958 814,44	125 277 963,45
Subwencja ogólna	28 449 849,00	+432 049,95	28 881 898,95
Dotacje bieżące	17 126 364,58	+445 064,49	17 571 429,07
Pozostałe	47 133 142,43	+81 700,00	47 214 842,43
Dochody majątkowe	14 927 876,58	+527 975,00	15 455 851,58
Wydatki ogółem	167 879 781,98	-526 502,56	167 353 279,42
Wydatki bieżące	124 310 434,01	+876 791,44	125 187 225,45
Wynagrodzenia i pochodne	50 072 846,40	+77 005,52	50 149 851,92
Pozostałe wydatki bieżące	73 537 587,61	+799 785,92	74 337 373,53
Wydatki majątkowe	43 569 347,97	-1 403 294,00	42 166 053,97
Wynik budżetu	-28 632 756,39	+2 013 292,00	-26 619 464,39

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	121 495 780,00	+4 157 544,00	125 653 324,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 180 706,00	+2 612 080,00	10 792 786,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	26 543 994,00	+4 157 544,00	30 701 538,00
2025	17 520 000,00	+2 612 080,00	20 132 080,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 2 013 292,00 zł i po zmianach wynoszą 28 119 464,39 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	30 132 756,39	-2 013 292,00	28 119 464,39
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 132 756,39	-2 013 292,00	4 119 464,39

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jelcz-Laskowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jelcz-Laskowice**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2024	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2025	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2026	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2027	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2028	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2029	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2030	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2031	0,00	2 500 200,00	2 500 200,00
2032	0,00	2 498 400,00	2 498 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,04%	23,66%	TAK	27,85%	TAK
2024	3,77%	20,58%	TAK	24,77%	TAK
2025	3,53%	18,64%	TAK	22,83%	TAK
2026	3,20%	14,93%	TAK	19,01%	TAK
2027	2,92%	13,07%	TAK	17,16%	TAK
2028	2,65%	11,32%	TAK	15,41%	TAK
2029	2,39%	9,04%	TAK	13,13%	TAK
2030	2,16%	10,52%	TAK	10,52%	TAK
2031	1,95%	11,99%	TAK	11,99%	TAK
2032	1,74%	11,47%	TAK	11,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jelcz-Laskowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. 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
2. WPI - Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach
3. WM - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. ul. Leśnej
4. WMD - Przebudowa ul. Mieszka i Garażowej
5. "Dolnośląska Cyklostrada" - Realizacja projektu "Dolnośląska Cyklostrada" - opracowanie dokumentacji projektowej sieci tras rowerowych
6. RRFRD - Przebudowa dróg dla pieszych, dróg dla pieszych i rowerów oraz przejść dla pieszych przy skrzyżowaniu dróg gminnych - ul. Tańskiego (nr 111507 D) i Al. Młodych (nr 111506 D) w Jelczu-Laskowicach - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 002 948,00	+7 027 500,00	10 030 448,00
2025	433 796,00	+9 370 000,00	9 803 796,00
2026	6 895,00	+9 370 000,00	9 376 895,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	35 657 313,00	-1 453 294,00	34 204 019,00
2024	25 029 074,00	+3 672 464,00	28 701 538,00
2025	17 250 000,00	+2 882 080,00	20 132 080,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

**SKARBNIK**  
Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice  
*Elżbieta Haras-Klimek*  
**Elżbieta Haras-Klimek**