

UCHWAŁA NR VII/92/2024
Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach

z dnia 25 października 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr LXXII.615.2023 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jelcz-Laskowice otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały,
3. objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice:

4. Dochody ogółem zwiększono o 3 797 142,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 589 142,31 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 208 000,00 zł.
5. Wydatki ogółem zwiększono o 3 797 142,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 721 884,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 75 258,00 zł.
6. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	161 538 885,47	+3 797 142,31	165 336 027,78
Dochody bieżące	147 839 408,71	+3 589 142,31	151 428 551,02
Dotacje bieżące	20 110 573,24	+1 589 142,31	21 699 715,55
Pozostałe	51 427 375,47	+2 000 000,00	53 427 375,47
Podatek od nieruchomości	35 250 000,00	+1 500 000,00	36 750 000,00
Dochody majątkowe	13 699 476,76	+208 000,00	13 907 476,76
Wydatki ogółem	207 787 745,14	+3 797 142,31	211 584 887,45
Wydatki bieżące	149 131 195,14	+3 721 884,31	152 853 079,45
Wynagrodzenia i pochodne	66 446 961,67	+658 151,36	67 105 113,03
Pozostałe wydatki bieżące	81 934 233,47	+3 063 732,95	84 997 966,42
Wydatki majątkowe	58 656 550,00	+75 258,00	58 731 808,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jelcz-Laskowice

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	2 676 000,00
2026	2 676 000,00
2027	2 676 000,00
2028	2 676 000,00
2029	2 676 000,00
2030	2 676 000,00

2031	2 676 000,00
2032	2 676 000,00
2033	2 592 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033 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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,58%	24,76%	TAK	26,56%	TAK
2025	3,16%	20,67%	TAK	22,46%	TAK
2026	2,90%	17,36%	TAK	19,07%	TAK
2027	2,66%	15,78%	TAK	17,50%	TAK
2028	2,44%	14,53%	TAK	16,24%	TAK
2029	2,22%	12,93%	TAK	14,65%	TAK
2030	2,04%	11,20%	TAK	12,92%	TAK
2031	1,87%	13,64%	TAK	13,64%	TAK
2032	1,70%	16,29%	TAK	16,29%	TAK
2033	1,50%	16,65%	TAK	16,65%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Dziuplinie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 175 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 175 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
2. Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Grędzinie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 275 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 275 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
3. Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Wójcicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 275 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 275 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
4. Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Nowym Dworze – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 215 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 215 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Gospodarka odpadami Komunalnymi -2024-2027 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 390 000,00 zł;
 2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 472 500,00 zł;
 3. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 8 917 500,00 zł;
- 2) WPI – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 4. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 60 000,00 zł;
- 3) RFPL-RFIS-9RP/2023/1467 Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Jelcz-Laskowice - edycja 9 Rozświetlany Polskę – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 5. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 377 955,00 zł;
 6. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 377 955,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 206 757,00	+2 472 500,00	12 679 257,00
2025	10 750 075,00	+630 000,00	11 380 075,00
2026	9 582 711,00	+630 000,00	10 212 711,00
2027	2 357 395,00	+7 657 500,00	10 014 895,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	39 380 210,00	+120 000,00	39 500 210,00
2025	35 418 082,00	+502 045,00	35 920 127,00

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.

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

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr VII/92/2024
z dnia 2024-10-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	165 336 027,78	151 428 551,02	36 817 289,00	5 305 605,00	34 178 566,00	21 699 715,55	53 427 375,47	36 750 000,00	13 907 476,76	2 294 000,00	11 475 883,76
2025	173 071 134,00	153 598 529,00	38 658 153,00	5 689 202,00	34 178 566,00	15 253 499,00	59 819 109,00	42 402 105,00	19 472 605,00	2 294 000,00	17 178 605,00
2026	164 097 015,00	155 722 309,00	40 591 061,00	5 689 202,00	34 210 738,00	12 075 633,00	63 155 675,00	44 217 600,00	8 374 706,00	2 294 000,00	1 840 728,00
2027	167 568 816,00	161 241 479,00	41 402 882,00	5 689 202,00	35 579 168,00	12 256 768,00	66 313 459,00	46 428 480,00	6 327 337,00	2 294 000,00	3 783 337,00
2028	171 117 354,00	166 992 229,00	42 230 940,00	5 689 202,00	37 002 335,00	12 440 620,00	69 629 132,00	48 749 904,00	4 125 125,00	2 294 000,00	1 581 125,00
2029	175 529 008,00	172 985 008,00	43 075 559,00	5 689 202,00	38 482 429,00	12 627 229,00	73 110 589,00	51 187 400,00	2 544 000,00	2 294 000,00	0,00
2030	180 228 069,00	177 684 069,00	43 506 315,00	5 689 202,00	39 636 902,00	12 816 637,00	76 035 013,00	53 234 896,00	2 544 000,00	2 294 000,00	0,00
2031	185 085 890,00	182 541 890,00	43 941 378,00	5 689 202,00	40 826 009,00	13 008 887,00	79 076 414,00	55 364 292,00	2 544 000,00	2 294 000,00	0,00
2032	190 108 274,00	187 564 274,00	44 380 792,00	5 689 202,00	42 050 789,00	13 204 020,00	82 239 471,00	57 578 864,00	2 544 000,00	2 294 000,00	0,00
2033	195 301 246,00	192 757 246,00	44 824 600,00	5 689 202,00	43 312 313,00	13 402 081,00	85 529 050,00	59 882 019,00	2 544 000,00	2 294 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	211 584 887,45	152 853 079,45	67 105 113,03	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	58 731 808,00	58 442 108,00	4 616 553,00
2025	170 395 134,00	134 395 134,00	57 713 379,00	0,00	0,00	1 691 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000 000,00	32 750 000,00	250 000,00
2026	161 421 015,00	137 083 037,00	58 290 513,00	0,00	0,00	1 491 000,00	0,00	0,00	0,00	24 337 978,00	20 080 820,00	250 000,00
2027	164 892 816,00	139 824 699,00	58 873 418,00	0,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	25 068 117,00	20 683 245,00	250 000,00
2028	168 441 354,00	142 621 193,00	59 462 152,00	0,00	0,00	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	25 820 161,00	21 303 743,00	250 000,00
2029	172 853 008,00	145 473 618,00	60 056 773,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	27 379 390,00	22 727 479,00	250 000,00
2030	177 552 069,00	149 110 459,00	60 957 625,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	28 441 610,00	23 650 142,00	250 000,00
2031	182 409 890,00	152 987 331,00	61 871 990,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	29 422 559,00	24 487 347,00	250 000,00
2032	187 432 274,00	157 117 989,00	62 800 070,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	30 314 285,00	25 231 017,00	250 000,00
2033	192 709 246,00	161 470 158,00	63 742 071,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	31 239 088,00	26 003 322,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-46 248 859,67	0,00	46 248 859,67	24 000 000,00	24 000 000,00	22 248 859,67	22 248 859,67	0,00	0,00
2025	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 592 000,00	2 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 592 000,00	2 592 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	-1 424 528,43	20 824 331,24
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 324 000,00	0,00	19 203 395,00	19 203 395,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 648 000,00	0,00	18 639 272,00	18 639 272,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 972 000,00	0,00	21 416 780,00	21 416 780,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 296 000,00	0,00	24 371 036,00	24 371 036,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 620 000,00	0,00	27 511 390,00	27 511 390,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 944 000,00	0,00	28 573 610,00	28 573 610,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 268 000,00	0,00	29 554 559,00	29 554 559,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 592 000,00	0,00	30 446 285,00	30 446 285,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 287 088,00	31 287 088,00

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
2024	0,58%	-0,82%	0,95%	24,76%	26,56%	TAK	TAK
2025	3,16%	15,10%	x	20,67%	22,46%	TAK	TAK
2026	2,90%	14,01%	x	17,36%	19,07%	TAK	TAK
2027	2,66%	15,24%	x	15,78%	17,50%	TAK	TAK
2028	2,44%	16,48%	x	14,53%	16,24%	TAK	TAK
2029	2,22%	17,71%	x	12,93%	14,65%	TAK	TAK
2030	2,04%	17,75%	x	11,20%	12,92%	TAK	TAK
2031	1,87%	17,72%	x	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2032	1,70%	17,63%	x	16,29%	16,29%	TAK	TAK
2033	1,50%	17,49%	x	16,65%	16,65%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	944 659,00	944 659,00	780 636,98	426 107,00	426 107,00	404 470,00	557 335,00	557 335,00	457 779,10
2025	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	963 072,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 184,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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
2024	3 011 732,00	3 011 732,00	1 999 454,00	52 179 467,00	12 679 257,00	39 500 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 663 072,00	11 663 072,00	11 663 072,00	47 300 202,00	11 380 075,00	35 920 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 520 780,00	7 520 780,00	7 520 780,00	23 048 823,00	10 212 711,00	12 836 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 740 883,00	2 740 883,00	2 740 883,00	17 705 778,00	10 014 895,00	7 690 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 014 895,00	10 014 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	14 895,00	14 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 895,00	14 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	28 895,00	28 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	31 895,00	31 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VII/92/2024
z dnia 2024-10-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				190 561 307,65	52 179 467,00	47 300 202,00	23 048 823,00	17 705 778,00	139 760 078,00
1.a	- wydatki bieżące				48 901 929,00	12 679 257,00	11 380 075,00	10 212 711,00	10 014 895,00	44 590 938,00
1.b	- wydatki majątkowe				141 659 378,65	39 500 210,00	35 920 127,00	12 836 112,00	7 690 883,00	95 169 140,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 734 277,00	3 569 066,00	9 143 547,00	2 889 533,00	2 740 883,00	17 564 837,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 688 976,00	557 334,00	609 978,00	130 416,00	0,00	1 297 728,00
1.1.1.8	Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 - Realizacja programu Maluch +	GMINNY ŻŁOBEK W JELCZU-LASKOWICACH	2023	2026	1 564 992,00	521 664,00	521 664,00	130 416,00	0,00	1 173 744,00
1.1.1.9	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Jelcz-Laskowice - Działanie 2.2. Wzmocnienie Krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	123 984,00	35 670,00	88 314,00	0,00	0,00	123 984,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 045 301,00	3 011 732,00	8 533 569,00	2 759 117,00	2 740 883,00	16 267 109,00
1.1.2.21	Budowa pomostu rekreacyjnego na akwenu pierwszego stawu jelczańskiego przy plaży w Jelczu - Laskowicach - Poprawa infrastruktury sportowej, rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	484 920,00	484 920,00	0,00	0,00	0,00	484 920,00
1.1.2.22	Zagospodarowanie centrum miasta jako teren zielony – Park Miejski w Jelczu-Laskowicach - RSO5.1. Wsparanie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach miejskich (EFRR)	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	8 527 029,00	2 348 000,00	6 179 029,00	0,00	0,00	8 527 029,00
1.1.2.23	Budowa dróg rowerowych i ciągów pieszo-rowerowych na terenie miasta i gminy Jelcz-Laskowice - RSO2.8 Wsparcie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	6 000 000,00	0,00	500 000,00	2 759 117,00	2 740 883,00	6 000 000,00
1.1.2.24	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice - Przebudowę węzła przesiadkowego przy ul. Witosa w Jelczu-Laskowicach, Rozbudowę węzła przesiadkowego przy ul. Hirszfelda w Jelczu-Laskowicach, Rozbudowa węzła przesiadkowego przy ul. Kolejowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.25	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice – ETAP I - Przebudowę węzła przesiadkowego przy przy PKP w Jelczu-Laskowicach (od strony ul. Kolejowej i ul. Hirszfelda)	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	1 255 160,00	5 160,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 255 160,00
1.1.2.26	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Jelcz-Laskowice - Działanie 2.2. Wzmocnienie Krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	778 192,00	173 652,00	604 540,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				171 827 030,65	48 610 401,00	38 156 655,00	20 159 290,00	14 964 895,00	122 195 241,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				47 212 953,00	12 121 923,00	10 770 097,00	10 082 295,00	10 014 895,00	43 293 210,00
1.3.1.3	Pomoc społeczna - 852 - Usługi opiekuńcze 2022-2024	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2024	4 758 084,00	1 586 028,00	0,00	0,00	0,00	1 568 028,00
1.3.1.8	Publiczny transport zbiorowy - Uruchomienie połączeń w ramach publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym- Linia komunikacyjna Wrocław Główny - Dobrzykowice Wrocławskie - Jelcz-Laskowice , na odcinku granica gminy Czernica, stacja Jelcz-Miłoszyce, stacja Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	1 089 028,00	450 000,00	256 968,00	0,00	0,00	706 968,00
1.3.1.9	Publiczny transport zbiorowy - Uruchomienie połączeń w ramach publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym- Linia komunikacyjna Wrocław - Siechnice - Jelcz-Laskowice - Biskupice Oławskie, na odcinku granica gminy Czernica, stacja Jelcz-Laskowice, przystanek Kopalin, przystanek Minkowice Oławskie, stacja Biskupice Oławskie	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	467 511,00	132 000,00	71 834,00	0,00	0,00	203 834,00
1.3.1.10	PZM MOFW - Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia	Urząd Miasta i Gminy	2023	2036	96 530,00	6 895,00	6 895,00	6 895,00	6 895,00	27 580,00
1.3.1.11	Rządowy Program Rozbudowy Zabytków - Rządowy Program Rozbudowy Zabytków	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	95 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.12	Gospodarka odpadami Komunalnymi -2024-2027 -	JELCZ-LASKOWICE	2024	2027	39 500 000,00	9 500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	39 500 000,00
1.3.1.13	Program profilaktyki zdrowotnej - Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Gminy Jelcz-Laskowice w latach 2024-2026	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	204 800,00	70 000,00	67 400,00	67 400,00	0,00	204 800,00
1.3.1.14	DUU - Długoterminowa umowa ubezpieczeniowa (Pakiety I-III)	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	194 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	194 000,00
1.3.1.15	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice – ETAP I - koszty utrzymania projektu -	Urząd Miasta i Gminy	2026	2049	338 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	338 000,00
1.3.1.16	Strategia rozwoju Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2031 (strategia, plan ogólny , pozostałe dokumenty - Strategia rozwoju Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2031	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	470 000,00	200 000,00	270 000,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				124 614 077,65	36 488 478,00	27 386 558,00	10 076 995,00	4 950 000,00	78 902 031,00
1.3.2.3	WPF - Realizacja programu budownictwa społecznego	Urząd Miasta i Gminy	2016	2027	17 165 000,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	6 000 000,00
1.3.2.8	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2013	2024	12 772 097,64	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.14	WPI - Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Słowackiego w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2023	2027	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
1.3.2.15	WPI - Zagospodarowanie centrum miasta jako teren zielony - Park Miejski	Urząd Miasta i Gminy	2018	2027	2 535 670,00	900 000,00	683 670,00	752 000,00	0,00	2 335 670,00
1.3.2.18	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2026	1 890 717,90	270 000,00	200 000,00	800 000,00	0,00	1 270 000,00
1.3.2.21	WPI - Budowa infrastruktury technicznej w Gminie Jelcz-Laskowice na terenach przeznaczonych na cele przemysłowe	Urząd Miasta i Gminy	2016	2026	1 390 479,36	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.24	WPI - Oświetlenie lampami solarnymi terenów Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2014	2027	2 403 479,33	255 000,00	150 000,00	350 000,00	350 000,00	1 105 000,00
1.3.2.35	WPI - Przebudowa ul. Tymienieckiego i Zielonej - Przebudowa dróg na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2018	2024	4 692 374,59	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.45	Pomoc finansowa - RPULiRID - Mosty dla Regionów 2018-2025 - "Budowa mostu w m. Olawa na rzekach Odra i Olawa, jako połączenie dróg lokalnych: wojewódzkich nr 396 i 455, powiatowej 1570D oraz gminnej Malinowa" - Rządowy Program Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej - Mosty dla Regionów 2018-2025 - Dotacja celowa na pomoc finansową	Urząd Miasta i Gminy	2020	2025	208 060,00	11 250,00	47 638,00	0,00	0,00	58 888,00
1.3.2.56	WPI-UMiG - Modernizacja budynku UMiG	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	1 904 522,00	600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.58	WPI - Zagospodarowanie terenu wokół pałacu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2025	10 417 842,00	4 752 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	7 952 000,00
1.3.2.60	WPI - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 196 i 270/6 w Minkowicach Oławskich	JELCZ-LASKOWICE	2020	2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.69	WM - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 455 w zakresie ciągu pieszo-rowerowego w Jelczu-Laskowicach od ul. Ogrodowej do ul. Leśnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2025	815 950,00	457 343,00	53 500,00	0,00	0,00	510 843,00
1.3.2.73	WM - Rozbudowa szkoły podstawowej na Osiedlu Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2021	2026	33 330 000,00	12 230 000,00	12 500 000,00	3 400 000,00	0,00	28 130 000,00
1.3.2.74	WMD - Przebudowa ul. Drzewieckiego	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	3 565 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.3.2.75	WMD - Przebudowa ul. Mieszka i Garażowej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	2 450 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.79	Poprawa infrastruktury drogowej - Przebudowa dróg w miejscowości Jelcz-Laskowice - ul. Kowalińskiego i ul. Listowskiego	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	5 434 440,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00
1.3.2.82	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy PSP nr 3 w Jelczu-Laskowicach ul. Hirszfelda - Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy PSP nr 3 w Jelczu-Laskowicach ul. Hirszfelda	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	5 420 000,00	2 270 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	5 420 000,00
1.3.2.84	Przebudowa drogi powiatowej z Miłoszyc do Dziupliny I etap - Poprawa infrastruktury drgowej	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	1 601 100,00	501 100,00	0,00	0,00	0,00	501 100,00
1.3.2.85	"Dolnośląska Cyklostrada" - Realizacja projektu "Dolnośląska Cyklostrada" - opracowanie dokumentacji projektowej sieci tras rowerowych	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	499 345,00	0,00	424 350,00	74 995,00	0,00	499 345,00
1.3.2.86	Zagospodarowanie terenu na działce nr 41/2 obręb Kopalina - Zagospodarowanie terenu na działce nr 41/2 obręb Kopalina - Park w Kopalinie	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	182 360,00	162 360,00	0,00	0,00	0,00	162 360,00
1.3.2.87	RFRD - 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	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	1 415 000,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00
1.3.2.88	Budowa pomostu rekreacyjnego na akwenu pierwszego stawu jelczańskiego przy plaży w Jelczu - Laskowicach - Poprawa infrastruktury sportowej, rekreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	50 174,83	41 565,00	0,00	0,00	0,00	41 565,00
1.3.2.89	Rządowy Program Rozbudowy Zabytków - Rządowy Program Rozbudowy Zabytków	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	1 647 860,00	1 647 860,00	0,00	0,00	0,00	1 647 860,00
1.3.2.90	RFPL-RFIS-9RP/2023/1467 Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Jelcz-Laskowice - edycja 9 Rozświetlany Polskę - Budowa nowych instalacji oświetleniowych zastępujących istniejące	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	518 000,00	118 000,00	400 000,00	0,00	0,00	518 000,00
1.3.2.91	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice - Przebudowę węzła przesiadkowego przy ul. Witosa w Jelczu-Laskowicach, Rozbudowę węzła przesiadkowego przy ul. Hirszfelda w Jelczu-Laskowicach, Rozbudowa węzła przesiadkowego przy ul. Kolejowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.92	Bezasekuracyjny park linowy - Bezasekuracyjny park linowy "Spacer pod chmurką" przy ul. Stawowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	827 205,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00
1.3.2.93	Zmniejszenie emisyjności transportu publicznego na obszarze związku powiatowo-gminnego "Oławskie Przewozy Gminno-Powiatowe" z siedzibą w Oławie dla zmniejszenia uciążliwości i ochrony środowiska naturalnego, poprzez zakup 10 autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania - Ograniczenie negatywnego wpływu transportu na środowisko	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	2 597 400,00	0,00	2 197 400,00	400 000,00	0,00	2 597 400,00
1.3.2.94	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice – ETAP II - Przebudowa węzłów przesiadkowych	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	2 120 000,00	100 000,00	20 000,00	2 000 000,00	0,00	2 120 000,00
1.3.2.95	Przebudowa infrastruktury przesiadkowej w Gminie Jelcz-Laskowice – ETAP I - Przebudowę węzła przesiadkowego przy przystanku PKP w Jelczu-Laskowicach (od strony ul. Kolejowej i ul. Hirszfelda)	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	740 000,00	190 000,00	550 000,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.96	Przebudowa drogi ul. Inżynierskiej w Jelczu-Laskowicach - Przebudowa drogi ul. Inżynierskiej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	180 000,00	50 000,00	130 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.97	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Dziuplinie -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	175 000,00	15 000,00	160 000,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.98	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Grędzinie -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	275 000,00	15 000,00	260 000,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.99	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Wójcicach -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	275 000,00	15 000,00	260 000,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.100	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w Nowym Dworze -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	215 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	215 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83). Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jelcz-Laskowice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jelcz-Laskowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jelcz-Laskowice została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jelcz-Laskowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%

2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej i wskaźnik własny.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Jelcz-Laskowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody – 146 725 720,00 zł.

Prognozy dochodów Gminy Jelcz-Laskowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące 133 037 236,00 zł. prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 36 817 289,00 zł.
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 5 305 605,00 zł.
3. subwencję ogólną – 28 273 337,00 zł.
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 11 382 443,00 zł.
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych) – 51 258 562,00 zł., w tym: z podatku od nieruchomości – 35 250 000,00 zł.

Dochody majątkowe 13 688 484,00 zł. prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku – 2 294 000,00 zł.
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 11 366 484,00 zł.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jelcz-Laskowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag dla dochodów bieżących ogółem:

Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat w sposób następujący:

2024 + 6,97 %, 2025 + 8,29 %, 2026 + 8,09 %, 2027 + 3,54 %, 2028 + 3,57 %, 2029 + 3,59 %, 2030 + 2,72 %, 2031 + 2,73 %, 2032 + 2,75 %, 2033 + 2,77 %

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jelcz-Laskowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono, więc na poziomie 35 250 000,00 zł, co stanowi 100,71% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat w sposób następujący:

2024 + 12,62 % , 2025 + 12 % , 2026 + 12 % , 2027 +5 % , 2028 +5 % , 2029 +5% , 2030 +4% , 2031 +4% , 2032 +4 % , 2033 +4%

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki własne?

Dla podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) dla poszczególnych lat przyjęto następujące wskaźniki : 2024 + 42,04% , 2025 +5% , 2026 +5% , 2027 +2% , 2028 +2% , 2029 +2% , 2030 +1% , 2031 +1% , 2032 +1% , 2033 +1%

Dla podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) dla poszczególnych lat od roku 2025-2033 przyjęto stałą wartość dochodu w wysokości 5 689 202,00 zł, dla roku 2024 przyjęto wartość 5 305 605,00 zł.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki własny.

Dla planowanej kwoty subwencji ogólnej dla poszczególnych lat przyjęto następujące wskaźniki:

2024 -6,74% , 2025 +10% , 2026 +10% , 2027 – 2029 +4% , 2030-2033 + 3%.

Dla planowanej kwoty dotacji celowych z budżetu dla poszczególnych lat przyjęto następujące wskaźniki:

2024 -33,73 % , 2025 +3,0% , 2026 +3% , 2027 – 2033 +1,5%.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku oraz latach następnych (2025-2033) dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na stałym poziomie 2 294 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano poniżej.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku:

- działka 253/1 obręb Nowy Dwór o powierzchni 0,1023 ha
- działka 253/2 obręb Nowy Dwór o powierzchni 0,1085 ha
- działka 253/3 obręb Nowy Dwór o powierzchni 0,1019 ha
- działka 253/4 obręb Nowy Dwór o powierzchni 0,0946 ha
 - sprzedaży mieszkań w wysokości 164 000,00 zł.
 - pozostałych dochodów w wysokości 58 000,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 366 484,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in.

w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- RFPŁ-RFIS- 01/2021/3833 - Przebudowa drogi ul. Mieszka I wraz z budową kanalizacji deszczowej i oświetleniem w wysokości 675 000,00 zł.
- RFPŁ-RFIS- 01/2021/3858 -Przebudowa dróg w miejscowości Jelcz-Laskowice - ul. Kowalińskiego i ul. Listowskiego w wysokości 4 557 150,00 zł.
- RFPŁ-RFIS- 08/2023/1165 -Przebudowa drogi gminnej ulicy Drzewieckiego w Jelczu-Laskowicach w wysokości 1 634 000,00 zł.
- Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Jelcz-Laskowice w wysokości 692 591,00 zł.
- Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy PSP nr 3 w Jelczu-Laskowicach ul. Hirszfelda - Program Olimpia w wysokości 2 100 000,00 zł.
- 2RPOZ/2023/4717/PŁ - Przeprowadzenie prac konserwatorskich w Kościele pw. Św. Mikołaja Biskupa w Miłoszycach w wysokości 473 340,00 zł.
- RPOZ/2022/6658/PŁ - Remont konserwatorski Kościoła pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Minkowicach Oławskich w wysokości 558 600,00 zł.
- RPOZ/2022/6667/PŁ - Remont elewacji wraz z dociepleniem Kościoła pw. Św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Jelczu-Laskowicach w wysokości 488 236,00 zł.
- PROW - Budowa pomostu rekreacyjnego na akwenu pierwszego stawu jelczańskiego przy plaży w Jelczu – Laskowicach w wysokości 187 567,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025 w wysokości 15 150 605,00 zł., 2026 w wysokości 5 830 706,00 zł. , 2027 w wysokości 3 783 337,00 zł. , 2028 w wysokości 1 581 125,00 zł.

2. Wydatki – 181 406 000,00 zł.

Prognozy wydatków Gminy Jelcz-Laskowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Plan wydatków Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na 2024 rok ustalony został w kwocie 181 406 000,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 131 759 935,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 49 646 065,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 72,63% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 27,37% wydatków ogółem.

2.1. Wydatki bieżące – 131 759 935,00 zł.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 56 828 234,00
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto – 750 000,00 zł.
- pozostałe wydatki bieżące 73 867 976 zł.
-

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jelcz-Laskowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik własny . Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat wydatków bieżących w sposób następujący: 2024 + 5,95%, 2025 - 2029 +2%, 2030 +2,5%, 2031 +2,60, 2032 + 2,70%, 2033 +2,77%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto

wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Jelcz-Laskowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 56 828 234,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 7 248 763,98 zł. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik własny. Wzrost % rok do roku określony został dla poszczególnych lat wydatków na wynagrodzenia pochodne w sposób następujący:

2024 + 13,48 %, 2025 +1,56%, 2026 -2029 +1%, 2030 -2033 +1,50%

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Jelcz-Laskowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną $WIBOR\ 6,50+1 = 7,50\%$

Wydatki na obsługę długu będą kształtowały się na poziomie :

2024 – 750 000,00 zł.; 2025 – 1 691 000,00 zł.; 2026 – 1 491 000,00 zł.; 2027 – 1 290 000,00 zł. ;
2028 – 1 092 000,00 zł.; 2029 – 890 000,00 zł.; 2030 – 690 000,00 zł. ; 2031 – 490 000,00 zł. ; 2032 – 290 000,00 zł.; 2033 – 90 000,00 zł.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki własny.

2.2. Wydatki majątkowe - 49 646 065,00 zł.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (39,58%), następnie w ramach działu Oświata i wychowanie (24,47%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (13,82%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (6,50%), Gospodarka mieszkaniowa (3,88%), Różne rozliczenia (3,73%), Kultura fizyczna (3,04%), Administracja publiczna (2,28%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (1,71%), Ochrona zdrowia (0,70%), Działalność usługowa (0,30%).

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -34 680 280,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 24 000 000,00 zł;
- 1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 10 680 280,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Jelcz-Laskowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	146 725 720,00	181 406 000,00	-34 680 280,00
2025	161 541 551,00	158 865 551,00	2 676 000,00
2026	164 097 015,00	161 421 015,00	2 676 000,00
2027	167 568 816,00	164 892 816,00	2 676 000,00
2028	171 117 354,00	168 441 354,00	2 676 000,00
2029	175 529 008,00	172 853 008,00	2 676 000,00
2030	180 228 069,00	177 552 069,00	2 676 000,00
2031	185 085 890,00	182 409 890,00	2 676 000,00
2032	190 108 274,00	187 432 274,00	2 676 000,00
2033	195 301 246,00	192 709 246,00	2 592 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 34 680 280,00 zł. Przychody Gminy Jelcz-Laskowice w 2024 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 24 000 000,00 zł;
1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 10 680 280,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jelcz-Laskowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jelcz-Laskowice

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	2 676 000,00
2026	2 676 000,00
2027	2 676 000,00
2028	2 676 000,00
2029	2 676 000,00
2030	2 676 000,00
2031	2 676 000,00
2032	2 676 000,00
2033	2 592 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 24 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 19,36%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	24 000 000,00	123 976 793,00	19,36%
2025	21 324 000,00	143 986 929,00	14,81%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Jelcz-Laskowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Jelcz-Laskowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	133 037 236,00	131 759 935,00	1 277 301,00	11 957 581,00
2025	144 068 946,00	134 395 134,00	9 673 812,00	9 673 812,00
2026	155 722 309,00	137 083 037,00	18 639 272,00	18 639 272,00
2027	161 241 479,00	139 824 699,00	21 416 780,00	21 416 780,00
2028	166 992 229,00	142 621 193,00	24 371 036,00	24 371 036,00
2029	172 985 008,00	145 473 618,00	27 511 390,00	27 511 390,00
2030	177 684 069,00	149 110 459,00	28 573 610,00	28 573 610,00
2031	182 541 890,00	152 987 331,00	29 554 559,00	29 554 559,00
2032	187 564 274,00	157 117 989,00	30 446 285,00	30 446 285,00
2033	192 757 246,00	161 470 158,00	31 287 088,00	31 287 088,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Jelcz-Laskowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2024	0,62%	24,76%	TAK	25,97%	TAK
2025	3,30%	21,04%	TAK	22,25%	TAK
2026	2,90%	16,78%	TAK	17,88%	TAK
2027	2,66%	15,21%	TAK	16,30%	TAK
2028	2,44%	13,95%	TAK	15,05%	TAK
2029	2,22%	12,36%	TAK	13,45%	TAK
2030	2,04%	10,63%	TAK	11,72%	TAK
2031	1,87%	13,06%	TAK	13,06%	TAK
2032	1,70%	15,36%	TAK	15,36%	TAK
2033	1,50%	16,65%	TAK	16,65%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jelcz-Laskowice spełnia relację, o której