

**Projekt**

z dnia 17 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA**

z dnia 24 czerwca 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2021-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021, poz.305) **Rada Miejska w Kątach Wrocławskich uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXIX/440/20 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2021-2037, zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich Nr XXXI/452/21 z dnia 28 stycznia 2021 r., zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich Nr XXXII/462/21 z dnia 25 lutego 2021 r., zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich Nr XXV/489/21 z dnia 30 marca 2021 r. zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich Nr XXXVI/494/21 z dnia 29 kwietnia 2021 r., zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich Nr XXXVII/512/21 z dnia 27 maja 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 pod nazwą "Wieloletnia prognoza finansowa" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 pod nazwą "Przedsięwzięcia WPF" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik nr 3 pod nazwą "Objaśnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2021-2029" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej

**Anna Skórczak**

## **Uzasadnienie**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Katy Wrocławskie na lata 2021-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- w Załączniku nr 1 dla roku 2021 dostosowuje się Wieloletnią Prognozę Finansową do zmian budżetu podjętych do dnia 24 czerwca 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr .../.../21 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 24 czerwca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
Wykonanie 2018	140 050 129,06	131 824 923,28	34 297 029,00	4 325 831,11	18 642 976,00	25 043 493,99	42 700 880,98	28 658 301,97	8 225 205,78	363 514,85	6 641 584,82	
Wykonanie 2019	158 832 177,12	148 886 900,43	38 252 638,00	5 743 786,92	21 085 650,00	35 945 878,90	47 858 946,61	29 462 546,76	9 945 276,69	905 749,89	7 395 055,37	
Plan 3 kw. 2020	192 869 269,65	171 896 821,27	40 903 714,00	5 990 000,00	22 824 690,00	49 940 191,66	52 238 225,61	32 222 000,00	20 972 448,38	158 000,00	13 266 423,49	
2021	186 689 789,11	180 327 673,44	43 135 871,00	5 500 000,00	25 854 393,00	45 432 234,21	60 405 175,23	39 000 000,00	6 362 115,67	445 642,00	2 301 301,11	
2022	206 895 493,43	197 769 647,00	48 631 934,00	5 648 500,00	28 800 000,00	49 551 810,00	65 137 403,00	41 000 000,00	9 125 846,43	200 000,00	6 925 846,43	
2023	212 532 542,14	209 750 019,00	52 996 357,00	5 956 840,00	30 000 000,00	52 781 709,00	68 015 113,00	43 500 000,00	2 782 523,14	0,00	2 782 523,14	
2024	216 511 070,88	213 113 882,00	54 586 248,00	5 927 253,00	31 500 000,00	51 044 815,00	70 055 566,00	45 000 000,00	3 397 188,88	0,00	3 397 188,88	
2025	221 981 855,00	221 981 855,00	56 223 835,00	6 105 071,00	33 500 000,00	53 995 716,00	72 157 233,00	46 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	230 327 871,00	230 327 871,00	57 966 774,00	6 294 328,00	34 500 000,00	57 172 662,00	74 394 107,00	47 786 850,00	0,00	0,00	0,00	
2027	238 990 050,00	238 990 050,00	59 763 744,00	6 489 452,00	35 500 000,00	60 536 530,00	76 700 324,00	49 268 242,00	0,00	0,00	0,00	
2028	247 779 173,00	247 779 173,00	61 556 656,00	6 684 136,00	36 500 000,00	64 036 147,00	79 001 334,00	50 746 289,00	0,00	0,00	0,00	
2029	255 471 451,00	255 471 451,00	63 280 242,00	6 871 292,00	36 500 000,00	67 606 546,00	81 213 371,00	52 167 185,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
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
Wykonanie 2018	153 212 243,59	101 501 957,69	34 972 579,81	0,00	0,00	664 088,19	0,00	0,00	0,00	51 710 285,90	0,00	0,00
Wykonanie 2019	169 122 661,15	122 068 026,53	39 986 651,66	0,00	0,00	925 169,00	0,00	0,00	0,00	47 054 634,62	46 954 890,62	633 077,26
Plan 3 kw. 2020	210 495 090,81	160 045 177,59	47 632 013,39	0,00	0,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	50 449 913,22	49 758 354,22	1 100 632,39
2021	213 664 839,56	163 206 050,33	52 572 743,71	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	50 458 789,23	50 458 789,23	2 492 000,00
2022	198 391 281,43	159 591 281,43	53 500 000,00	0,00	0,00	1 662 237,29	0,00	0,00	0,00	38 800 000,00	38 800 000,00	0,00
2023	203 983 322,14	163 783 322,14	54 600 000,00	0,00	0,00	1 503 686,58	0,00	0,00	0,00	40 200 000,00	40 200 000,00	0,00
2024	204 126 270,88	177 587 370,88	58 700 000,00	0,00	0,00	1 373 378,37	0,00	0,00	0,00	26 538 900,00	26 538 900,00	0,00
2025	209 706 855,00	183 857 555,00	61 912 358,00	0,00	0,00	1 493 355,00	0,00	0,00	0,00	25 849 300,00	25 849 300,00	0,00
2026	220 384 471,00	190 024 771,00	65 363 972,00	0,00	0,00	1 197 661,00	0,00	0,00	0,00	30 359 700,00	30 359 700,00	0,00
2027	231 115 050,00	196 644 950,00	69 008 013,00	0,00	0,00	1 087 221,00	0,00	0,00	0,00	34 470 100,00	34 470 100,00	0,00
2028	242 279 173,00	203 501 948,00	72 855 210,00	0,00	0,00	933 279,00	0,00	0,00	0,00	38 777 225,00	38 777 225,00	0,00
2029	249 971 451,00	209 880 821,00	76 916 888,00	0,00	0,00	7 638,00	0,00	0,00	0,00	40 090 630,00	40 090 630,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-13 162 114,53	0,00	25 470 041,14	19 793 960,94	7 486 034,33	0,00	0,00	5 676 080,20	5 676 080,20
Wykonanie 2019	-10 290 484,03	0,00	21 396 100,84	16 709 617,23	5 604 000,42	0,00	0,00	4 686 483,61	4 686 483,61
Plan 3 kw. 2020	-17 625 821,16	0,00	26 526 221,16	25 353 400,00	16 573 000,00	381 300,16	381 300,16	671 521,00	671 521,00
2021	-26 975 050,45	0,00	35 139 362,45	29 500 000,00	21 455 688,00	4 122 862,45	4 122 862,45	1 396 500,00	1 396 500,00
2022	8 504 212,00	8 504 212,00	2 160 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 074 100,00	0,00
2023	8 549 220,00	8 549 220,00	2 068 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 900,00	0,00
2024	12 384 800,00	12 384 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 275 000,00	12 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 943 400,00	9 943 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 875 000,00	7 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	7 621 443,00	7 621 443,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	8 033 622,17	7 913 622,17	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 900 312,00	8 814 312,00	0,00	0,00	0,00
2021	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 164 312,00	8 164 312,00	0,00	0,00	0,00
2022	86 000,00	0,00	0,00	0,00	10 664 312,00	10 664 312,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	10 618 120,00	10 618 120,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	12 384 800,00	12 384 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	12 275 000,00	12 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 943 400,00	9 943 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 875 000,00	7 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	38 443 260,94	0,00	30 322 965,59	35 999 045,79
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	120 000,00	47 239 256,00	0,00	26 818 873,90	31 505 357,51
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	86 000,00	63 778 344,00	0,00	11 851 643,68	12 904 464,84
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 760 632,00	0,00	17 121 623,11	22 640 985,56
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	64 096 320,00	0,00	38 178 365,57	38 264 365,57
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	53 478 200,00	0,00	45 966 696,86	45 966 696,86
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 093 400,00	0,00	35 526 511,12	35 526 511,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 818 400,00	0,00	38 124 300,00	38 124 300,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 875 000,00	0,00	40 303 100,00	40 303 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	42 345 100,00	42 345 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	44 277 225,00	44 277 225,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	45 590 630,00	45 590 630,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	29,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	10,88%	11,01%	x	x	x	x
2021	7,05%	13,76%	14,09%	21,82%	26,95%	TAK	TAK
2022	8,32%	26,88%	27,01%	16,72%	21,85%	TAK	TAK
2023	7,72%	30,24%	30,24%	17,37%	22,49%	TAK	TAK
2024	8,49%	22,77%	22,77%	23,78%	23,78%	TAK	TAK
2025	8,20%	23,58%	x	26,67%	26,67%	TAK	TAK
2026	6,43%	23,97%	x	21,77%	23,96%	TAK	TAK
2027	5,02%	24,34%	x	21,73%	23,92%	TAK	TAK
2028	3,50%	24,61%	x	23,65%	23,65%	TAK	TAK
2029	2,93%	24,27%	x	25,20%	25,20%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	12 907,86	12 907,86	12 907,86	3 924 190,55	0,00	3 644 739,23	0,00	50 272,30	30 722,30
Wykonanie 2019	491 126,46	491 126,46	427 126,20	5 921 868,42	5 921 868,42	5 921 868,42	156 464,98	156 464,98	135 299,15
Plan 3 kw. 2020	174 960,00	174 960,00	174 960,00	4 296 540,99	4 296 540,99	4 286 885,79	497 789,57	497 789,57	451 758,31
2021	0,00	0,00	0,00	1 810 654,86	1 810 654,86	1 810 654,86	89 932,96	89 932,96	75 702,96
2022	0,00	0,00	0,00	2 252 725,00	2 252 725,00	2 252 725,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	11 297 368,89	0,00	5 697 329,18	32 519 420,46	8 113 020,50	24 406 399,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 609 025,01	11 609 025,01	5 219 472,69	33 650 000,00	11 150 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 419 066,40	2 419 066,40	1 479 037,05	30 938 458,97	2 961 019,57	27 977 439,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 305 853,28	2 305 853,28	1 291 426,07	40 999 902,36	15 327 300,00	25 672 602,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 653 565,77	5 653 565,77	4 530 460,60	55 330 865,77	16 557 300,00	38 773 565,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 000 000,00	5 000 000,00	3 801 075,61	45 410 000,00	5 610 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 000 000,00	4 000 000,00	3 040 860,49	23 650 000,00	2 650 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	7 621 443,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	7 913 622,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	8 814 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	8 164 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	8 664 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	8 618 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	8 384 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	8 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	5 943 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 500 000,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

do uchwały Nr .../.../21 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 24 czerwca 2021 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr ...../...../21

z dnia 24 czerwca 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				199 695 074,33	40 999 902,36	55 330 865,77	45 410 000,00	23 650 000,00	2 650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				47 446 510,00	15 327 300,00	16 557 300,00	5 610 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				152 248 564,33	25 672 602,36	38 773 565,77	39 800 000,00	21 000 000,00	0,00
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:				16 017 323,68	1 312 602,36	5 653 565,77	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 017 323,68	1 312 602,36	5 653 565,77	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa transportowej mobilności mieszkańców poprzez budowę sieci dróg rowerowych oraz budowę obiektów: Parkuj i Jedź i B&R na terenie gminy Jelcz-Laskowice, Kąty Wrocławskie, Sobótka - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu rowerowym	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2022	3 717 323,68	1 012 602,36	2 653 565,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Po drodze z klimatem projekt adaptacji Gminy Kąty Wrocławskie do zmian klimatu - Rozwój gospodarczy i ochrona klimatu w Gminie Kąty Wrocławskie	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2024	12 300 000,00	300 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	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				183 677 750,65	39 687 300,00	49 677 300,00	40 410 000,00	19 650 000,00	2 650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				47 446 510,00	15 327 300,00	16 557 300,00	5 610 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00
1.3.1.3	Umowy na zmiany planów zagospodarowania przestrzennego gminy - Rozwój gospodarczy gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2022	632 920,00	280 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Kąty Wrocławskie - Utrzymanie przejezdności i bezpieczeństwa dróg	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2022	1 088 990,00	490 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Autobusowy publiczny transport zbiorowy realizowany na potrzeby Gminy Kąty Wrocławskie - Zapewnienie transportu lokalnego mieszkańcom	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2026	24 410 000,00	5 350 000,00	5 350 000,00	4 610 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00
1.3.1.6	Utrzymanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Utrzymanie kompleksowego systemu gospodarowania w sposób ekologiczny odpadami komunalnymi poprzez ich m.in.: segregację, odbiór, utylizację.	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	2021	2022	414 600,00	207 300,00	207 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Stworzenie systemu odbioru odpadów komunalnych	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	2021	2023	20 900 000,00	9 000 000,00	10 900 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				136 231 240,65	24 360 000,00	33 120 000,00	34 800 000,00	17 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Projekty - Utworzenie zbioru zadań inwestycyjnych, ustalenie wysokości nakładów do ich realizacji oraz źródeł finansowania	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2022	910 975,00	349 155,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	1 820 000,00	169 860 768,13
1.a	1 820 000,00	44 614 600,00
1.b	0,00	125 246 168,13
1.1	0,00	15 966 168,13
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	15 966 168,13
1.1.2.1	0,00	3 666 168,13
1.1.2.3	0,00	12 300 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 820 000,00	153 894 600,00
1.3.1	1 820 000,00	44 614 600,00
1.3.1.3	0,00	330 000,00
1.3.1.4	0,00	540 000,00
1.3.1.5	1 820 000,00	22 430 000,00
1.3.1.6	0,00	414 600,00
1.3.1.7	0,00	20 900 000,00
1.3.2	0,00	109 280 000,00
1.3.2.1	0,00	449 155,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.2	Projekt i budowa zespołu szkolno-przedszkolnego w Krzeptowie	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2023	53 700 000,00	15 000 000,00	16 200 000,00	21 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji Mokronos Dolny i Górny oraz Cesarzowice, Gądów i Nowa Wieś Wroclawska	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2024	75 705 897,02	7 800 000,00	13 100 000,00	13 000 000,00	17 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia i wykonanie projektów - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2022	1 487 523,63	900 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przejmowanie sieci kanalizacyjnej na terenach miejskich - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2022	328 000,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przejmowanie sieci wodno-kanalizacyjnej na terenach wiejskich - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2022	648 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa pełnowymiarowej przyszkolnej sali gimnastycznej w Małkowicach - Poprawa stanu przyszkolnej infrastruktury sportowej	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2022	3 450 845,00	50 845,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	53 000 000,00
1.3.2.3	0,00	50 900 000,00
1.3.2.6	0,00	1 000 000,00
1.3.2.14	0,00	80 000,00
1.3.2.16	0,00	400 000,00
1.3.2.17	0,00	3 450 845,00



## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2021-2029.**

Wieloletnią prognozę sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych art. 226 do art. 232. Równolegle do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej zarząd przedstawia projekt budżetu na kolejny rok. Zgodnie z treścią art. 229 uofp wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kąty Wrocławskie za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie dotyczącej wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie ze sprawozdaniami RB za rok 2020.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) stanowi, 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kąty Wrocławskie została przygotowana na lata 2021-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia zaplanowano do roku 2026. Gmina nie posiada oraz nie planuje wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2021-2029 Gminy Kąty Wrocławskie zakłada przede wszystkim kontynuację realizacji przedsięwzięć już rozpoczętych, zadań do których gmina uzyskała dofinansowanie lub złożone zostały wnioski o przyznanie środków zewnętrznych.

### **1. Założenia makroekonomiczne**

Zwracając uwagę na kroczący charakter wieloletniej prognozy finansowej przy jej opracowaniu przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 ustalono dane wynikające z projektu budżetu na 2021 rok.
- dla lat 2022 - 2029 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wzrost wynagrodzeń oraz wskaźnik inflacji (CPI); planowane wartości poddano także korektom merytorycznym, uwzględniając charakterystykę wpływów i wydatków oraz planowanych do realizacji strategicznych inwestycji tj. budowa nowej szkoły w Krzeptowie oraz kontynuację zadań kanalizacyjnych i budowy zespołu przedszkolno-żłobkowego w Kątach Wrocławskich a także realizację zadań drogowych, na które gmina pozyskała dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realistyczną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

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 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029					
PKB	3,00%	2,80%					
Inflacja	2,50%	2,50%					
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%					

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

## **2. Dochody**

Dochody zaplanowano wg podziału na bieżące i majątkowe.

### **2.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kąty Wrocławskie tj. dynamikę z ostatnich 5 lat 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:

Prognoza dochodów bieżących zakłada w roku 2021 wzrost w stosunku do roku 2020 o kwotę ok 6,5 mln zł w oparciu o plan na 3 kwartał roku 2020, natomiast w oparciu o wykonanie roku 2020 wzrost o ok 1,5 mln zł. Na wzrost składają się dochody tj.:

- z podatku od nieruchomości o 1,4 mln zł
- z tytułu subwencji ogólnej o 2 391 293 zł
- z tytułu udziału w podatku PIT wzrost o 3 425 487 zł.

Zmniejszenie dochów bieżących odnotowano w następujących pozycjach:

- z podatku chododowego od osób prawnych - 0,5 mln
- z tytułu dotacji na cele bieżące (na podstawie informacji wojewody) - ok. 3,7 mln.

Dochody szacowano zachowując zasadę ostrożności z uwagi na obecną sytuację związaną z pandemią. Wzrost dochodów w latach 2022-2029 wynosi od ok 1,6 % do 3,7 %. Najwyższy wzrost założono w roku 2022 w związku z prognozą powrotu ożywienia gospodarczego po okresie recesji.

### **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 2021 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu

o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kąty Wrocławskie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Stawkę określono na poziomie oku 2020 podniesioną o 3,9 % (tj. wg wskaźnika inflacji podanego przez Prezesa GUS i zatwierdzony przez Radę Miejską w Kątach Wrocławskich podczas sesji Rady Miejskiej w dniu 29.10.2020 r.). Biorąc pod uwagę ustaloną stawkę, wykonanie z tego źródła oraz tendencje rozwoju gospodarczego gminy w tym prowadzonymi na jej terenie inwestycjami przedsiębiorców jak i budownictwa mieszkaniowego wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono w kwocie na 39 000 000,00 zł. Jest to więcej o ok. 1,4 mln zł więcej od kwoty wykonania w roku 2020. W latach następnych zakłada się stabilny, wzrostowy trend wpływów z tego podatku.

#### 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 latach 2021-2024 przyjęto wpływy w oparciu o dynamikę wzrostu wpływów z tych źródeł z ostatnich pięciu lat, biorąc pod uwagę znaczny wzrost liczby podatników na terenie gminy w ostatnich latach, jednocześnie uwzględniając bieżącą sytuację w kraju związaną z pandemią COVID-19.

<b>001 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>			
<b>Dochody wykonane 2015</b>	22 732 401,00 zł	<b>Dochody wykonane 2018</b>	34 297 029,00 zł
<b>Dochody wykonane 2016</b>	25 950 994,00 zł	<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>118,56%</b>
<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>114,16%</b>	<b>Dochody wykonane 2019</b>	38 252 638,00
<b>Dochody wykonane 2017</b>	28 926 781,00 zł	<b>Dynamika Wzrostu</b>	<b>111,53%</b>
<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>111,47%</b>	<b>Dochody wykonanie 2020</b>	39 710 384,00 zł
		<b>Dynamika Wzrostu</b>	103,81%
		<b>Plan na 2021 wg danych ministerstwa</b>	<b>43 135 871,00 zł</b>
		<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>108,63%</b>
<b>002 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych</b>			
<b>Dochody wykonane 2015</b>	2 322 595,13 zł	<b>Dochody wykonane 2018</b>	4 325 831,11 zł
<b>Dochody wykonane 2016</b>	3 240 061,63 zł	<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>97,81%</b>

<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>139,50%</b>	<b>Dochody wykonane 2019</b>	5 743 786,92
<b>Dochody wykonane 2017</b>	4 422 807,64 zł	<b>Dynamika Wzrostu</b>	<b>132,78%</b>
<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>136,50%</b>	<b>wykonanie 2020</b>	5 150 063,14 zł
		<b>Dynamika wzrostu</b>	89,66%
		<b>Plan na 2021</b>	<b>5 500 000,00 zł</b>
		<b>Dynamika wzrostu</b>	<b>106,80%</b>

W latach 2022-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

#### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2021 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Dolnośląskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji na zadania zlecone i własne i szacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

#### **2.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Prognozę dochodów majątkowych oparta o informacje wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie lub w oparciu o wnioski zgłoszone do naborów. Na dochody majątkowe składają się dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje na realizację inwestycji pochodzące z budżetu UE, środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz z budżetów krajowych. Plan dochodów majątkowych na lata 2021 -2024 oparto o dane wynikające z podpisanych umów na dofinansowanie do realizacji ścieżek rowerowych i budowy terenów rekreacyjnych ze środków UE z ujęciem o planowane do pozyskania środki zewnętrzne w ramach wniosków zgłoszonych do dofinansowania oraz wytypowane do sprzedaży składników majątkowych. W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 445 642,00 zł, z tytułu rocznych opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 150 000 zł a dochody majątkowe wyniosą łącznie 2 896 943,11 zł. W kolejnych latach tj. 2022-2024 dochody majątkowo wprowadzono w oparciu o prognozę wpływów z tytułu dofinansowania dla projektów zgłoszonych do dofinansowania. W latach kolejnych z uwagi na odległy okres prognozowania nie planowano dochodów majątkowych.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia w m 2	Wartość netto
Kąty Wrocławskie	dz. nr 3/4 obręb AM-15	730 m 2	255 642,00 zł

Kąty Wrocławskie	dz, nr 14/7, 14/5, 14/13, obręb AM-11	ok. 200 m 2	200 000,00 zł	
<b>Suma:</b>				455 642,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

### 3. Wydatki

Plan wydatków zawiera podział na wydatki bieżące i majątkowe. Poziom wydatków ustalono w oparciu o zdefiniowane potrzeby gminy, założenia realizacji zadań przez jednostki budżetowe i Gminy Ośrodka Kultury i Sportu, realizacją zadań własnych oraz tendencją rozwoju gminy. Plan wydatków na rok 2021 jest niższy od roku poprzedniego o kwotę 1 202 727 zł (wg danych RB-28 na 3 kwartał).

#### 3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Tak jak w latach poprzednich wydatki bieżące planuje się w pierwszej kolejności na realizację zadań własnych gminy, realizację zadań przez jednostki budżetowe, zadania zlecone i własne oraz wynikające z zawartych umów. Plan wydatków bieżących jest wyższy niż plan w roku poprzednim o ok 2,4 mln zł. Wzrost spowodowany jest podniesieniem od września 2020 r. wynagrodzeń w oświacie. Obok tego planuje się uruchomienie w 3 kwartale 2021 r. żłobka i przedszkola, którego szacowany koszt obsługi za 1 kwartał wyniesie 1,6 mln zł Planowane jest także przejście pomieszczeń po zmodernizowanych dworcach PKP w Smolcu i Kątach Wrocławskich. Pomimo obniżki stóp procentowych (stawki WIBOR) spowodowanych sytuacją na rynku finansowym wywołaną pandemią zakłada się wzrost kosztów na obsługę zadłużenia w okresie powrotu gospodarki po okresie recesji, które w okresie prognozy maleją wraz ze stopniową spłatą zobowiązań. Stąd wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2029 dokonano indeksacji wydatków. W roku 2022 założono minimalny spadek o ok 2,5 % wydatków bieżących z uwagi na zakończenie dużych zadań remontowych oraz pomniejszono o wydatki bieżące budżetu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Od roku 2023 zakłada się wzrost wydatków bieżących, najwyższy w roku 2024 z uwagi na planowane uruchomienie nowej szkoły podstawowej w Krzeptowie po zakończeniu procesu inwestycyjnego oraz rosnące koszty obsługi zadłużenia. W kolejnych latach wraz ze spłatą zadłużenia wydatki na obsługę długu maleją a pozostałe wydatki bieżące przeliczono wg wskaźników makroekonomicznych.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

#### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2021-2026 oraz zadania, na które gmina planuje pozyskanie dofinansowanie a także zadania inwestycyjne jednoroczne w roku 2021, w tym wynikające z wniosków sołectw i osiedli. W kolejnych latach wprowadzono wielkości określające potencjalne możliwości inwestycyjne gminy.

#### **4. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2021 planowany deficyt budżetowy wyniesie 26 975 050,45 zł. W kolejnych latach prognozy wynik budżetu zamyka się nadwyżką. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

#### **5. Przychody oraz finansowanie deficytu budżetowego**

W roku 2021 zaplanowano przychody z następujących tytułów:

1)w roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 29 500 000 zł, z tego 21 455 688 zł na pokrycie deficytu oraz 8 044 312 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;

-kwotę 4 122 862,45 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - tj. środków otrzymanych z Funduszu Dróg Samorządowych i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w roku 2020 na realizację lub kontynuację zadań w roku 2021 dot. budowy ul. Sybiraków w Kątach Wrocławskich, budowę kanalizacji sanitarnej w Mokronosie Górnym, remont drogi na odcinku Romnów - Małkowice oraz remont drogi na odcinku Gniechowice- Górzycy; w związku z powyższym kwotę tą wskazuje się jako przychody przeznaczone w całości na sfinansowanie planowanego deficytu;

-wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - kwota 1 396 500 zł,

-kwotę 120 000 zł z tytułu przychodów pochodzących ze spłaty pożyczki od Stowarzyszenia Wolna Przedsiębiorczość udzielonej w 2019 roku z budżetu gminy;

#### **6. Kwota długu i rozchody**

Na dzień 31.12.2020 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych oraz zaciągniętym w roku 2020 kredytu w wysokości 15 000 000,00 zł 53 424 944 zł i jest ona niższa od planowanej na 3 kw. kwoty długu w roku 2020 o 10 353 400 zł a jego spłata planowana jest do roku 2027. Kwota długu w roku 2021 wyniesie 74 760 632 zł. Harmonogram spłat wszystkich zobowiązań przedstawiony został w tabeli nr 5. W kolejnych okresach zaplanowano systematyczną spłatę zobowiązań. Skrócenie prognozy wynika z faktu rezygnacji z emisji obligacji.

#### **7. 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.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Gmina nie posiada i nie planuje zawierania umów tego typu.

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 2022 i lata kolejne. Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych;

3. 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;

4. 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.

## **Przedsięwzięcia - objaśnienia do załącznika nr 2**

**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 o finansach publicznych:**

**1.1.2.1 – „Poprawa transportowej mobilności mieszkańców poprzez budowę sieci dróg rowerowych oraz budowę obiektów: Parkuj i Jedź i B&R na terenie gminy Jelcz-Laskowice, Kąty Wrocławskie i Sobótka – poprawa bezpieczeństwa w ruchu rowerowym”.**

Realizację zadania rozpoczęto w roku 2020. W związku z przyznaniem dofinansowania do realizacji zadania „Poprawa transportowej mobilności mieszkańców poprzez budowę sieci dróg rowerowych oraz budowę obiektów: Parkuj i Jedź i B&R na terenie gminy Jelcz-Laskowice, Kąty Wrocławskie i Sobótka – poprawa bezpieczeństwa w ruchu rowerowym”. Zadanie obejmuje wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej wraz ze wszystkimi wymaganymi uzgodnieniami, opiniami i warunkami technicznymi oraz z uzyskaniem prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę, a także projekty zmian Stałej Organizacji Ruchu Drogowego wraz z uzyskaniem odpowiednich opinii i zatwierdzeń wykonanie (po uzyskaniu pozwolenia na budowę), na podstawie opracowanej przez Wykonawcę zatwierdzonej przez Zamawiającego dokumentacji projektowej, wszystkich robót budowlanych związanych z realizacją dróg dla rowerów w miejscowości Małkowice – w kierunku stacji kolejowej Sadowice o długości 0,98 km, wraz z zarurowaniem rowu przydrożnego (stosownie do potrzeb), budową dróg dla rowerów w miejscowościach: Mokronos Dolny i Mokronos Górny na terenie gminy Kąty Wrocławskie o łącznej długości 1,53 km oraz wykonaniem obiektu B&R (1 szt. na ok. 20 rowerów), zlokalizowanego w pobliżu zrealizowanego przystanku kolejowego w m. Mokronos Górny, wykonaniem kładki (przeprawa przez ciek wodny), wykonaniem sygnalizacji świetlnej dla zapewnienia bezpiecznego przejazdu przez drogę nr 347. Zakończenie realizacji zadania zaplanowano na rok 2022.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 717 323,68 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 1 012 602,36 zł, limit na 2022 r. wynosi 2 653 565,77 zł. Limit zobowiązań wynosi 3 666 168,13 zł.**

**1.1.2.3 - "Po drodze z klimatem projekt adaptacji Gminy Kąty Wrocławskie do zmian klimatu"**

W związku z ogłoszonym konkursem w zakresie możliwości pozyskania dofinansowania z tzw. Środków norweski w latach 2021-2024 zaplanowano realizację przedsięwzięcia pn. "Po drodze z klimatem projekt adaptacji Gminy Kąty Wrocławskie do zmian klimatu". Zadanie obejmować będzie:

- Rewitalizację terenów zieleni na obszarze zabytkowego centrum i Rynku w Kątach Wrocławskich
- Rewitalizację zielonego skweru przy ulicy Spółdzielczej w Kątach Wrocławskich
- Utworzenie zielonych przystanków autobusowych na terenie Gminy Kąty Wrocławskie
- Utworzenie i rewitalizacja terenów zieleni przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kątach Wrocławskich
- Utworzenie nowych terenów zieleni – Eko Park w Smolcu
- Bezpieczną zieloną drogę do szkoły obejmującą -budowę ścieżki pieszo-rowerowej przy ulicy Brzozowej, budowę ścieżki pieszo-rowerowej przy ulicy Drzymały w Kątach Wrocławskich oraz budowę drogi rowerowej między miejscowościami Stoszyce i Bogdaszowice.
- Utworzenie nowych terenów zieleni we Wszemiłowicach
- Utworzenie nowych terenów zieleni – Eko Park przy szkole w Małkowicach
- Utworzenie nowych terenów zieleni – Eko Park przy szkole w Zachowicach
- Utworzenie nowych terenów zieleni oraz nasadzenia drzew liściastych w tym owocowych wraz z utworzeniem punktów hybrydowego oświetlenia drogowego
- Działania edukacyjno-informacyjne i zarządzanie projektem.

Przewidywane termin ogłoszenia wyników naboru to I kwartał 2021r.

**Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynosi 12 300 000 zł. Limit wydatków dla roku 2021 wynosi 300 000 zł, dla roku 2022 wynosi 3 000 000 zł, dla roku 2023 wynosi 5 000 000 zł, dla roku 2024 wynosi 4 000 000 zł.**

**1.2 – wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: Limit wydatków 0 zł.**

**1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)**

**1.3.1 - bieżące**

**1.3.1.3 – Umowy na zmiany zagospodarowania przestrzennego gminy**

Rozwój gospodarczy gminy - Plany miejscowe stanowią podstawę [planowania przestrzennego](#) w [gminie](#). Ustanawiają przepisy powszechnie obowiązujące na danym terenie, będące podstawę wydawania [decyzji administracyjnych](#). W planach miejscowych dokonuje się również zmiany przeznaczenia gruntów rolnych i leśnych na cele nierolnicze i nieleśne. Jednym z podstawowych dokumentów planistycznych jest Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Dokument ten sporządza się dla całego obszaru [gminy](#). Określa on w sposób ogólny politykę przestrzenną i lokalne zasady zagospodarowania. Jest dokumentem kreującym politykę przestrzenną gminy.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 632 920,00 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 280 000 zł, limit na 2022 r. wynosi 50 000 zł. Limit zobowiązań wynosi 330 000 zł.**

**1.3.1.4 – Zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Kąty Wrocławskie – Utrzymanie przejezdności bezpieczeństwa dróg**



Zadaniem objęte zostaną drogi publiczne gminne na terenie wszystkich miejscowości i ulice w mieście Kąty Wrocławskie w latach 2021- 2022. Zakres prac utrzymaniowych obejmuje odśnieżenie jezdni i uszorstnienie (posypanie) nawierzchni jezdni mieszanką piaskowo-solną (4%).

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 088 990,00 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 490 000,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 50 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 540 000,00 zł.**

### **1.3.1.5 – Autobusowy publiczny transport zbiorowy realizowany na potrzeby Gminy Kąty Wrocławskie – Zapewnienie transportu lokalnego mieszkańcom.**

W związku z potrzebą zapewnienia przez Gminę transportu zbiorowego planuje się organizację publicznego transportu zbiorowego taborom autobusowym, na realizację którego zachodzi potrzeba zabezpieczenia kwot przedstawionych w zał. nr 1. Przedmiotowy transport planuje się realizować w ramach 4 poniższych przedsięwzięć:

**Ad. 1.** W związku z planowanym zastąpieniem aglomeracyjnych linii gminnych GKA (Gminnej Komunikacji Autobusowej) liniami zamiejskimi 9xx organizowanymi przez Gminę Wrocław, w przetargu obejmującym 60 miesięcy, w Kol.2 zabezpieczono w WPF funkcjonowanie linii aglomeracyjnych 8xx do VIII 2021. Do tego czasu spodziewane jest uruchomienie linii miejskich 9xx, które nie obejmą linii nocnej N07. W tym celu konieczne jest zabezpieczenie środków na organizację linii nocnej w ramach przewozów gminnych GKA (kolumny Kol.3- Kol.8 ) w planowanym czasie funkcjonowania linii miejskich.

Założono w 2021r. przewidywany wzrost kosztów w stosunku do 2020 na poziomie średniorocznie ~10 % a w latach następnych przyjęto kwotę, w części przeznaczoną na organizację linii nocnej N07 Na jej funkcjonowanie od IX- XII zabezpieczono na podstawie szacunku **20 000 zł/ IX-XII** oraz odpowiednio na kolejne lata **60 tys /rok** ( 1100 wzkm/miesiąc x 4,5zł brutto/wzkm ≈5 000 zł/ miesiąc).

LINIE AGLOMERACYJNE 8xx- 6 linii ( tj.817, 827, 837, 847, 857, N07).

**Ad.2.** W WPF zabezpieczono środki na przedłużenie obecnej umowy nr ZP.271.16.127.2019 z dn. 23.08.2019 na kolejny rok tj do VIII 2021 (kolumny Kol.1 i Kol.2). Następnie planowa jest organizacja GKA w zakresie przewozów szkolno-dowozowych na okres 2 lat.

Na założony i ujęty w planie koszt na rok 2021 składa się część zabezpieczona w WPF poz. 1.3.1.6 kwota 1,96mln (na okres) I-VIII 2021 oraz kwota na poziomie zabezpieczonej w WPF na okres IX-XII 2019 pozycja 1.3.1.6. (po redukcji zwiększenia obliczeniowych kosztów rocznych po obecnych stawkach do ~6,8%/rok). Kolejne lata tj. 2022-2023 adekwatnie do okresów funkcjonowania, bez zwiększania kwoty zaplanowanej w 2021.

LINIE SZKOLNO\_DOWOZOWE 8x- 9 linii ( tj.80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, ew. 87, 88, 89).

**Ad.3.** Dofinansowanie komunikacji miejskiej linii 9xx realizujących połączenie Gminy Kąty Wrocławskie i miasta Wrocławia w okresie IX-XII 2021 ( na podstawie kosztów linii Aglomeracyjnych za 2020 w tym okresie 732 224,00 zł w 2020 +~10 % = 800 000 zł pomniejszona o koszty N07 1100wzkm/msc \*4,5zł brutto za wzkm => 4,950 zł x 4 mies. => przyjęto do pomniejsz. 20 000 zł oraz powiększona o dotychczasowe koszty porozumienia na MPK tj 60 tys=15 tys x 4mies.).

Z powyższego wynika, że na komunikację miejską organizowaną przez Gminę Wrocław na liniach 9xx planuje się zabezpieczyć w okresie IX-XII na kwotę **840 000 zł.** ( tj. 800 000 – 20 000 +60 000)

W kolejnych latach na organizację komunikacji miejskiej, zastępującej funkcjonujące Linie Aglomeracyjne 8xx i linie MPK, w latach 2022 i 2026 planuje się zabezpieczyć **2 620 000 zł /rok.**

Linie komunikacji miejskiej (tj. 907, 909,927, 933, 947, 957).

**Ad 4.** Dofinansowanie linii nr 133 Wrocław-Zabrodzie, 607 Wrocław Oporów Biskupice Podgórne LG i nr 609 Wrocław-Samotwór (porozumienie z Gminą Wrocław) na dotychczasowym poziomie finansowania (w 2021 r. przyjęto do VIII tj. do czasu uruchomienia linii 9xx).

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 24 410 000,00 zł. Limit wydatków w 2021r. - 5 350 000 zł, w 2022 r.- 5 350 000 zł, w 2023 r. - 4 610 000 zł, w 2024 r. - 2 650 000 zł, w 2025 r. - 2 650 000 zł, w 2026 r. - 1 820 000 zł . Limit zobowiązań wynosi 22 430 000 zł.**

**1.3.1.6 "Utrzymanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Utrzymanie kompleksowego systemu gospodarowania w sposób ekologiczny odpadami komunalnymi poprzez ich m.in. segregację, odbiór, utylizację"**

"Utrzymanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie - Utrzymanie kompleksowego systemu gospodarowania w sposób ekologiczny odpadami komunalnymi poprzez ich m.in. segregację, odbiór, utylizację" - w ramach zadania ujęte będą umowy dzierżawy terenów pod Punkty Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy oraz dostawa pojemników na odpady;

**Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wnosi 414 600 zł; Limit wydatków w 2021 r. - 207 300 zł; w roku 2022 - 207 300 zł. ;**

**1.3.1.7 "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie"**

W ramach zadania "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie" realizowana będzie usługa na odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie gminy;

W związku z przesunięciem terminu rozstrzygnięcia przetargu na realizację w/w zadania w latach 2021/2022 zaistniała konieczność wyłonienia wykonawcy w trybie negocjacji z wolnej ręki na okres od stycznia do marca br. Z tego tytułu łączna wartość środków zaangażowanych na obsługę zadania w pierwszym kwartale wynosi ok. 2.369.800,00 zł. Dodatkowo w ramach zaplanowanej wartości wydatków rozliczono złożoną w styczniu br. fakturę za wywóz odpadów za m-c XII/2020 na kwotę 715.223,58 zł.

W dniu 26 stycznia br. na podstawie informacji z otwarcia ofert o cenach w prowadzonym postępowaniu przetargowym na odbiór i zagospodarowanie odpadów w okresie od kwietnia 2021 r. do grudnia 2022 r. w celu umożliwienia podpisania umowy zaistniała konieczność zwiększenia limitu wydatków zaplanowanych w WPF o kwotę 2,7 mln. zł.

**Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań wynosi 20 900 000 zł; Limit wydatków w 2021 r. - 9 000 000 zł , w 2022 r. - 10 900 000 zł, w 2023 r - 1 000 000 zł.**

**1.3.2 majątkowe**

**1.3.2.1 - Projekty**

Utworzenie zbioru zadań inwestycyjnych, ustalenie wysokości nakładów do ich realizacji oraz źródeł finansowania. Planowane jest przygotowywanie projektów dla zadań inwestycyjnych przewidywanych do realizacji w kolejnych latach. Łączne nakłady finansowe wynoszą 910 975,00 zł;

**Limit wydatków na 2021 r. wynosi 349 155 zł, limit na 2022 r. wynosi 100 000 zł. Limit zobowiązań - 449 155 zł.**

**1.3.2.2 - Projekt i budowa zespołu szkolno- przedszkolnego w Krzeptowie**

W dniu 23.09.2019r. zawarto z firmą „EKOBUD” s.c. umowę na opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy zespołu szkolno-przedszkolnego oraz drogi obsługującej obiekt. Obecnie trwają prace projektowe.

Przewidywana jest budowa kompleksu obejmującego część szkolną, przedszkolną oraz blok sportowy. Część przedszkolna projektowana jest dla 150 dzieci w sześciu oddziałach natomiast część przedszkolna dla 650 uczniów w 26 oddziałach + 50 dzieci w 2 oddziałach przedszkolnych „0”. Blok sportowy projektowany jest jako niezależny obiekt funkcjonalno-użytkowy. W ramach zadania przewidywane jest również zagospodarowanie terenu obejmujące m.in. plac zabaw dla dzieci przedszkolnych i szkolnych z wydzielonymi częściami zamkniętymi dla dzieci w wieku 3-6 lat, boisko sportowe wielofunkcyjne o nawierzchni syntetycznej, bieżnia sportowa oraz skocznia w dal, parkingi i zatoki autobusowe. Rozpoczęcie budowy obiektu planowane jest w 2021 roku natomiast zakończenie inwestycji w 2023r.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 53 700 000 zł; Limit wydatków na 2021 r. wynosi 15 000 000 zł, limit na 2022 r. wynosi 16 200 000 zł, limit na 2023 r. wynosi 21 800 000 zł. Limit zobowiązań wynosi 53 000 000 zł.**

#### **1.3.2.3 – Budowa kanalizacji Mokronos Dolny i Górny oraz Cesarzowice, Gądów i Nowa Wieś Wrocławska**

Zadanie obejmuje budowę kanalizacji sanitarnej w Mokronosie Górnym na terenie całej miejscowości z odprowadzeniem ścieków do systemu kanalizacji na terenie miejscowości Mokronos Dolny, z którego ścieki będą przepompowywane do Miasta Wrocławia. W zakresie inwestycji jest budowa kolektorów grawitacyjnych i ciśnieniowych, budowa przepompowni ścieków wraz z przyłączami wodnymi i zasilaniem elektrycznym, zagospodarowaniem terenu przepompowni wraz z drogami dojazdowymi. Kanalizację sanitarną w Mokronosie Górnym przewidziano do realizacji w latach 2019-2022. Zadaniem inwestycji jest uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w gminie, jak również rozwój i poprawa infrastruktury wiejskiej.

Zadanie obejmuje kontynuację budowy kanalizacji sanitarnej w poszczególnych miejscowościach po wschodniej stronie gminy. Kolejność budowania kanalizacji w ww. miejscowościach zostanie poprowadzona tak, aby umożliwić przepompowanie ścieków do kanalizacji już wykonanej i użytkowanej. Termin realizacji kanalizacji w poszczególnych miejscowościach został zaplanowany na lata 2023-2024.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 75 705 897,02 zł; Limit wydatków na 2021 r. wynosi 7 800 000 zł, limit na 2022 r. wynosi 13.100.000 zł, limit na 2023 r. wynosi 13.000.000 zł, limit na 2024 r. wynosi 17.000.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 50 900 000 zł.**

#### **1.3.2.6 - Budowa oświetlenia i wykonanie projektów**

W celu zapewnienia poczucia bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawy warunków użytkowania dróg publicznych planuje się rozbudowę oświetlenia drogowego na terenie miasta i gminy. Planuje się również wymianę i uzupełnienie oświetlenia w miejscach, gdzie wymagają tego warunki lokalne. Oświetlenie realizowane będzie głównie poprzez budowę nowego energooszczędnego oświetlenia LED. W pierwszej kolejności realizowane będą zadania na które Gmina posiada opracowaną dokumentację projektową.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 487 523,63 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 900.000 zł, limit na 2022 r. wynosi 100.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 000 000 zł.**

#### **1.3.2.14 - Przejmowanie sieci kanalizacyjnej na terenach miejskich – Poprawa stanu środowiska wodno - gruntowego**

W ramach realizacji tego zadania przewiduje się odpłatne przejęcie na majątek Gminy odcinków sieci kanalizacji sanitarnych i deszczowych wraz z urządzeniami towarzyszącymi na terenach miejskich

w Gminie. Gmina zawiera porozumienia na odpłatne przejęcie odcinków sieci kanalizacyjnych, których termin realizacji i przekazania na majątek Gminy przypada w roku 2021 oraz w latach następnych.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 328 000 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 60.000 zł, limit na 2022 r. wynosi 20.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 80 000 zł.**

#### **1.3.2.16 - Przejmowanie sieci kanalizacyjnej na terenach wiejskich – Poprawa stanu środowiska wodno - gruntowego**

W ramach realizacji tego zadania przewiduje się odpłatne przejęcie na majątek Gminy odcinków sieci kanalizacji sanitarnych i deszczowych wraz z urządzeniami towarzyszącymi na terenach wiejskich w Gminie. Gmina zawiera porozumienia na odpłatne przejęcie odcinków sieci kanalizacyjnych, których termin realizacji i przekazania na majątek Gminy przypada w roku 2021 oraz w latach następnych.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 648 000 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 200 000 zł, limit na 2022 r. wynosi 200 000 zł. Limit zobowiązań - 400 000 zł.**

#### **1.3.2.17 - Budowa pełnowymiarowej przyszkolnej sali gimnastycznej w Małkowicach - Poprawa stanu przyszkolnej infrastruktury sportowej**

W ramach zadania przewiduje się budowę pełnowymiarowej sali gimnastycznej wraz z zapleczem socjalnym na terenie przyszkolnym Szkoły Podstawowej w Małkowicach. Obiekt szkoły funkcjonuje od wielu lat w tej lokalizacji i nie posiada sali gimnastycznej. Mając na uwadze możliwość pozyskania środków z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu programu „Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej” - edycja 2021 na wsparcie realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących obiektów sportowych na terenie całego kraju wprowadza się przedsięwzięcie w latach 2021-2022.

**Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 450 845,00 zł. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 50 845,00 zł, limit na 2022 r. wynosi 3 400 000 zł. Limit zobowiązań - 3 450 845,00 zł.**