

BURMISTRZ MIASTA JAWORA
59-400 Jawor, Rynek 1
woj. dolnośląskie

Rm. 0004.417.2021

Jawor, dnia 3 grudnia 2021r.

SK.3021.13.2021

Rada Miejska w Jaworze



Burmistrz Miasta Jawora przedkłada w załączeniu:

- projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor,
- projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy Jawor na 2022 rok,
- zarządzenie nr 744.2021 Burmistrza Miasta Jawora z dnia 1 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

BURMISTRZ
Emilian Bera

Projekt

z dnia 3 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZE**

z dnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm.) Rada Miejska w Jaworze uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 - 2039 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jawora do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jawora do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Jawora do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Jawor uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała nr XXI/179/2020 Rady Miejskiej w Jaworze z dnia 23 grudnia 2020r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor (ze zmianami).

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Daniel Iwański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
	Dochody ogółem x	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)		ze sprzedaży majątku x					
2022	116 329 956,76	19 955 866,00	2 092 074,00	14 177 109,00	17 331 122,70	41 306 133,00	20 520 000,00	2 100 100,00	21 467 632,06	2 100 100,00	19 347 532,06		
2023	110 462 824,91	22 075 930,00	3 636 470,00	16 183 000,00	17 066 181,00	42 326 786,00	21 520 000,00	2 000 000,00	9 194 457,91	2 000 000,00	7 164 457,91		
2024	101 430 710,18	22 186 310,00	3 664 619,00	16 264 000,00	17 066 181,00	40 669 600,18	24 020 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2025	101 927 475,00	22 297 240,00	3 387 998,00	16 345 000,00	17 074 700,00	41 262 537,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2026	102 500 397,00	22 408 730,00	3 521 523,00	16 390 000,00	17 160 074,00	41 460 070,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2027	102 922 249,00	22 520 770,00	3 501 786,00	16 470 000,00	17 245 870,00	41 623 823,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2028	103 353 225,00	22 633 370,00	3 488 956,00	16 550 000,00	17 332 100,00	41 788 799,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2029	103 809 016,00	22 746 540,00	3 498 726,00	16 640 000,00	17 418 760,00	41 944 990,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2030	104 254 572,00	22 860 270,00	3 496 022,00	16 720 000,00	17 505 860,00	42 112 420,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2031	104 709 042,00	22 974 570,00	3 500 000,00	16 800 000,00	17 593 390,00	42 281 082,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2032	105 161 788,00	23 089 440,00	3 500 000,00	16 880 000,00	17 681 360,00	42 450 988,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2033	105 616 790,00	23 204 890,00	3 500 000,00	16 970 000,00	17 769 760,00	42 612 140,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2034	106 074 076,00	23 320 920,00	3 500 000,00	17 050 000,00	17 858 610,00	42 784 546,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2035	106 533 644,00	23 437 520,00	3 500 000,00	17 100 000,00	17 947 900,00	42 988 224,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2036	106 995 510,00	23 554 710,00	3 500 000,00	17 220 000,00	18 037 640,00	43 123 160,00	24 520 000,00	1 500 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		

2037	107 459 710,00	105 899 710,00	23 672 480,00	3 500 000,00	17 306 100,00	18 127 830,00	43 293 300,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00
2038	107 921 700,00	106 361 700,00	23 790 840,00	3 500 000,00	17 392 630,00	18 216 470,00	43 459 760,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00
2039	108 359 150,00	106 799 150,00	23 802 740,00	3 500 000,00	17 479 590,00	18 309 560,00	43 707 260,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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”, wiodącym 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 wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
			w tym:										w tym:	
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2022		94 857 324,70	39 904 671,60	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	45 449 776,46	45 149 776,46	1 366 248,37		
2023		94 910 972,33	39 900 580,00	0,00	0,00	1 212 000,00	0,00	0,00	0,00	28 994 487,43	28 744 487,43	0,00		
2024		95 151 661,90	39 054 220,00	0,00	0,00	1 428 000,00	0,00	0,00	0,00	2 830 965,68	2 830 965,68	200 000,00		
2025		95 199 140,00	39 091 270,00	0,00	0,00	1 353 500,00	0,00	0,00	0,00	3 195 272,14	3 195 272,14	200 000,00		
2026		95 246 640,00	39 126 360,00	0,00	0,00	1 269 500,00	0,00	0,00	0,00	3 764 874,56	3 764 874,56	200 000,00		
2027		95 294 160,00	39 165 490,00	0,00	0,00	1 188 000,00	0,00	0,00	0,00	4 139 205,16	4 139 205,16	200 000,00		
2028		95 341 700,00	39 202 650,00	0,00	0,00	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	4 566 525,00	4 566 525,00	200 000,00		
2029		95 389 280,00	39 239 860,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	4 974 736,00	4 974 736,00	200 000,00		
2030		95 438 880,00	39 277 100,00	0,00	0,00	936 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 692,00	5 372 692,00	200 000,00		
2031		95 484 490,00	39 314 380,00	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	5 779 552,00	5 779 552,00	200 000,00		
2032		95 532 200,00	39 351 690,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	6 194 588,00	6 194 588,00	200 000,00		
2033		95 579 800,00	39 389 040,00	0,00	0,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	6 451 990,00	6 451 990,00	200 000,00		
2034		95 627 490,00	39 426 430,00	0,00	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	7 361 586,00	7 361 586,00	200 000,00		
2035		95 675 200,00	39 463 850,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	7 358 444,00	7 358 444,00	200 000,00		
2036		95 722 940,00	39 501 320,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	7 182 570,00	7 182 570,00	200 000,00		
2037		95 720 700,00	39 538 820,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	7 739 010,00	7 739 010,00	200 000,00		
2038		95 693 500,00	39 730 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	7 228 200,00	7 228 200,00	200 000,00		
2039		95 766 300,00	39 940 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 442 650,00	8 442 650,00	200 000,00		

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	z tego:	w tym:
2022		-23 977 144,40	0,00	26 891 094,30	12 934 073,45	10 020 123,55	4 950 000,00	4 950 000,00	9 007 020,85	9 007 020,85	9 007 020,85	9 007 020,85
2023		-13 422 634,85	0,00	16 510 697,45	16 510 697,45	13 422 634,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		3 448 062,60	3 448 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		3 533 062,86	3 533 062,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		3 488 882,44	3 488 882,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 488 883,84	3 488 883,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		3 445 000,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		3 445 000,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		3 445 000,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		3 445 000,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		3 435 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		3 585 000,00	3 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 085 000,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	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 powyższej tabeli 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 161 256,89	0,00	5 000,00	13 962 020,85			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	58 583 891,74	0,00	6 377 394,67	6 377 394,67			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	55 135 829,14	0,00	4 719 048,28	4 719 048,28			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	51 602 766,28	0,00	5 168 335,00	5 168 335,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	48 113 883,84	0,00	5 693 757,00	5 693 757,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 625 000,00	0,00	6 068 089,00	6 068 089,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 180 000,00	0,00	6 451 525,00	6 451 525,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	37 735 000,00	0,00	6 859 736,00	6 859 736,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 290 000,00	0,00	7 257 692,00	7 257 692,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 845 000,00	0,00	7 664 552,00	7 664 552,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	27 410 000,00	0,00	8 069 588,00	8 069 588,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 825 000,00	0,00	8 476 990,00	8 476 990,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	20 740 000,00	0,00	8 886 586,00	8 886 586,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 240 000,00	0,00	9 298 444,00	9 298 444,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	13 150 000,00	0,00	9 712 570,00	9 712 570,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 150 000,00	0,00	10 179 010,00	10 179 010,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	10 688 200,00	10 688 200,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 032 850,00	11 032 850,00			

8) Skorygowanie o środki donocy 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 ujść w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 związanych z samorządem 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 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 plan 3 kwartału roku 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	1,28%	3,99%	13,96%	15,54%	TAK	
2023	9,03%	11,40%	12,11%	13,68%	TAK	
2024	7,42%	9,24%	11,62%	13,20%	TAK	
2025	7,83%	x	10,70%	12,28%	TAK	
2026	8,31%	x	7,42%	9,21%	TAK	
2027	8,63%	x	7,58%	9,38%	TAK	
2028	8,95%	x	6,96%	8,76%	TAK	
2029	9,29%	x	7,35%	7,35%	TAK	
2030	9,62%	x	8,49%	8,49%	TAK	
2031	10,04%	x	8,58%	8,58%	TAK	
2032	10,34%	x	8,95%	8,95%	TAK	
2033	10,66%	x	9,31%	9,31%	TAK	
2034	11,02%	x	9,65%	9,65%	TAK	
2035	11,29%	x	9,99%	9,99%	TAK	
2036	11,66%	x	10,32%	10,32%	TAK	
2037	11,90%	x	10,66%	10,66%	TAK	
2038	12,28%	x	10,99%	10,99%	TAK	
2039	12,58%	x	11,31%	11,31%	TAK	

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2022	431 827,70	431 827,70	16 997 532,06	16 997 532,06	400 688,01	16 997 532,06	16 997 532,06	16 997 532,06	16 997 532,06	508 032,60	508 032,60	400 688,01
2023	66 181,00	66 181,00	4 919 457,91	4 919 457,91	56 253,85	4 919 457,91	4 919 457,91	4 919 457,91	4 919 457,91	77 860,00	77 860,00	56 253,85
2024	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wyjątkowo z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.3 w tym:		10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsekkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
2022	2 913 949,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 088 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	3 448 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	3 448 062,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	3 403 882,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	3 403 883,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				151 792 357,78	49 199 232,63	36 890 490,88	550 000,00	0,00	86 638 723,51
1.a	- wydatki bieżące				17 632 016,02	8 632 922,17	7 896 003,45	0,00	0,00	16 528 925,62
1.b	- wydatki majątkowe				134 160 341,76	40 566 310,46	28 994 487,43	550 000,00	0,00	70 110 797,89
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:				117 528 083,46	29 628 343,06	25 177 347,43	0,00	0,00	54 805 690,49
1.1.1	- wydatki bieżące				1 448 803,20	508 032,60	77 860,00	0,00	0,00	585 892,60
1.1.1.1	Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor - Poprawa jakości powietrza w Gminie	Urząd Miejski	2019	2022	446 259,50	99 540,50	0,00	0,00	0,00	99 540,50
1.1.1.2	Promocja oferty inwestycyjnej Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej SS - Jawor oraz Gminy Jawor na rynkach krajowych i międzynarodowych - promocja gospodarcza DSAG - SS oraz Gminy Jawor w celu przyciągnięcia nowych inwestorów	Urząd Miejski	2020	2022	506 511,80	164 259,20	0,00	0,00	0,00	164 259,20
1.1.1.3	Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono - niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor - Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do ich skutków	Urząd Miejski	2021	2023	486 031,90	244 232,90	77 860,00	0,00	0,00	322 092,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				116 079 280,26	29 120 310,46	25 099 487,43	0,00	0,00	54 219 797,89
1.1.2.1	Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski	2016	2023	108 255 643,07	25 469 137,27	23 477 023,43	0,00	0,00	48 946 160,70
1.1.2.2	Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor - Poprawa jakości powietrza w Gminie	Urząd Miejski	2019	2022	2 956 248,37	406 248,37	0,00	0,00	0,00	406 248,37
1.1.2.3	Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono - niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor - Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do ich skutków	Urząd Miejski	2021	2023	4 867 388,82	3 244 924,82	1 622 464,00	0,00	0,00	4 867 388,82
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 1.1.1.1-1.2), z tego				34 264 274,32	19 570 689,57	11 713 143,45	550 000,00	0,00	31 884 033,02
1.3.1	- wydatki bieżące				16 163 212,82	8 124 889,57	7 818 143,45	0,00	0,00	15 943 033,02
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste Powietrze" zgodnie z porozumieniem z WFOŚiGW - poprawa jakości powietrza w gminie	Urząd Miejski	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.2	Rekompensata należna za 2020 r. na rzecz Spółki Sanikom w związku z zagospodarowaniem komunalnych odpadów zmieszanych - Zapewnienie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Miejski	2021	2023	593 442,42	237 376,97	207 704,85	0,00	0,00	445 081,82
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Jawor - Zapewnienie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Miejski	2022	2023	15 220 877,20	7 610 438,60	7 610 438,60	0,00	0,00	15 220 877,20
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie przejezdności dróg w sezonie zimowym	Urząd Miejski	2021	2023	338 893,20	256 074,00	0,00	0,00	0,00	256 074,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 081 061,50	11 446 000,00	3 895 000,00	550 000,00	0,00	15 891 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja kompleksów sportowych oraz infrastruktury technicznej na terenie miasta Jawora - Poprawa dostępności infrastruktury sportowo-rekreacyjnej dla mieszkańców Jawora	Urząd Miejski	2022	2023	4 980 000,00	2 485 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	4 980 000,00
1.3.2.2	Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski	2017	2022	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.3	Objęcie udziałów w TBS na realizację zadania „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 –etap I” - Realizacja przedsięwzięcia przyczyni się do istotnego zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych obywateli Gminy Jawor	Urząd Miejski	2021	2023	1 370 000,00	150 000,00	125 000,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.4	Objęcie udziałów w TBS na realizację zadania „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 –etap II” - Realizacja przedsięwzięcia przyczyni się do istotnego zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych obywateli Gminy Jawor	Urząd Miejski	2021	2023	1 370 000,00	150 000,00	125 000,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.5	Przebudowa nawierzchni drogi i chodników przy ul. Wrocławskiej w Jaworze - poprawa nawierzchni dróg oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Miejski	2021	2022	7 500 036,90	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Kasprowicza w Jaworze - poprawa nawierzchni dróg oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Miejski	2021	2022	700 024,60	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	Budowa ul. Mysliborskiej w Jaworze - Poprawa nawierzchni dróg oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Miejski	2022	2023	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor - Ograniczenie niskiej emisji transportowej w ramach strategii rozwoju elektromobilności	Urząd Miejski	2022	2024	1 650 000,00	250 000,00	850 000,00	560 000,00	0,00	1 660 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Jawor opracowana została na okres 2022-2039 czyli do roku, w którym nastąpi całkowita spłata zobowiązań. Służy ona analizie sytuacji finansowej gminy, a przedstawione wielkości budżetowe umożliwiają ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawę planowania łącznych kwot dochodów i koniecznych wydatków stanowią poziom i dynamika ich wykonania w latach 2019-2020 oraz przewidywane wykonanie w roku 2021. Pozostałe dochody i wydatki, a w szczególności dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu dofinansowania realizacji przedsięwzięć (dotacje, płatności) zostały ustalone na podstawie wiedzy posiadanej w momencie opracowania projektu WPF. Należy przez to rozumieć kwoty określone we wnioskach o dofinansowanie projektów unijnych oraz w zawartych umowach.

Ponadto wzięto pod uwagę:

- uchwałę Rady Miejskiej w Jaworze z dnia 31 marca 2021r. w sprawie przyjęcia do realizacji aktualizacji "Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Jawor na lata 2015-2020 z perspektywą do roku 2030",
- uchwałę z dnia 7 sierpnia 2020r. zmieniającą uchwałę w sprawie przyjęcia aktualizacji Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Jawora na lata 2016-2023,
- uchwałę Rady Miejskiej w Jaworze z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie „Aktualizacji projektu założeń dla planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Jawor na lata 2021-2036”

Podczas prac związanych z przygotowaniem wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jawor na lata 2022-2039, wykorzystano założenia do projektu budżetu państwa na rok 2022.

Należy również zaznaczyć, iż w poprzednich latach swoją siedzibę w Jaworze zarejestrowały dwa fundusze leasingowe, co w znacznym stopniu skutkuje zwiększeniem dochodów z tytułu podatku od środków transportowych. Najniższe w regionie stawki podatku od środków transportowych sprzyjają także lokalizacji na terenie gminy wielu nowych podmiotów gospodarczych związanych z branżą transportową.

Funkcjonująca Dolnośląska Strefa Aktywności Gospodarczej – S3 Jawor (około 387ha w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej) posiada inwestora klasy „Premium” Mercedes-Benz Manufacturing Poland sp. z.o.o., który zagospodarowuje obecnie ok. 50 ha w tym, ok 25 ha planowane jest pod zabudowę. Ponadto wybudowana droga S3 oraz zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego powoduje zainteresowanie terenami położonymi w Gminie Jawor pod zabudowę handlową oraz magazynową.

Gmina Jawor od kilku już miesięcy prowadzi zaawansowane negocjacje z inwestorami w ramach giga projektów przemysłowych na terenie Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej – S3 Jawor, przy ul. Cukrowniczej i Daimlera. Wspólne negocjacje z rządowymi agendami są w finalnej fazie decyzji. Planowane inwestycje w całości zlokalizowane będą na terenie naszej gminy.

W 2022 r. jeden z inwestorów planuje inwestycje na ok. 11 ha, pow. zabudowy do 50% powierzchni, co stanowi ok. 5 ha. Ilość osób zatrudnionych do 50. Inwestor posiada pozytywną decyzję środowiskową i złożył wniosek o pozwolenie na budowę w Starostwie Powiatowym w Jaworze. Drugi z inwestorów planuje inwestycję o ok. 10 ha, pow. zabudowy do 80% powierzchni, co stanowi ok. 8 ha. Wartość całkowita inwestycji – to koszt ok. 500 mln. EURO. Ilość osób zatrudnionych od 100 do 200. Inwestor posiada zgodę na rozpoczęcie działalności na terenie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Jaworze.

W związku z powyższym planowany jest wzrost wpływów z podatku od nieruchomości.

Trzeci z inwestorów planuje w 2022 r. inwestycję na około 20 hektarach, w tym zabudowa do 80% powierzchni. Inwestor planuje zatrudnić do 300 osób.

Ponadto trwa budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych (ok. 250 lokali mieszkalnych) o powierzchni 20.000mkw.

Mając na względzie powyższe uwarunkowania społeczno-gospodarcze, można oczekiwać w kolejnych latach znacznego zwiększenia dochodów z tytułu podatku od nieruchomości czy też wpływów w udziale z PIT i CIT.

Zakłada się również pozyskanie kolejnych inwestorów (małe firmy) na terenach przemysłowych np. w wyniku podziału nieruchomości i sprzedaży gruntów dla mikro i małych przedsiębiorstw, co będzie miało wpływ na zwiększenie dochodów.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,

4. realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2039 obejmuje dochody, wydatki, nadwyżkę lub deficyt, kwotę długu oraz wskaźniki zgodne z obowiązującymi przepisami, tj. art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku określającym przedsięwzięcia wykazane są tylko dane określone w art. 226 ust. 3 ufp, tj. nazwa i cel, jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia (załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej) obejmują dwie kategorie:

- 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,
- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

DOCHODY

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe (w tym dochody ze sprzedaży majątku).

Przy planowaniu **dochodów bieżących** wzięto pod uwagę:

- absorpcję środków zewnętrznych w związku z naborem wniosków unijnych na lata 2014-2020,
- wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w powiązaniu z prognozowanym wskaźnikiem inflacji oraz częściowo wskaźnikiem wzrostu gospodarczego. Bazą do prognozy PIT i CIT na lata 2023-2039 jest plan na 2022 rok, który przyjęto w oparciu o informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymaną pismem z dnia 14 października 2021r. Nr ST3.4750.31.2021,
- dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone zostały oszacowane w poszczególnych latach na poziomie wzrostu o ok. 0,5%. Jako wielkości bazowe dla lat 2023-2039 przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2022r. oraz przewidywane wykonanie roku 2021.
- uchwały Rady Miejskiej w Jaworze w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości, stawek podatku od środków transportowych,

- nowelizację ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U z 2021 r. poz.888 ze zm.),
- ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021r. poz. 1927),
- ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2021r. poz. 1762),
- ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1930,)
- zwrot podatku VAT w roku 2022 i 2023 w związku z realizacją projektu „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej” (pozostałe dochody bieżące). Kwota zwrotu uzależniona jest od wartości wyliczonego prewspółczynnika VAT za dany rok. Zakończenie realizacji projektu przewidziane jest w 2023r w którym to zakłada się największy zwrot podatku VAT.

Przy planowaniu **dochodów majątkowych** w poszczególnych latach prognozy uwzględniono wpływy z tytułu dofinansowania zadań ze środków unijnych oraz dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

-sprzedaż działek

w latach	położenie działek
2022	Obr. Stare Miasto ul. Staszica,
	przy ul. Starojaworskiej
-	przy ul. Piastowskiej
2039	Przy ul. Szymanowskiego
	przy ul. Ptasiej – przemysłowo-usługowa
	działki pod garaże obręb Łany i Ogrody

-sprzedaż nieruchomości lokalowych na rzecz najemców (w miarę wpływu wniosków) i w drodze przetargu,

Ponadto przy planowaniu dochodów majątkowych na lata 2022-2023 wzięto pod uwagę wpływy środków unijnych, które wynikają z zawartych umów. Dotyczy to projektów: - „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej” – Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II - Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3

Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach, Typ projektów 2.3.1 Projekty dotyczące gospodarki wodno-ściekowej, realizowane w aglomeracjach o wielkości co najmniej 10 000 RLM. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana 24.04.2017 r.

- Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor- Projekt realizowany jest w ramach działania 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym, Poddziałanie 3.3.1 OSI typ 3.3 e Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii-projekty dotyczące zwalczania emisji kominowej projekt grantowy RPO WD na lata 2014-2020.

Umowa o dofinansowanie projektu została zawarta dnia 19.02.2020 r. Wysokość przyznanego dofinansowania stanowi 85 % wydatków kwalifikowalnych Projektu.

- Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono-niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor - dofinansowanie z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021. Powyższy projekt realizowany będzie do 2023 roku, a jego wartość całkowita wyniesie 5.363.420,72 zł. Dofinansowanie zaś stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych w tym 15% stanowi budżet państwa,

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano również w latach 2022 i 2023 środki z Programu Polski Ład w kwocie 4.490.000,00 zł. na inwestycje „Budowa i modernizacja kompleksów sportowych oraz infrastruktury technicznej na terenie miasta Jawora”. Powyższe zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 w kwocie 4.990.000,00 zł.

WYDATKI

Przy planowaniu **wydatków bieżących** na lata 2022-2039 przyjęto podział na grupy, takie jak:

I. Obsługa długu

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich i zwiększenie długu w 2021 r. w kwocie 1.271.350,60zł. oraz planowane zwiększenie w 2022 r. o kwotę 12.934.073,45zł., w 2023 r. o kwotę 16.510.697,45zł, jak też szacunki własne. Ponadto wzięto pod uwagę spłaty zobowiązań w latach 2022-2039. Uwzględniono odsetki od wyemitowanych obligacji, które są na niskim poziomie oraz odsetki od planowanej kwoty przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów, pożyczek czy też emisji obligacji.

2. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2022 wynagrodzenia wzrosną w stosunku do roku 2021, co wynika min. ze wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę do wysokości 3.010,00zł, wzrostu minimalnej stawki godzinowej do 19,70zł.

Ponadto w szkołach i przedszkolach dla których Gmina Jawor jest organem prowadzącym w roku szkolnym 2021/2022 ośmiu nauczycieli przebywa na urloпах dla poratowania zdrowia. W latach kolejnych nie są planowane wydatki w tym zakresie.

Na zmniejszenie wynagrodzeń w latach kolejnych ma również fakt zakończenia realizacji w 2022 roku projektu „Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor” oraz „Promocja oferty inwestycyjnej Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej S3 - Jawor oraz Gminy Jawor na rynkach krajowych i międzynarodowych”,

3. Pozostałe wydatki bieżące

Przyjęto globalny poziom wydatków bieżących na poziomie wydatków z 2021 r., skorygowanych o odpowiedni wskaźnik inflacji oraz wydatki na projekty unijne i zmianę przepisów w zakresie realizacji zadania 500+ i 300+.

Zarówno po stronie dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa, jak i wydatków nimi finansowanymi planuje się wzrost od 2025 roku na poziomie 0,5%. Ponadto w ramach wydatków bieżących Gmina zamierza optymalizować organizację pracy i zatrudnienie poprzez szczegółową analizę arkuszy organizacyjnych oraz wydatkowania środków w podległych placówkach oświatowych, co powinno mieć wpływ na zmniejszenie wydatków w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej. Ponadto dyrektorzy jednostek organizacyjnych Gminy Jawor są zobligowani do racjonalizacji wydatków w zarządzanych jednostkach.

W ramach dalszych oszczędności wydatków bieżących podejmuje się działania mające na celu ograniczenie zużycia energii elektrycznej na obiektach gminnych tj. min. wymiana źródeł światła na energooszczędne LED. Ponadto został zainstalowany system sterowania oświetleniem ulicznym, który w znacznym stopniu pozwala zaoszczędzić zużycie energii elektrycznej i wydatki związane z jej zakupem.

Uwzględniono wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych oraz wydatki związane z ustalaniem i poborem należności z tytułu opłat za gospodarowanie

odpadami komunalnymi. Ponadto uwzględniono środki na lokalny transport zbiorowy na terenie Gminy Jawor.

W zakresie **wydatków majątkowych** zakłada się realizację przede wszystkim tych zadań, które są dofinansowane lub będą mogły dostać dofinansowanie z innych źródeł, w tym w ramach programowania na lata 2014-2020.

Ponadto przewidziano środki na wniesienie udziałów do Towarzystwa Budownictwa Społecznego „TBS” Sp. z o.o w Kamiennej Górze. Powyższe środki będą wykorzystane przez TBS na realizację następujących inwestycji:

- „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 – etap I” (2022r. -150.000,00 zł; 2023r. -125.000,00 zł),
- „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 – etap II” (2022r. -150.000,00 zł; 2023r. -125.000,00 zł),

W ramach wydatków majątkowych w roku 2022 zaplanowano również inwestycje finansowane lub współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 4.950.000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przewiduje się następujące przychody z tytułu pożyczek i emisji obligacji:

- rok 2022 w wysokości 12.934.073,45zł, (spłata nastąpi w latach 2025-2026 oraz w 2037 i 2038 r.),
- rok 2023 w wysokości 16.510.697,45zł, (spłata nastąpi w latach 2025-2034 oraz 2038 i 2039r.).

Przewidziano również przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 w 2022 r. – 4.950.000,00 zł. Powyższe środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i będą przeznaczone na realizację dwóch zadań „Przebudowa nawierzchni drogi i chodników przy ul. Wrocławskiej w Jaworze” (4.400.000,00zł) oraz zadania „Przebudowa ulicy Kasprowicza w Jaworze” (550.000,00zł.).

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz pożyczki z NFOŚiGW (umowa o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej” z 02.11.2017r. na kwotę 18.880.000,00 zł) i z WFOŚiGW, zgodnie z harmonogramami. Ponadto w latach 2025-2034 ujęto spłatę pożyczki w łącznej kwocie 850.000,00 zł, która jest planowana do zaciągnięcia w roku 2023 z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia „Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor”.

Dług gminy przedstawiony na koniec każdego roku budżetowego uwzględnia spłaty w poszczególnych latach oraz zaciągane nowe przychody.

W 2022 roku wzrośnie o kwotę **10.020.123,55zł**,

W 2023 roku wzrośnie o kwotę **13.422.634,85zł**.

W pozostałych latach, aż do roku całkowitej jego spłaty tj. 2039 dług będzie malał.

Dług gminy będzie spłacany poprzez rozchody.

WYNIK BUDŻETU

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna - to deficyt budżetu.

Zaciągnięcie zobowiązań w postaci kredytów, pożyczek lub emisji obligacji komunalnych przewiduje się w latach 2022 - 2023.

W latach 2022, 2023 (2022 – 23.977.144,40zł, 2023 – 13.422.634,85zł) planowany jest deficyt, zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę budżetu, która pozwoli na częściową realizację zadań inwestycyjnych z własnych środków.

W okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2039 Gmina Jawor nie przewiduje udzielania poręczeń i gwarancji.

BURMISTRZ

Emilian Bera

ZARZĄDZENIE NR 744.2021
BURMISTRZA MIASTA JAWORA

z dnia 1 grudnia 2021 r.

w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.) w zw. z art. 7 ust 1 ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021r. poz. 1927) zarządzam, co następuje:

§1.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

§2.

Zarządzenie przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oraz Radzie Miejskiej w Jaworze.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Jawora


Emilian Bera