

Projekt *dnik XXXVI - 312-22*

z dnia 18 maja 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZE**

z dnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor

Na podstawie 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 uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” do uchwały nr XXXI/268/21 z dnia 17 grudnia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały nr XXXI/268/21 z dnia 17 grudnia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej” do uchwały nr XXXI/268/21 z dnia 17 grudnia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jawor otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jawora.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Daniel Iwański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone na lata 2022-2025, telacja z art. 243, (roz. 8.3. 8.3.1. 8.4.1.8.4.1). Została obliczona według średniej z latami

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Dochody ogółem x	Dochody bieżące 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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątków x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp													
2022	120 575 971,07	98 182 804,56	19 955 886,00	2 092 074,00	14 160 877,00	20 472 631,90	41 501 335,66	20 520 000,00	22 394 166,51	2 100 100,00	20 274 066,51		
2023	113 299 751,41	101 309 393,50	22 075 930,00	3 636 470,00	16 183 000,00	17 083 027,50	42 330 965,00	21 520 000,00	11 990 357,91	2 200 000,00	9 760 357,91		
2024	106 622 510,18	99 870 710,18	22 186 310,00	3 664 619,00	16 264 000,00	17 066 181,00	40 689 600,18	24 020 000,00	6 751 800,00	1 500 000,00	5 191 800,00		
2025	101 927 475,00	100 367 475,00	22 297 240,00	3 387 998,00	16 345 000,00	17 074 700,00	41 262 537,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2026	102 500 397,00	100 940 397,00	22 408 730,00	3 521 523,00	16 390 000,00	17 160 074,00	41 460 070,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2027	102 922 249,00	101 362 249,00	22 520 770,00	3 501 796,00	16 470 000,00	17 245 870,00	41 623 823,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2028	103 353 225,00	101 793 225,00	22 633 370,00	3 488 956,00	16 550 000,00	17 332 100,00	41 788 799,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2029	103 809 016,00	102 249 016,00	22 746 540,00	3 498 726,00	16 640 000,00	17 418 760,00	41 944 990,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2030	104 254 572,00	102 694 572,00	22 860 270,00	3 496 022,00	16 720 000,00	17 505 860,00	42 112 420,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2031	104 709 042,00	103 149 042,00	22 974 570,00	3 500 000,00	16 800 000,00	17 593 390,00	42 281 082,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2032	105 161 788,00	103 601 788,00	23 089 440,00	3 500 000,00	16 880 000,00	17 681 360,00	42 450 988,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2033	105 616 790,00	104 056 790,00	23 204 890,00	3 500 000,00	16 970 000,00	17 769 760,00	42 612 140,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2034	106 074 076,00	104 514 076,00	23 320 920,00	3 500 000,00	17 050 000,00	17 858 610,00	42 784 546,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2035	106 533 644,00	104 973 644,00	23 437 520,00	3 500 000,00	17 100 000,00	17 947 900,00	42 988 224,00	24 520 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00	0,00		
2036	106 995 510,00	105 435 510,00	23 554 710,00	3 500 000,00	17 220 000,00	18 037 640,00	43 123 160,00	24 520 000,00	1 560 000,00	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	18 218 470,00	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⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa 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	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2
2022		-23 871 444,95	0,00	26 785 394,85	10 684 073,45	7 770 123,55	5 510 372,70	10 590 946,70	10 590 946,70		
2023		-13 120 554,85	0,00	16 208 617,45	16 208 617,45	13 120 554,85	0,00	0,00	0,00		
2024		3 145 982,60	3 145 982,60	3 02 080,00	3 02 080,00	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		
2026		3 488 882,44	3 488 882,44	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		
2028		3 445 000,00	3 445 000,00	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		
2030		3 445 000,00	3 445 000,00	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		
2032		3 435 000,00	3 435 000,00	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		
2034		3 085 000,00	3 085 000,00	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		
2036		4 090 000,00	4 090 000,00	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		
2038		5 150 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039		1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	z tego:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Lp									
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913 949,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 448 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 533 062,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 882,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 883,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi											
	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4			6.1				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 911 256,89	0,00	-728 081,12	15 373 240,28		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	56 031 811,74	0,00	6 381 614,74	6 381 614,74		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	52 885 828,14	0,00	4 719 048,28	4 719 048,28		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 352 766,28	0,00	5 168 335,00	5 168 335,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 863 883,84	0,00	5 693 757,00	5 693 757,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 375 000,00	0,00	6 068 089,00	6 068 089,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 930 000,00	0,00	6 451 525,00	6 451 525,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 485 000,00	0,00	6 859 736,00	6 859 736,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	32 040 000,00	0,00	7 257 692,00	7 257 692,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 595 000,00	0,00	7 664 552,00	7 664 552,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 160 000,00	0,00	8 069 588,00	8 069 588,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	21 575 000,00	0,00	8 476 990,00	8 476 990,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 490 000,00	0,00	8 886 566,00	8 886 566,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 990 000,00	0,00	9 298 444,00	9 298 444,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	9 712 570,00	9 712 570,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	10 179 010,00	10 179 010,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	10 668 200,00	10 668 200,00		
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 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					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 przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4			
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x								
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	4,92%	0,31%	13,96%	15,71%	TAK	TAK		
	5,11%	3,01%	11,97%	13,73%	TAK	TAK		
	5,89%	9,03%	11,51%	13,27%	TAK	TAK		
	5,87%	7,42%	10,60%	12,35%	TAK	TAK		
	5,68%	7,83%	7,28%	9,25%	TAK	TAK		
	5,56%	8,31%	7,44%	9,42%	TAK	TAK		
	5,39%	8,63%	6,82%	8,79%	TAK	TAK		
	5,26%	8,95%	7,21%	7,21%	TAK	TAK		
	5,14%	9,29%	8,49%	8,49%	TAK	TAK		
	5,11%	9,62%	8,58%	8,58%	TAK	TAK		
	4,95%	10,04%	8,58%	8,58%	TAK	TAK		
	4,99%	10,34%	8,95%	8,95%	TAK	TAK		
	4,33%	10,66%	9,31%	9,31%	TAK	TAK		
	4,63%	11,02%	9,65%	9,65%	TAK	TAK		
	5,22%	11,29%	9,99%	9,99%	TAK	TAK		
	4,86%	11,66%	10,32%	10,32%	TAK	TAK		
	6,02%	11,90%	10,66%	10,66%	TAK	TAK		
	2,09%	12,28%	10,99%	10,99%	TAK	TAK		
		12,58%	11,31%	11,31%	TAK	TAK		
Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej								

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wyszczególnienie		w tym:				z tego:			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	30 183 084,34	30 183 084,34	17 621 669,47	48 159 155,97	9 275 091,63	38 884 064,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	25 099 527,50	25 099 527,50	4 712 593,73	39 420 875,45	7 928 347,95	31 492 527,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 695 000,00	0,00	6 695 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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
2033	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
2035	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
2037	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysłapienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
						w tym:							
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1						
Lp													
2022	2 913 949,90	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	3 448 062,86	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	3 403 883,64	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				158 680 940,67	48 159 155,97	38 420 875,45	6 696 000,00	0,00	94 276 031,42
1.a	-wydatki bieżące				17 963 461,42	9 275 091,63	7 928 347,95	0,00	0,00	17 203 439,58
1.b	- wydatki majątkowe				140 717 479,25	38 884 064,34	31 492 527,50	6 696 000,00	0,00	77 072 591,84
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:				118 453 829,35	31 309 404,40	25 194 234,00	0,00	0,00	56 503 638,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 740 888,60	1 126 340,06	94 706,50	0,00	0,00	1 221 046,56
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	151 405,52	0,00	0,00	0,00	151 405,52
1.1.1.2	Promocja oferty inwestycyjnej Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej S3 - Jawor oraz Gminy Jawor na rynkach krajowych i międzynarodowych - promocja gospodarza DSAG - S3 oraz Gminy Jawor w celu przyciągnięcia nowych inwestorów	Urząd Miejski	2020	2022	506 511,80	327 882,58	0,00	0,00	0,00	327 882,58
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	496 031,90	371 813,06	77 860,00	0,00	0,00	449 673,06
1.1.1.4	Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy JST oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2023	292 085,40	275 238,90	16 846,50	0,00	0,00	292 085,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				116 712 940,75	30 183 064,34	25 099 527,50	0,00	0,00	55 282 591,84
1.1.2.1	Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski	2016	2023	108 255 643,07	25 478 760,67	23 477 063,50	0,00	0,00	48 955 824,17
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	3 027 939,26	972 329,25	0,00	0,00	0,00	972 329,25
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
1.1.2.4	Promocja oferty inwestycyjnej Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej S3 - Jawor oraz Gminy Jawor na rynkach krajowych i międzynarodowych - promocja gospodarza DSAG - S3 oraz Gminy Jawor w celu przyciągnięcia nowych inwestorów	Urząd Miejski	2020	2022	180 195,00	105 275,00	0,00	0,00	0,00	105 275,00
1.1.2.5	Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy JST oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2023	381 774,60	381 774,60	0,00	0,00	0,00	381 774,60
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				40 227 111,32	16 849 751,57	14 226 641,45	6 696 000,00	0,00	37 772 393,02
1.3.1	- wydatki bieżące				16 222 572,82	8 148 751,57	7 633 641,45	0,00	0,00	15 962 393,02
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste Powietrze" zgodnie z porozumieniem z WFOSiGW - poprawa jakości powietrza w gminie	Urząd Miejski	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	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 przejeźdźności dróg w sezonie zimowym	Urząd Miejski	2021	2023	338 893,20	256 074,00	0,00	0,00	0,00	256 074,00
1.3.1.5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Jawora w obrębie ul. Cukrowniczej, Starego Jawora i Osiedla Słowińskiego -	Urząd Miejski	2022	2023	12 300,00	4 920,00	7 380,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.6	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Jawora -	Urząd Miejski	2022	2023	27 060,00	18 942,00	8 118,00	0,00	0,00	27 060,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 004 538,50	8 701 000,00	6 383 000,00	6 696 000,00	0,00	21 790 000,00
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	2 495 000,00	2 495 000,00	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	5 005 036,90	5 005 000,00	0,00	0,00	0,00	5 005 000,00
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. Mysłiborskiej 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	2021	2024	10 066 477,00	0,00	3 348 000,00	6 696 000,00	0,00	10 044 000,00

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 w 2022 r. zakup terenu i rozpoczęcie inwestycji na około 20 hektarach, w tym zabudowa do 80% powierzchni. Inwestor planuje zatrudnić do 300 osób.

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

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,

- Promocja oferty inwestycyjnej Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej S3 – Jawor oraz Gminy Jawor na rynkach krajowych i międzynarodowych – wniosek złożony w ramach konkursu ogłoszonego przez Dolnośląską Instytucję Pośredniczącą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Oś priorytetowa 1 Przedsiębiorstwa i innowacje, Działanie 1.4 Internacjonalizacja przedsiębiorstw, Poddziałanie 1.4.1 Internacjonalizacja przedsiębiorstw – konkurs horyzontalny, Schemat 1.4 C Promocja oferty gospodarczej regionu na rynkach krajowych i międzynarodowych.

Umowa o dofinansowanie projektu została zawarta dnia 25.05.2020 r. Dofinansowanie wynosi 85 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

- „Cyfrowa Gmina” - projekt Grantowy jest finansowany w 100% ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi V „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – REACT-EU”. Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2022 – 2023,

- „Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor” – projekt realizowany w ramach Programu priorytetowego nr 6.3 Zeroemisyjny transport „Zielony transport publiczny” ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Łączne wartość projektu 10.068.477,00 zł, dofinansowanie na poziomie ok. 77,41% kosztów kwalifikowalnych przedsięwzięcia.

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:

1. 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. Planowane jest uruchomienie drugiej linii komunikacji miejskiej, które wiąże się z poniesieniem dodatkowych środków finansowych.

W 2022 roku zaplanowano ujemny wynik operacyjny budżetu w kwocie 728.081,12 zł. Na podstawie art. 9 ust.1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw ujemny wynik zostanie pokryty przychodami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W pozostałych latach powyższe relacje są zachowane.

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 10.684.073,45zł, (spłata nastąpi w latach 2025-2026 oraz w 2037 - 2039 r.),
- rok 2023 w wysokości 16.208.617,45zł, (spłata nastąpi w latach 2025-2034 oraz 2038 i 2039r.).
- rok 2024 w wysokości 302.080,00zł, (spłata nastąpi w latach 2025-2034).

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. – 5.399.965,05 zł. Powyższe środki pochodzą z:

- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 4.950.000,00zł 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.),
- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wsparcie szkolnej infrastruktury – „Laboratoria przyszłości” w kwocie 375.300,00zł,
- środki które nie zostały wykorzystane w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii w 2021 r. w kwocie 74.665,05 zł,

Ponadto przewidziano środki w kwocie 110.407,65 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

(środki z zaliczki które nie zostały wydatkowane w ramach projektu „Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor”).

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 (547.920,00 zł) i 2024 (302.080,00 zł) 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 **7.770.123,55zł**,

W 2023 roku wzrośnie o kwotę **13.120.554,85zł**.

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 - 2024.

W latach 2022, 2023 (2022 – 23.871.444,95zł, 2023 – 13.120.554,85zł) 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.