

Uzasadnienie

Opracowanie projektu uchwały budżetowej wymaga uwzględnienia szeregu uwarunkowań dochodów i wydatków. Z jednej strony potrzeb gminy a z drugiej finansowych możliwości ich realizacji.

DOCHODY

Przy planowaniu dochodów do projektu budżetu na 2023r. wzięto pod uwagę:

- optymalną politykę podatkową,
- popyt na przeznaczone do sprzedaży gminne mienie - min. działki na cele produkcyjne, składów i magazynów oraz usługowe przy ul. Ptasiej; na cele zabudowy mieszkaniowej i usługowej przy ul. Piastowskiej, ul. Miłosza i ul. Jana Pawła. Ponadto przeznaczają się do sprzedaży lokale mieszkalne i użytkowe na rzecz ich najemców,
- planowany wzrost opłat cywilnoprawnych (tj. najem, dzierżawa, czynsz), zgodnie z warunkami umów,
- dotacje celowe i płatności otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dochody własne (w tym udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i z podatku dochodowego od osób prawnych), subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa, oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi i inne środki określone w odrębnych przepisach.

Gmina Jawor 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 2023 r. jeden z inwestorów branży magazynowej G 7 planuje inwestycje na powierzchni ok. 11 ha, pow. zabudowy do 50% powierzchni, co stanowi ok. 5 ha. Ilość osób zatrudnionych do 50. Inwestor posiada pozytywną decyzję środowiskową. Drugi z inwestorów z branży spożywczej planuje inwestycję na ok. 20 ha, pow. zabudowy do 80% powierzchni. Wartość całkowita inwestycji – to koszt ok. 500 mln. EURO. Ilość osób zatrudnionych od 200 do 300. 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.

Ogółem plan dochodów budżetu na 2023 rok wyniesie **115.951.206,48zł.** co stanowi **92,73%** przewidywanego wykonania dochodów budżetu gminy w roku 2022.

Dochody bieżące wyniosą *98.095.886,71zł*, a dochody majątkowe *17.855.319,77zł*.

Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem wyniesie *84,60%*, a dochodów majątkowych *15,40%*.

Wpływy z tytułu podatków i opłat ustalanych przez organ stanowiący i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw tj. **podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku rolnego, podatku leśnego, opłaty targowej, opłaty skarbowej, opłaty prolongacyjnej, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z opłat, grzywien, mandatów i kar, wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wpływy z tytułu opłaty za place cmentarne, za zajęcie pasa drogowego** wyniosą w 2023 roku **35.782.878,00zł.**

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatków na 2023r. wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie podatków za 2022r, czyli dotychczasowe wpływy, realizację podatków z odroczonymi terminami płatności, a także zaległości, na które zostały wystawione tytuły wykonawcze. Ponadto uwzględniono wpływy od firmy Mercedes-Benz Manufacturing Poland sp. z.o.o oraz nowych inwestorów na terenie Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej – S3 Jawor.

Wpływy z **podatku od nieruchomości** określono w wysokości **22.100.000,00zł.** Stawki kwotowe podatku ustalono w oparciu o projekt Uchwały Rady Miejskiej w Jaworze w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości oraz wprowadzenia zwolnień w tym podatku i obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023.

W przypadku **podatku od środków transportowych** stawki ustalono w oparciu o obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023r oraz projektu Uchwały Rady Miejskiej w Jaworze w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Planowane na rok 2023 wpływy wyniosą **2.450.000,00zł.**

Planowane wpływy z **podatku rolnego** w roku 2023 wyniosą **340.000,00zł**, tj.100% przewidywanego wykonania 2022r.

Podstawą określenia podatku rolnego jest średnia cena skupu żyta obliczona według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023, ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w komunikacie

w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 oraz zaległości podatku z lat ubiegłych.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego w komunikacie z dnia 19 października 2022r. określił średnią cenę skupu żyta w wysokości 74,05 zł za jeden kwintal. Jest to cena wyższa od ceny będącej podstawą ustalania podatku rolnego w roku 2022, która wynosiła 61,48 zł za jeden kwintal żyta.

Podstawę opodatkowania *podatkiem leśnym* stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Wysokość podatku leśnego od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku (323,18zł.). Stawka, według której oblicza się podatek leśny od 1 ha wyniesie w 2023r. 71,0996 zł, podczas gdy w 2022 r. wynosiła 46,69zł. Planowane wpływy z tego tytułu szacuje się w wysokości **23,00zł.** co stanowi 100% przewidywanego wykonania w 2022r.

Wpływy z *opłaty targowej* szacuje się w wysokości **140.000,00zł.** Ustalono je na podstawie uchwały Nr XLIII/285/2017 Rady Miejskiej w Jaworze z dnia 29 listopada 2017r. w sprawie opłaty targowej, ustanowienia inkasenta opłaty targowej oraz wysokości wynagrodzenia za inkaso.

Wpływy z opłaty skarbowej są należnościami nieprzypisanymi. Ich wielkość uzależniona jest od ilości wykonywanych czynności urzędowych przez wszystkie uprawnione osoby i podmioty na terenie Jawora. Dochody z powyższego tytułu zaplanowano w wysokości **250.000,00zł.**

Wielkość wpływów z *opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu* ustalono w kwocie **932.400,00zł,** tj. w wysokości przewidywanego wykonania w 2022r.

Wpływy z tytułu *opłat, grzywnien, mandatów i kar* za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **100.000,00zł.**

Wpływy z *opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi* zaplanowano w kwocie **8.790.455,00zł.**

Wpływy z tytułu *opłaty za place cmentarne* pobierane przez gminę wyniosą **250.000,00zł.**

Zaplanowano również *wpływy z opłaty prologacyjnej* w kwocie **65.000,00zł.**

Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw **365.000,00zł.**

W zakresie **podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe**, a stanowiących dochody własne gminy, tj. *podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności*

gospodarczej osób fizycznych, opłacanym w formie karty podatkowej oraz podatku od spadków i darowizn przyjęto plan w oparciu o przewidywane wykonanie w 2022 roku.

Zakłada się, że wpływy ogółem z tych tytułów wyniosą **1.430.000,00zł**, tj. ok. 100,00% przewidywanego wykonania w 2022r.

Planowane wpływy z tytułu **odsetek** od nieterminowo płaconych przez podatników podatków i opłat wyniosą **186.000,00zł**.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i z podatku dochodowego od osób prawnych, będące w myśl ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami własnymi, ustalono w wysokości **25.966.198,00zł**.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych określono w wysokości **18.891.839,00zł** w oparciu o informację Ministra Finansów o planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymaną pismem z dnia 13 października 2022r. Nr ST3.4750.23.2022.

W 2023r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,40%, podczas gdy w 2022r. było to 38,34%, a więc będzie wyższa o 0,06 punktu procentowego.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2021 – waga 0,5; rok 2020 – waga 0,33 i rok 2019 – waga 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowiły dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych pobiera się od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy. Wyniesie on w 2023r. **6,71%**, podobnie jak w 2022 roku. Wpływy z tego tytułu w kwocie **7.074.359,00 zł** zostały zaplanowane w oparciu o informację Ministra Finansów o planowanych udziałach we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych otrzymaną pismem z dnia 13 października 2022r. Nr ST3.4750.23.2022. Przewidywane wykonanie roku 2022 wyniesie **2.092.074,00 zł**.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z

3 lat obejmujących: rok 2021 – waga 0,5; rok 2020 – waga 0,33 i rok 2019 – waga 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowiły dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca roku 2022, 2021 r. i 2020 r.

Dochody z majątku gminy ustalono w wysokości **3.636.100,00zł**.

Obejmują one wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność, użytkowanie wieczyste nieruchomości, dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

Wpływy z tytułu *oddania gruntów w trwały zarząd, użytkowanie i służebności* to opłaty za trwały zarząd nieruchomościami sprawowany przez komunalne jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej wynoszące **30.000,00zł**.

Wpływy z tytułu *oddania gruntów w użytkowanie wieczyste*, to wpływy z opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów wnoszone przez osoby prawne i osoby fizyczne w kwocie **500.000,00zł**.

Dochody z tytułu *najmu i dzierżawy składników majątkowych* dotyczą głównie dzierżawy gruntów pod obiektami handlowo – usługowymi, dzierżawy gruntów rolnych oraz na inne cele. Wyniosą one ogółem **980.000,00zł**.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano na poziomie **16.000,00zł**, co stanowi 100% przewidywanego wykonania 2022r. Wynikają one z przekształcenia dokonywanego w trybie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości (są uzależnione od ilości wniosków składanych przez użytkowników wieczystych) i uchwalonej nowej ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Dochody z *odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości*, tj. lokali i budynków mieszkalnych, lokali i obiektów niemieszkalnych, gruntów oraz pierwszych opłat za użytkowanie wieczyste gruntów na cele mieszkalne i niemieszkalne planuje się w wysokości **2.100.000,00zł**,

Planuje się zbycie w drodze przetargów działki:

- pod budownictwo mieszkaniowo - usługowe (ul. Piastowska, ul. Miłosza, ul. Jana Pawła II),

- na cele przemysłowo-usługowe (ul. Ptasia),

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 100,00zł.

Ponadto planuje się dochody z *odsetek* w wysokości **10.100,00zł**. Ich realizacja uzależniona jest od terminowości dokonywania opłat za korzystanie z nieruchomości stanowiących własność gminy tj. min. z najmu i dzierżawy.

Pozostałe dochody w kwocie **6.535.316,00zł**. to głównie zwrot podatku VAT (od prowadzonej inwestycji „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej”), wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z usług opiekuńczych, dochody z tytułu odpłatności za posiłki w stołówce Dziennego Ośrodka Wsparcia oraz opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, środki za dzieci uczęszczające do jaworskich przedszkoli, a zamieszkałych w ościennych gminach.

Planowane na 2023 rok poszczególne **części subwencji ogólnej** zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 1672 ze zm.). Gmina Jawor w 2023 r. nie otrzymała części wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2022), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2023r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2022r.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy Jawor wynosi **16.219.507,00zł**.

Planowane subwencje

	Przewidywane wykonanie 2022r.	Nazwa	Kwota na 2023r.	Wskaźnik w %
1.	14.861.380,00	Część oświatowa	16.219.507,00	109,14

Udział subwencji w kwocie 16.219.507,00zł. w planowanych dochodach Gminy Jawor na 2023r. stanowi 13,99%.

Wojewoda Dolnośląski przekazał informację o wysokości kwot (jak w poniższej tabeli):

- dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
- dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych gmin,
- dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Dotacje dla Gminy Jawor

w złotych

Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie 2022	Plan na 2023r.	%
Cmentarze (rozdział 71035)	14.300,00	8.300,00	58,04
Urzędy wojewódzkie (rozdział 75011)	286.192,00	290.713,00	101,58
Obrona narodowa (rozdział 75212)	400,00	1.600,00	400,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (rozdział 85213)	47.117,00	43.600,00	92,54
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (rozdział 85214)	511.632,00	635.700,00	124,25
Zasiłki stałe (rozdział 85216)	557.628,00	568.000,00	101,86
Ośrodki pomocy społecznej (rozdział 85219)	598.638,00	557.900,00	93,19
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228)	364.191,00	364.200,00	100,00
Pomoc w zakresie dożywiania (rozdział 85230)	493.650,00	477.000,00	96,63
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85502)	5.925.124,00	5.836.000,00	98,50
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane	55.000,00	49.000,00	89,09

za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (rozdział 85513)			
Razem	8.853.872,00	8.832.013,00	99,75

Zgodnie z informacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze na 2023r. zaplanowano **dotację celową** na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom ustawami na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie **4.655,00zł**. Podstawą wyliczenia powyższej kwoty była liczba uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2022r. przy przyjętym wskaźniku 0,25zł na pozycję w spisie.

W dziale 801, rozdział 80104 wprowadzono **dotację** w kwocie **858.420,00zł**. wyliczoną na podstawie art. 53 ust. 1 ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2082 ze zm.) oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Jawor, ustalonej na podstawie danych SIO wg stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji.

Rządowy Fundusz Polski Ład:

-w dziale 600, rozdział 60016 ujęto **środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19** na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **2.370.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie „Modernizacja ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina w Jaworze”

-w dziale 926, rozdział 92601 ujęto **środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19** na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **4.490.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie „Budowa i modernizacja kompleksów sportowych oraz infrastruktury technicznej na terenie miasta Jawora”,

Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W dziale 600 , rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy zaplanowano środki na „Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor”. Projekt realizowany jest w ramach Programu priorytetowego nr 6.3 Zeroemisyjny transport „Zielony transport publiczny” ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dofinansowanie na poziomie ok. 77,41% kosztów kwalifikowalnych przedsięwzięcia i w 2023 r. wyniesie **2.595.900,00 zł**.

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

W dziale 600 , rozdział 60016 zaplanowano środki na zadanie „Przebudowa ulicy Wyszyńskiego na odcinku od skrzyżowania z ul. Legnicką do skrzyżowania z ul. Poniatowskiego w Jaworze”. Dofinansowanie wyniesie **990.000,00 zł** i stanowi 50% wydatków kwalifikowalnych na powyższe zadanie.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska ujęto dotację w kwocie **15.000,00 zł**, w związku z podpisanym przez Gminę Jawor z WFOŚiGW we Wrocławiu porozumieniem, zgodnie z którym gmina realizuje w latach 2021-2023 program „Czyste Powietrze”,

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 6.029.119,48 zł ustalono w oparciu o realizację następujących projektów:

- **„Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na terenie miasta Jawora”** – kwota dofinansowania wyniesie 289.318,45 zł, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych. Projekt realizowany będzie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Priorytet III Rozwój sieci Drogowej TEN-T i Transportu Miltimedialnego, Działanie 3.1. Rozwój drogowej i lotniczej sieci TEN-T,
- **„Podniesienie efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych i wsparcie uczniów z specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w szkołach podstawowych gminy Jawor”** realizacja w 2023 r.w kwocie 236.867,38 zł. Projekt realizowany będzie przez Gminę Jawor w latach 2022 – 2023 w ramach RPO WD na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 10 Edukacja, Działanie: 10.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej,

Poddziałanie: 10.2.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – konkursy horyzontalne. Kwota dofinansowania 209.834,44 zł (dział 801, rozdział 80101).

- **„Modernizacja systemów grzewczych oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w celu zwalczania emisji kominowej na terenie Gminy Jawor”** - projekt realizowany w ramach konkursu zorganizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego, poddziałanie 3.3.1 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym. Kwota dofinansowania (płatność końcowa) 412.041,41zł (dział 900, rozdział 90005),
- **„Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej”** - – projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Priorytet 2 Ochrona środowiska, Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Kwota dofinansowania (płatność końcowa) 3.540.363,52zł (dział 900, rozdział 90001),
- **„Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono-niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor”** w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021. Kwota dofinansowania 1.577.561,66 zł (dział 900, rozdział 90005).

WYDATKI

Przy opracowaniu projektu budżetu gminy na 2023 r. przyjęto niektóre założenia i wskaźniki służące do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2023, m.in. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 9,8%.

Planowane wydatki na 2023 r. wyniosą **142.897.135,58 zł**.

Największymi pozycjami wydatkowymi w projekcie budżetu na 2023 r. są następujące działy:

1. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40.017.083,51	28,00% budżetu
2. Oświata i wychowanie	36.939.883,58	25,85% budżetu
3. Transport i łączność	15.982.279,22	11,18% budżetu
4. Pomoc społeczna	11.081.091,00	7,75% budżetu
5. Administracja publiczna	11.367.222,05	7,95% budżetu

Planowane wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** przyjmuje się kwotę **6.800,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 01030 „Izby rolnicze” kwotę 6.800,00 zł z tytułu planowanej składki na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu.

Na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, od 1 stycznia 2001r. dochodami izb rolniczych są odpisy w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania izby.

W dziale **600 „Transport i łączność”** przyjmuje się kwotę **15.982.279,22 zł**, z tego:

- w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” kwotę 5.348.000,00 zł na pokrycie kosztów komunikacji miejskiej na terenie Gminy Jawor.

Zaplanowano **zadanie inwestycyjne** na kwotę **3.348.000,00 zł**:

- *Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor – 3.348.000,00 zł,*

- w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” kwotę 10.634.279,22 zł w tym min. na zakup usług remontowych na drogach (konserwacja oznakowania, montaż progów zwalniających, malowanie oznakowania poziomego, remonty cząstkowe nawierzchni jezdni i chodników), składki z tytułu ubezpieczenia dróg i ulic, składki za odprowadzanie wód opadowych oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.

Ponadto zaplanowano **zadania inwestycyjne** na kwotę **10.082.179,22 zł**:

- *Przebudowa ulicy Wyszyńskiego na odcinku od skrzyżowania z ul. Legnicką do skrzyżowania z ul. Poniatowskiego w Jaworze – 2.376.360,00 zł,*
- *Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na terenie miasta Jawora – 340.374,65 zł,*
- *Przebudowa nawierzchni drogi i chodników przy ul. Wrocławskiej w Jaworze – 4.400.000,00 zł.(zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),*
- *Budowa ulicy Myśluborskiej w Jaworze (zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 345.444,57 zł,*
- *Modernizacja ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina w Jaworze – 2.620.000,00 zł (zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład).*

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** przyjmuje się kwotę **1.153.860,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” planuje się kwotę 302.000,00 zł między innymi na opracowania geodezyjne (podziały działek, wskazania granic, rozgraniczenia, wykazy zmian gruntowych i budynków), opłaty notarialne, usługi rzeczoznawców i biegłych (szkice, inwentaryzacje, szacunki lokali mieszkalnych, użytkowych, nieruchomości gruntowych, opinie, opracowania zagospodarowania działek, świadectwa charakterystyki energetycznej), publikowanie w prasie ogłoszeń na łączną kwotę 140.000,00 zł. Ponadto przewiduje się wydatki na wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów i budynków oraz map z ewidencji, ubezpieczenia mienia na kwotę 10.000,00 zł, podatek od nieruchomości na kwotę 87.000,00 zł, z tytułu opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa kwotę 25.000,00 zł, opłat sądowych na kwotę 15.000,00 zł,.
- w rozdziale 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” kwotę 600.000,00 zł. Zaplanowano **zadanie inwestycyjne** na kwotę **600.000,00 zł**:
 - *Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych dla Zarządu Lokalami Komunalnymi (Modernizacja budynków - 600.000,00 zł).*
- w rozdziale 70021 „Społeczne inicjatywy mieszkaniowe” kwotę 250.000,00 zł na zakup i objęcie akcji i udziałów.
- w rozdziale 70095 „Pozostała działalność” zaplanowano różne opłaty i składki w kwocie 1.860,00 zł.

W dziale **710 „Działalność usługowa”** przyjmuje się kwotę **535.700,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem między innymi na opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, aktualizację danych przestrzennych, włączenie do zagospodarowania przestrzennego.
- w rozdziale 71035 „Cmentarze” zaplanowano kwotę 455.700,00 zł, w tym na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na wykonanie prac pielęgnacyjno-konserwacyjnych na obiekcie Cmentarza Wojennego - 8.300,00 zł. Ponadto planuje się wydatki na pokrycie kosztów utrzymania cmentarza komunalnego, przede wszystkim zakup energii elektrycznej 15.000,00 zł, wynagrodzenie i pochodne od umowy zlecenia 25.000,00 zł (otwieranie i zamykanie bram cmentarza w dni wolne od pracy oraz wykonywanie

drobnych zabiegów pielęgnacyjnych na terenie cmentarza), zakup materiałów i wyposażenia 20.000,00 zł (paliwo do kosiarek, części wymienne do sprzętu koszącego, środki czystości), zakup usług 23.300,00 zł (wycięcie drzew, przeglądy techniczne, wynajem toalet przenośnych), koszty ubezpieczenia i podatku od nieruchomości 66.000,00zł, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 235.000,00 zł.

Zaplanowano **zadanie inwestycyjne** na kwotę **65.200,00 zł, w tym:**

- *Rozbudowa Cmentarza Komunalnego - 65.200,00 zł.*

W dziale **750 „Administracja publiczna”** przyjmuje się kwotę **11.367.222,05 zł**, z tego:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” kwotę 290.713,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, w tym na wynagrodzenia i pochodne 259.292,00 zł.
- w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” kwotę 523.500,00 zł na diety radnych i wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem Rady jako organu.
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” kwotę 9.940.509,05 zł na utrzymanie administracji samorządowej (w tym wynagrodzenia i pochodne 7.734.211,00 zł). Na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” zaplanowano kwotę 256.831,60 zł.

Zaplanowano **zadanie inwestycyjne** na kwotę **336.012,45 zł, w tym:**

- *Cyfrowa Gmina - 336.012,45 zł.*
- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” kwotę 465.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów promocyjnych, organizację imprez i wydarzeń promocyjnych, wykonanie ulotek, gadżetów, banerów, folderów, wydatki związane z opłaceniem składek z tytułu przynależności miasta do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej, Euroregionu „NYSA”, Stowarzyszenia Liga Polskich Miast i Miejsc UNESCO, Stowarzyszenia LOT „Księstwo Świdnicko-Jaworskie”, Stowarzyszenia Kaczawskiego, wydatki związane ze współpracą z zagranicą, ubezpieczenie mienia, ubezpieczenia członków delegacji, tłumaczenia.
- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” kwotę 147.000,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia, środków żywności, usług oraz różne opłaty i składki.

W dziale **751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** przyjmuje się kwotę **4.655,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” przyjmuje się kwotę 4.655,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

W dziale **752 „Obrona narodowa”**, w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne” przyjmuje się kwotę **1.600,00 zł** na zadanie z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę.

W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** przyjmuje się kwotę **286.750,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” kwotę 172.750,00 zł na koszty utrzymania budynku OSP, badania lekarskie członków OSP, wypłatę ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych, ubezpieczenie strażaków i samochodów. Na wynagrodzenia i pochodne za konserwację sprzętu przeciwpożarowego zaplanowano kwotę 11.950,00 zł.
- w rozdziale 75414 „Obrona cywilna” kwotę 45.000,00 zł na zakup usług.
- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” kwotę 44.000,00 zł na zakup sprzętu do magazynu przeciwpowodziowego, usługi związane z prowadzeniem działań ratowniczych oraz opłaty abonamentowe systemu rozsyłania komunikatów.
- w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” kwotę 25.000,00 zł na konserwację i naprawę monitoringu miejskiego.

W dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** przyjmuje się kwotę **2.309.500,00 zł** na obsługę długu gminy z tytułu emisji obligacji komunalnych, pożyczki z NFOŚiGW oraz pożyczek z WFOŚiGW.

W dziale **758 „Różne rozliczenia”** przyjmuje się kwotę **2.130.000,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” ujmuje się podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 50.000,00 zł. Ponadto zaplanowano kwotę 80.000,00 zł na spłatę długów spadkowych w związku z nabyciem przez gminę spadku z dobrodziejstwem inwentarza.
- w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” kwota 150.000,00 zł to rezerwa ogólna i rezerwa celowa (**bieżąca**) to kwota 1.650.000,00 zł.

Rezerwa celowa dotyczy:

- odprawy i nagrody jubileuszowe pracowników szkół i przedszkoli, odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników szkół i przedszkoli, 1% fundusz nagród (szkoły i przedszkola), podwyżki dla nauczycieli (szkoły i przedszkola) 1.380.000,00 zł
 - realizacja zadań własnych z zakresy zarządzania kryzysowego 270.000,00 zł
- rezerwa celowa (**majątkowa**) to kwota 200.000,00 zł. z przeznaczeniem na „Budżet Obywatelski”.

Zaplanowane w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** środki w kwocie **36.939.883,58 zł** przeznacza się:

- w rozdziale 80101 *„Szkoły podstawowe”* kwotę 20.900.608,18 zł na funkcjonowanie 4 szkół podstawowych na terenie miasta. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 17.373.507,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 267.465,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 56.626,00 zł, energię 1.020.000,00 zł, remonty w szkołach to kwota 286.040,00zł, usługi pozostałe 735.333,00 zł (w tym lekcje basenowe w ramach zajęć wychowania fizycznego 511.968,00zł). Na realizację projektu pt. „Podniesienie efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych i wsparcie uczniów z specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w szkołach podstawowych gminy Jawor” realizowanego w ramach RPO WD na lata 2014-2020 zaplanowano kwotę 250.514,18 zł. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2022-2023 wynosi 525.531,56 zł, kwota dofinansowania 446.701,82 zł.
- w rozdziale 80103 *„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”* zaplanowano kwotę 157.294,00 zł na finansowanie oddziału klas „O” w Szkole Podstawowej Nr 4. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 134.773,00 zł.
- w rozdziale 80104 *„Przedszkola”* zaplanowano kwotę 10.745.257,00 zł na funkcjonowanie 3 przedszkoli publicznych (w tym na wynagrodzenia i pochodne 7.254.488,00 zł) oraz dotację dla niepublicznych przedszkoli w kwocie 1.879.120,00 zł. Na zajęcia basenowe zaplanowano kwotę 181.152,00 zł.
- w rozdziale 80107 *„Świetlice szkolne”* kwotę 1.313.831,00 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 1.265.989,00 zł).

- w rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” kwotę 87.000,00 zł na dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół, w tym do Zespołu Szkół Integracyjnych – Szkoły Podstawowej w Legnicy, Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Legnicy.
- w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” kwotę 146.112,00 zł na doskonalenie nauczycieli.
- w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” kwotę 850.367,00 zł na bieżące funkcjonowanie stołówek szkolnych przy szkołach. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 767.641,00 zł.
- w rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” kwotę 1.161.784,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 113.511,00 zł. Na dotację dla Niepublicznego Przedszkola zaplanowano kwotę 992.000,00 zł.
- w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” kwotę 1.345.344,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano 1.285.600,00 zł.
- w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” kwotę 232.286,40 zł, w tym zaplanowano na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi 64.286,40 zł. Pozostałe wydatki to min. stypendia dla uczniów, zakup nagród dla absolwentów, zakup usług pozostałych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** przyjmuje się kwotę **943.400,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 85149 „Programy polityki zdrowotnej” zaplanowano kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na profilaktykę zdrowotną dzieci (zadanie z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej).
- rozdziale 85153 „Zwalczanie narkomanii” kwotę 40.000,00 zł na realizację programów z zakresu przeciwdziałania narkomanii ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.
Środki na ten cel pochodzą z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
- w rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwotę 892.400,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz

Przeciwdziałania Narkomanii. Na wynagrodzenia wraz pochodnymi dla psychologów realizujących poradnictwo psychologiczne w szkołach, nauczycieli realizujących programy profilaktyczne, terapeutów oraz członków GKRPA zaplanowano kwotę 338.609,00 zł. Na dotacje przeznaczono kwotę 120.000,00 zł na wspomaganie działalności instytucji oraz osób fizycznych w zakresie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

Środki na realizację tych zadań pochodzą z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią dochód gminy,

- w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 10.000,00 zł na wydatki w sferze ochrony zdrowia.

W dziale **852 „Pomoc społeczna”** przyjmuje się kwotę **11.081.091,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” kwotę 1.850.000,00 zł z przeznaczeniem na opłatę za pobyt mieszkańców gminy w domu pomocy społecznej.
- w rozdziale 85203 „Ośrodki wsparcia” kwotę 622.312,00 zł na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem Dziennego Ośrodka Wsparcia, w tym koszty wynagrodzenia i pochodnych w kwocie 340.748,00 zł, koszty zakupu środków żywności, media.
- w rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” kwotę 8.000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia i warsztaty w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz zakupy i inne usługi.
- w rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” kwotę 43.600,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Ponadto w ramach zadań własnych planuje się opłacić składki za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej.
- w rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” kwotę 963.700,00 zł na dofinansowanie świadczeń społecznych w ramach zadań własnych i dotacji na zadania własne. Powyższe świadczenia obejmują zasiłki okresowe, zasiłki celowe i w naturze, schronienie.
- w rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” kwotę 470.800,00 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych jako realizację zadania własnego nałożonego na gminę, finansowanego w całości ze środków własnych.

- w rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” kwotę 568.000,00 zł na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji celowej budżetu państwa.
- w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” kwotę 3.533.575,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 2.937.666,00 zł. Pozostałe środki przeznaczone są na pokrycie kosztów funkcjonowania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jaworze.
- w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” kwotę 1.652.402,00 zł na pokrycie kosztów usług opiekuńczych (zadanie własne) i specjalistycznych usług opiekuńczych (zadanie zlecone).
- w rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” kwotę 865.000,00 zł na sfinansowanie dożywiania uczniów w szkołach i osób dorosłych wymagających pomocy w postaci posiłków oraz świadczeń pieniężnych na zakup posiłku lub żywności w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023”.
- w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” kwotę 503.702,00 zł na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej, w tym między innymi wypłata wynagrodzeń kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych. Ponadto Gmina Jawor w rozdziale 85295 w trakcie roku budżetowego otrzymuje dotacje w ramach „Programu Wieloletniego „Senior+” jako dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem Dziennego Domu - Senior Wigor, w tym na wynagrodzenia zatrudnionego personelu. Program ustanowiony jest na lata 2021-2025, dotacja otrzymywana jest po złożeniu wniosku na podstawie ogłoszonej edycji programu na dany rok budżetowy. Wydatki w ramach otrzymanej dotacji uznaje się za kwalifikowalne od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia danego roku budżetowego.

Zaplanowane w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** środki w kwocie **90.000,00 zł** przeznacza się:

- w rozdziale 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” kwotę 60.000,00 zł na dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży.
- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” kwotę 30.000,00 zł na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów.

W dziale **855 „Rodzina”** przyjmuje się kwotę **7.391.837,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” kwotę 6.093.009,00 zł na realizację przez gminę zadania z zakresu administracji rządowej związanego z wypłatą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wynika to z ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych i ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.
- w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” kwotę 646.028,00 zł na wynagrodzenia dla asystentów rodziny, odpłatność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej i rodzinach zastępczych.
- w rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” zaplanowano kwotę 49.000,00 zł.
- w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” kwotę 603.800,00 zł na funkcjonowanie żłobków (udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie działań profilaktycznych i opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3 zamieszkałych na terenie Miasta Jawora).

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** przyjmuje się kwotę **40.017.083,51 zł**, z tego:

- w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” kwotę 25.492.969,26 zł. W ramach zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej* zaplanowano kwotę 5.000,00 zł na usługi remontowe służące ochronie środowiska, gospodarce wodnej i ochronie przeciwpowodziowej. Pozostałe środki przeznaczone są min. na czyszczenie wpustów ulicznych oraz opłaty składki do PGW Wody Polskie.

Na **zadania inwestycyjne** zaplanowano kwotę **25.412.969,26 zł**:

- *Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej* – 23.478.063,50 zł,
- *Opracowanie koncepcji modernizacji sieci kanalizacji deszczowej na terenie Jawora* – 150.000,00 zł,
- *Przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej i deszczowej przy ul. Piastowskiej w Jaworze* – 1.784.905,76 zł.
- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” kwotę 8.790.455,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów

komunalnych oraz wydatki związane z ustaleniem i poborem należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 540.500,00 zł.

Na **zadania inwestycyjne** zaplanowano kwotę **550.000,00 zł:**

- *Budowa inteligentnego systemu do segregacji odpadów – 550.000,00 zł,*

- w rozdziale 90003 „*Oczyszczanie miast i wsi*” kwotę *1.101.500,00 zł* na realizację zadań własnych gminy związanych ze sprzątnięciem ulic i zimowym utrzymaniem ulic. W ramach zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej* zaplanowano kwotę *1.000,00 zł* na zakup materiałów i wyposażenia (zakup toreb ekologicznych, rękawic, worków itp.).

- w rozdziale 90004 „*Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*” kwotę *1.001.000,00 zł* na utrzymanie całoroczne terenów zieleni (przycinanie korony drzew, usuwanie suchych drzew stanowiących zagrożenie, wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew poprzez usunięcie suchych i połamanych konarów, koszenie trawników, przygotowanie i obsadzenie rabat) oraz na realizację zadania EKO Jawor 2 (135.000,00 zł)
W ramach zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej* zaplanowano kwotę *1.000,00 zł* na zakup urządzeń i materiałów na tereny zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków (w tym materiału szkółkarskiego).

- w rozdziale 90005 „*Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*” zaplanowano kwotę 1.862.959,25 zł. Na realizację projektu „*Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono-niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor*” w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 233.495,25 zł.

Na **zadania inwestycyjne** zaplanowano kwotę **1.622.464,00zł:**

- *Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono-niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor – 1.622.464,00 zł.*

- w rozdziale 90006 „*Ochrona gleby i wód podziemnych*” kwotę *500,00 zł* na realizację zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej* na badania chemiczno-rolnicze gleb.

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” kwotę 1.421.900,00 zł na zakup energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście, eksploatację urządzeń oświetlenia elektrycznego.
- w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” kwotę 15.000,00 zł na realizację zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej* na usługi w zakresie usuwania azbestu z obiektów budowlanych na terenie miasta.
- w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 330.800,00 zł, w tym *min.* na administrowanie targowiskiem miejskim, na dotację na ochronę i opiekę nad bezdomnymi zwierzętami. W ramach usług zaplanowano środki na odłów bezpańskich psów, transport i pobyt zwierząt w schronisku, badanie ich przed odstawieniem do schroniska oraz sterylizację, a także utylizację odpadów odzwierzęcych.
Kwotę 51.500,00 zł przeznaczono na realizację zadań z zakresu *ochrony środowiska i gospodarki wodnej*.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** przyjmuje się kwotę **5.572.734,22 zł**, z tego:

- w rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” kwotę 2.180.000,00 zł na dotację podmiotową dla Jaworskiego Ośrodka Kultury.
- w rozdziale 92116 „Biblioteki” kwotę 1.300.000,00 zł jako dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej.
- w rozdziale 92118 „Muzea” kwotę 1.800.000,00 zł jako dotację podmiotową dla Muzeum Regionalnego.
- w rozdziale 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” kwotę 232.734,22 zł, w tym na *Gminny Program Ochrony Zabytków oraz Gminną Ewidencję Zabytków*.

Na **zadania inwestycyjne** zaplanowano kwotę **212.734,22 zł**:

- *Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (Renowacja elewacji kamienic) – 212.734,22 zł.*
- w rozdziale 92195 „Pozostała działalność” kwotę 60.000,00 zł między innymi na dotację celową dla organizacji pożytku publicznego.

W dziale **925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody”** przyjmuje się kwotę **25.000,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 92503 „Rezerwy i pomniki przyrody” zaplanowano kwotę 25.000,00 zł na konserwację i pielęgnację pomników przyrody (zadanie z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej).

W dziale **926 „Kultura fizyczna”** przyjmuje się kwotę **7.057.740,00 zł**, z tego:

- w rozdziale 92601 "Obiekty sportowe" przewiduje się kwotę 4.490.000,00 zł **na zadania inwestycyjne:**
 - Budowa i modernizacja kompleksów sportowych oraz infrastruktury technicznej na terenie miasta Jawora – 4.490.000,00 zł. (zadanie finansowanie ze środków Rządowego Funduszu polski Ład).
- w rozdziale 92604 "Instytucje kultury fizycznej" przewiduje się kwotę 1.600.240,00 zł na prowadzenie działalności przez Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Na **zadania inwestycyjne** zaplanowano kwotę **130.000,00 zł:**

- Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych (dla Ośrodka Sportu i Rekreacji) - 130.000,00 zł.
- w rozdziale 92605 "Zadania w zakresie kultury fizycznej" na dotacje celowe udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego przewidziano kwotę 750.000,00 zł. Dotyczy to zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu.
- w rozdziale 92695 "Pozostała działalność" kwotę 217.500,00 zł między innymi na organizację imprez sportowych, stypendia i nagrody sportowe dla zawodników i trenerów, zakup statuetek, pucharów.

Na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone odrębnymi ustawami w roku 2023 przewiduje się kwotę 6.544.968,00 zł.

Plan dochodów i wydatków przedstawiono w załączniku nr 5 pod nazwą „**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.**”

Na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano kwotę 9.500,00 zł. **„Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2023 r.”** zawiera załącznik nr 6.

Gmina stosownie do ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi realizuje zadanie własne gminy obejmujące prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych. W związku z art. 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii, do zadań własnych gminy należy również przeciwdziałanie narkomanii, a środki na ten cel pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Zgodnie z cytowaną wyżej ustawą dochody uzyskane z opłat mają być wykorzystane na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Dochody i wydatki związane z realizacją wymienionych wyżej zadań przedstawiono w załączniku nr 7 pod nazwą **„Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i plan wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w 2023 r.”**.

Planowane dochody wyniosą 932.400,00 zł i planowane do realizacji wydatki 932.400,00 zł. W ramach zaplanowanych wydatków kwotę 40.000,00 zł przeznaczają się na zwalczanie narkomanii, a kwotę 892.400,00 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 8 pod nazwą **„Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2023 rok”**.

W 2023 roku funkcjonować będą trzy samorządowe zakłady budżetowe, tj. Zarząd Lokalami Komunalnymi, Zakład Wodociągów i Kanalizacji i Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Zarząd Lokalami Komunalnymi otrzyma w roku 2023 z budżetu gminy dotację w wysokości 600.000,00 zł, a Ośrodek Sportu i Rekreacji kwotę 1.600.240,00 zł. Planowane przychody samorządowych zakładów budżetowych wyniosą 27.977.405,00 zł, a stan środków obrotowych na początek roku 693.505,00 zł. Koszty zaplanowano w wysokości 27.401.423,00 zł, a stan środków obrotowych na koniec roku 1.269.487,00 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych gminy prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi sfinansowanych na rok 2023 przedstawiono w załączniku nr 9 pod

nazwą „**Plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych na 2023 rok**”.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w art. 223 dopuszcza możliwość gromadzenia przez jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Planowane dochody rachunku dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty w roku 2023 wyniosą 2.417.580,00 zł i dotyczą głównie wpłat z tytułu korzystania z żywienia w szkołach i przedszkolach, wynajmu i dzierżawy pomieszczeń, darowizn, odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym dochodów jednostki.

W związku z tym, że w 2023 roku przewiduje się wykorzystanie wszystkich środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów - planowane wydatki wyniosą 2.417.580,00 zł. Nie przewiduje się środków pieniężnych pozostających na tym rachunku na koniec roku budżetowego.

Z budżetu gminy w 2023 roku udzielane będą dotacje dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy. Wyniosą one 7.535.240,00 zł, w tym dotacje celowe 785.000,00 zł, dotacje podmiotowe 5.280.000,00 zł, dotacja przedmiotowa 1.470.240,00 zł. Zestawianie planowanych kwot dotacji przedstawiono w załączniku nr 10 pod nazwą „**Dotacje na zadania własne gminy dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2023 r.**”

Ponadto z budżetu gminy w 2023 roku udzielane będą dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy. Wyniosą one 4.652.654,22zł, w tym dotacje celowe 1.781.534,22 zł i dotacje podmiotowe 2.871.120,00 zł. Zestawianie planowanych kwot dotacji przedstawiono w załączniku nr 11 pod nazwą „**Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania własne gminy w 2023 r.**”.

Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami opisano w załączniku nr 12 pod nazwą: „**Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami w 2023 r.**”.

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej przedstawiono w załączniku nr 13 pod nazwą „*Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną w 2023 r.*”.

Na podstawie art. 402 ust. 4, 5 i 6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska dochodami budżetu gminy są: 50 % wpływów z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów, 20 % wpływów z tytułu opłat i kar, 100 % wpływów z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów z terenu gminy.

Przeznaczenie dochodów określa cytowana wyżej ustawa Prawo ochrony środowiska.

W roku 2023 planuje się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 100.000,00 zł.

Na podstawie art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska planowane wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2023 w wysokości 100.000,00 zł przeznacza się na:

- | | |
|---|--------------|
| - profilaktykę zdrowotną dzieci | 1.000,00 zł, |
| - przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków | 6.000,00 zł |
| - przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi | 1.500,00 zł |
| - przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami | 15.000,00 zł |
| - działania związane z utrzymaniem i zachowaniem parków oraz ogrodów, będących przedmiotem ochrony na podstawie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (pomniki przyrody) | 25.000,00 zł |
| - inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej | 51.500,00 zł |

„Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi w roku 2023” wykazano w załączniku Nr 14 z podziałem na środki z budżetu krajowego i z budżetu Unii Europejskiej.

INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH GMINY ORAZ DEFICYCIE

Deficyt budżetu Gminy Jawor stanowiący różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na 2023 r. wyniesie 26.945.929,10 zł.

W 2023 roku planuje się przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 6.150.000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 12.510.697,45 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 547.920,00 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.487.085,63 zł. Ponadto zaplanowano 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 kwocie 4.745.444,57 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 4.745.444,57 zł). Przewidziano przychody 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 592.844,05 zł (środki które pozostaną na rachunku projektu „Cyfrowa Gmina” do wykorzystania w 2023r. - 592.844,05zł).

W załączniku nr 4 pod nazwą „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” przedstawiono przychody na 2023 r. w kwocie 30.033.991,70 zł oraz rozchody w kwocie 3.088.062,60 zł z przeznaczeniem na wykup innych papierów wartościowych oraz spłatę otrzymanych krajowych pożyczek.

Łącznie dług gminy na koniec 2023 roku wyniesie 58.031.811,74 zł. z tego:

- obligacje komunalne – 38.340.000,00 zł,
- pożyczka z NFOŚiGW – 19.427.920,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 263.891,74 zł,

Przy wyliczeniu długu uwzględniono umorzenie pożyczki w 2022 roku z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 9.200,99 zł. (dotyczy umowy nr. 103/P/OA/LG/2018 z dnia 20.06.2018r.).

W roku 2022 Gmina Jawor nie udzieliła poręczeń i gwarancji.


BURMISTRZ
Emilian Bera