

Projekt

dnia LVIII - 4330-23

z dnia 19 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZE**

z dnia 2023 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 2023r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Jaworze uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” do uchwały nr XLV/354/2022 z dnia 20 grudnia 2022r. 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 XLV/354/2022 z dnia 20 grudnia 2022r. 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 XLV/354/2022 z dnia 20 grudnia 2022r. 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)

Lista na lata 2022-2025, relacja z art. 243, rozdz. 8.3.1.1, 8.4.1.8.4.11, z załącznika do uchwały nr 10/2022, z dnia 12.02.2022 r.

Lp	1	z tego:										w tym:		
		z tego:					z tego:					12	12.1	12.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.1.5.1					
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2023	137 027 170,69	110 216 843,28	18 891 839,00	7 074 359,00	21 170 231,00	14 248 364,82	48 832 049,46	22 400 000,00	26 810 327,41	2 851 100,00	23 943 227,41			
2024	170 252 698,95	104 368 344,50	22 844 304,00	7 293 864,00	16 722 311,00	10 769 710,00	46 738 355,50	24 900 000,00	65 884 354,45	2 334 245,67	63 540 108,78			
2025	155 565 225,00	103 219 560,56	23 552 477,00	7 519 767,00	17 240 703,00	11 103 571,00	43 803 042,56	25 320 000,00	52 345 664,44	2 000 000,00	50 285 664,44			
2026	106 162 066,00	105 102 066,00	24 235 499,00	7 737 840,00	17 740 683,00	11 536 610,00	43 851 434,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2027	107 990 352,00	106 930 352,00	24 938 328,00	7 962 238,00	18 255 163,00	11 871 172,00	43 903 451,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2028	110 057 223,00	108 997 223,00	25 661 539,00	8 193 143,00	18 784 562,00	12 215 436,00	44 142 543,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2029	112 117 326,00	111 057 326,00	26 380 062,00	8 422 551,00	19 310 530,00	12 557 468,00	44 386 715,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2030	114 013 690,00	112 953 690,00	27 092 323,00	8 649 960,00	19 831 914,00	12 896 520,00	44 482 973,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2031	115 885 748,00	114 825 748,00	27 823 815,00	8 883 509,00	20 367 376,00	13 244 726,00	44 506 322,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2032	117 887 499,00	116 827 499,00	28 547 234,00	9 114 480,00	20 896 928,00	13 589 089,00	44 679 768,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2033	119 888 536,00	118 808 536,00	29 289 462,00	9 351 456,00	21 440 248,00	13 942 053,00	44 785 317,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2034	121 787 134,00	120 727 134,00	30 021 698,00	9 595 243,00	21 976 254,00	14 230 965,00	44 852 974,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2035	123 732 882,00	122 672 882,00	30 742 219,00	9 815 288,00	22 503 684,00	14 633 948,00	44 977 743,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2036	125 744 759,00	124 684 759,00	31 449 290,00	10 041 039,00	23 021 269,00	14 970 529,00	45 202 632,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			
2037	127 719 380,00	126 659 380,00	32 141 175,00	10 261 942,00	23 527 737,00	15 299 881,00	45 428 645,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00			

2038	129 652 368,00	128 592 368,00	32 816 139,00	10 477 443,00	24 021 819,00	15 621 178,00	45 655 789,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	131 539 379,00	130 479 379,00	33 472 462,00	10 686 992,00	24 502 256,00	15 933 602,00	45 884 067,00	25 320 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem

⁴⁾ Środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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:
					4.1	4.1.1	4.2	4.3	
3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	4.3.1	4.3.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	
2023	-34 139 343,89	0,00	37 227 406,49	20 128 983,59	17 040 920,99	10 053 997,83	7 044 425,07	7 044 425,07	
2024	3 145 982,60	3 145 982,60	302 080,00	302 080,00	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	3 468 882,44	3 468 882,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 468 883,84	3 468 883,84	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	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Ilnie 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.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2		
		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								
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 031 811,74	0,00	2 932 401,43	20 030 824,33		
2024	x	x	x	x	x	x	54 885 829,14	0,00	6 461 682,60	6 461 682,60		
2025	x	x	x	x	x	x	51 352 766,28	0,00	4 971 140,56	4 971 140,56		
2026	x	x	x	x	x	x	47 863 883,84	0,00	6 532 469,00	6 532 469,00		
2027	x	x	x	x	x	x	44 375 000,00	0,00	8 035 147,00	8 035 147,00		
2028	x	x	x	x	x	x	40 930 000,00	0,00	9 587 967,00	9 587 967,00		
2029	x	x	x	x	x	x	37 485 000,00	0,00	11 127 564,00	11 127 564,00		
2030	x	x	x	x	x	x	34 040 000,00	0,00	12 649 954,00	12 649 954,00		
2031	x	x	x	x	x	x	30 595 000,00	0,00	14 219 558,00	14 219 558,00		
2032	x	x	x	x	x	x	27 160 000,00	0,00	15 767 363,00	15 767 363,00		
2033	x	x	x	x	x	x	23 575 000,00	0,00	17 360 950,00	17 360 950,00		
2034	x	x	x	x	x	x	20 490 000,00	0,00	18 928 580,00	18 928 580,00		
2035	x	x	x	x	x	x	16 990 000,00	0,00	20 410 830,00	20 410 830,00		
2036	x	x	x	x	x	x	12 900 000,00	0,00	21 965 667,00	21 965 667,00		
2037	x	x	x	x	x	x	8 900 000,00	0,00	23 426 692,00	23 426 692,00		
2038	x	x	x	x	x	x	3 750 000,00	0,00	24 843 517,00	24 843 517,00		
2039	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	26 211 784,00	26 211 784,00		

*) Skorygowanie o środki dochodu klasyfikowanego w art. 243 ustawy przekazywania o odpowiednim 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	8.4.1
2023	7,07%	6,88%	13,87%	14,97%	TAK	TAK	TAK
2024	7,40%	10,62%	13,16%	14,26%	TAK	TAK	TAK
2025	7,41%	8,97%	12,80%	13,90%	TAK	TAK	TAK
2026	7,02%	10,27%	9,72%	11,04%	TAK	TAK	TAK
2027	6,69%	11,47%	10,16%	11,48%	TAK	TAK	TAK
2028	6,31%	12,66%	9,95%	11,27%	TAK	TAK	TAK
2029	5,99%	13,79%	8,89%	10,21%	TAK	TAK	TAK
2030	5,69%	14,89%	10,67%	10,67%	TAK	TAK	TAK
2031	5,40%	16,01%	11,81%	11,81%	TAK	TAK	TAK
2032	5,10%	17,05%	12,58%	12,58%	TAK	TAK	TAK
2033	4,97%	18,11%	13,73%	13,73%	TAK	TAK	TAK
2034	4,23%	19,11%	14,85%	14,85%	TAK	TAK	TAK
2035	4,36%	20,03%	15,95%	15,95%	TAK	TAK	TAK
2036	4,66%	20,95%	17,00%	17,00%	TAK	TAK	TAK
2037	4,29%	21,73%	18,02%	18,02%	TAK	TAK	TAK
2038	5,03%	22,46%	19,00%	19,00%	TAK	TAK	TAK
2039	3,47%	23,08%	19,92%	19,92%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
2023	572 715,46	572 715,46	572 715,46	6 532 613,49	6 532 613,49	6 370 020,70	547 957,05	547 957,05	478 338,29	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydatki na spłatę zobowiązań — zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	Wydatki majątkowe majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	29 443 248,83	29 443 248,83	7 311 147,44	66 550 356,12	8 909 536,83	57 640 819,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 138 304,45	3 138 304,45	2 267 424,98	73 376 659,45	4 176 605,00	69 200 054,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	50 848 805,00	341 055,00	50 507 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	190 000,00	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

Lp	10.6	10.7	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						10.8	10.9	10.10	10.11				
			Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	w tym:			Wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)					Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia		
					splaty zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x								w tym:	
															10.7.1	10.7.2
2023	3 088 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00					
2027	3 403 883,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00					
2036	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2038	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1-1.2+1.3)				287 031 027,71	66 550 356,12	73 376 659,45	50 848 805,00	190 000,00	190 490 114,91
1.a	- wydatki bieżące				21 955 624,86	8 909 536,83	4 176 605,00	341 055,00	0,00	12 951 491,17
1.b	- wydatki majątkowe				265 075 402,85	57 640 819,29	69 200 054,45	50 507 750,00	190 000,00	177 538 623,74
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				117 953 566,08	29 632 842,48	3 138 304,45	0,00	0,00	32 771 146,93
1.1.1	- wydatki bieżące				696 081,64	529 968,30	0,00	0,00	0,00	529 968,30
1.1.1.1	Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono - niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor - Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do ich skutków	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy JST oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2023	324 007,58	288 763,78	0,00	0,00	0,00	288 763,78
1.1.1.3	Podniesienie efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych i wsparcie uczniów z specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w szkołach podstawowych gminy Jawor - podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, oraz rozwijanie indywidualnego podejścia do ucznia	Urząd Miejski	2022	2023	372 074,06	241 214,52	0,00	0,00	0,00	241 214,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				117 257 484,44	29 102 874,18	3 138 304,45	0,00	0,00	32 241 178,63
1.1.2.1	Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski	2016	2023	111 216 195,64	26 458 818,25	0,00	0,00	0,00	26 458 818,25
1.1.2.2	Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono - niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor - Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do ich skutków	Urząd Miejski	2021	2024	5 590 012,40	2 238 541,68	3 138 304,45	0,00	0,00	5 376 846,13
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy JST oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2023	451 276,40	405 514,25	0,00	0,00	0,00	405 514,25
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego				169 077 461,63	36 917 513,64	70 238 355,00	50 848 805,00	190 000,00	157 718 967,98
1.3.1	- wydatki bieżące				21 259 543,22	8 379 568,53	4 176 605,00	341 055,00	0,00	12 421 522,87
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste Powietrze" zgodnie z porozumieniem z WFOŚiGW - poprawa jakości powietrza w gminie	Urząd Miejski	2021	2023	81 644,77	31 644,77	0,00	0,00	0,00	31 644,77
1.3.1.2	Rekompensata należna za 2020 r. na rzecz Spółki Saniom w związku z zagospodarowaniem komunalnych odpadów zmieszanych - Zapewnienie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Miejski	2021	2023	593 442,42	207 704,85	0,00	0,00	0,00	207 704,85
1.3.1.3	Obiór 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	0,00	0,00	0,00	7 610 438,60
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie przejeźdźności dróg w sezonie zimowym	Urząd Miejski	2021	2024	1 270 918,83	529 780,31	425 000,00	0,00	0,00	479 074,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Jawora w obrębie ul. Cukrowniczej, Starego Jawora i Osiedla Słowińskiego -	Urząd Miejski	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Jawora -	Urząd Miejski	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu miasta Jawora - zapewnienie czystości i porządku na terenie gminy	URZĄD	2024	2025	4 092 660,00	0,00	3 751 605,00	341 055,00	0,00	4 092 660,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				147 817 918,41	28 537 945,11	66 061 750,00	50 507 750,00	190 000,00	145 297 445,11
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	2024	5 290 000,00	3 045 000,00	2 245 000,00	0,00	0,00	5 290 000,00
1.3.2.2	Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie aglomeracji jaworskiej - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski	2017	2023	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
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	6 038 000,00	4 793 000,00	0,00	0,00	0,00	4 793 000,00
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	2025	6 608 000,00	4 907 500,00	0,00	455 500,00	0,00	5 363 000,00
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	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup elektrycznych autobusów na potrzeby komunikacji publicznej w Gminie Jawor - Ograniczenie niskiej emisji transportowej w ramach strategii rozwoju elektromobilności	Urząd Miejski	2021	2024	10 068 477,00	3 348 000,00	6 696 000,00	0,00	0,00	10 044 000,00
1.3.2.7	Modernizacja ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina w Jaworze -	Urząd Miejski	2023	2024	6 706 492,09	4 836 492,09	2 370 000,00	0,00	0,00	6 706 492,09
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej i deszczowej przy ul. Piastowskiej w Jaworze -	Urząd Miejski	2022	2023	1 895 139,02	1 890 139,02	0,00	0,00	0,00	1 890 139,02
1.3.2.9	Opracowanie koncepcji modernizacji sieci kanalizacji deszczowej na terenie Jawora -	Urząd Miejski	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Wyszyńskiego na odcinku od skrzyżowania z ul. Legnicką do skrzyżowania z ul. Poniatowskiego w Jaworze - poprawa nawierzchni dróg oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Miejski	2022	2023	2 378 310,30	2 377 314,00	0,00	0,00	0,00	2 377 314,00
1.3.2.11	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 III” - Realizacja przedsięwzięcia przyczyni się do istotnego zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych obywateli Gminy Jawor	URZĄD	2025	2026	380 000,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	380 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa ul. Wrocławskiej na odcinku od przejazdu kolejowego do (z) skrzyżowania z ul. Armii Krajowej w Jaworze - poprawa nawierzchni dróg oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD	2023	2024	5 857 000,00	3 324 000,00	2 533 000,00	0,00	0,00	5 857 000,00
1.3.2.13	Budowa/modernizacja infrastr. drogowej, tech. drogowej, elektroenergetycznej i wod - kan. na terenie Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej - S3 Jawor -	URZĄD	2024	2025	99 950 000,00	0,00	50 977 000,00	48 973 000,00	0,00	99 950 000,00
1.3.2.14	Wykonanie dokumentacji projektowych w ramach projektów unijnych - możliwość ubiegania się o środki zewnętrzne w ramach nowej perspektywy finansowej 2021-2027	URZĄD	2023	2024	800 000,00	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Jawora - sprawniejsze i bezawaryjne użytkowanie przez mieszkańców infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	URZĄD	2023	2025	1 750 000,00	0,00	892 750,00	857 250,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.16	"Dolnośląska Cyklostrada" - opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej na odcinku około 6 km Trasy Kamiennej przebiegającej przez Gminę Jawor	URZĄD	2023	2025	80 000,00	0,00	48 000,00	32 000,00	0,00	80 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Jawor opracowana została na okres 2023-2039 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 2020-2021 oraz przewidywane wykonanie w roku 2022. 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”,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja –październik 2022 r.).

Ponadto podczas prac związanych z przygotowaniem wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jawor na lata 2023-2039, wykorzystano założenia do projektu budżetu państwa na rok 2023.

Należy również zaznaczyć, iż w poprzednich latach swoją siedzibę w Jaworze zarejestrowały dwa fundusze leasingowe, z którymi prowadzone były i są nadal wspólne działania promocyjne, 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 na terenie Jawora Dolnośląska Strefa Aktywności Gospodarczej – S3 Jawor (pow. około 400 ha) będąca w zarządzie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – INVEST-PARK, posiada inwestora klasy „Premium” Mercedes-Benz Manufacturing Poland sp. z o.o., który zagospodarowuje obecnie ok. 50 ha w tym, ok 40 ha to powierzchnie zabudowane. Ponadto wybudowana droga S3 oraz sukcesywna zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, powoduje zainteresowanie terenami w Jaworze, które położone są poza DSAG-S3 Jawor z przeznaczeniem pod zabudowę przemysłowo-magazynową i składy. Dolnośląska Strefa Aktywności Gospodarczej to miejsce, w którym biznes mogą rozwijać duże koncerny oraz małe i średnie przedsiębiorstwa. Przedsiębiorcy znajdują tu nie tylko doskonałe tereny inwestycyjne, ale także wsparcie na każdym etapie prowadzenia biznesu, wykwalifikowaną kadrę i dogodny system komunikacyjny.

Gmina Jawor od kilku 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 (PAiH oraz WSSE Invest-Park) są w finalnej fazie decyzji. Planowane inwestycje w całości zlokalizowane będą na terenie naszej gminy.

W 2023 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 od WSSE Invest-Park i rozpoczęcie inwestycji na około 20 hektarach, w tym zabudowa do 80% powierzchni. Inwestor planuje zatrudnić 200-300 osób. Projekt przeszedł pozytywne oceny w Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu oraz otrzymał wsparcie dla firm inwestujących w oparciu o przepisy strefowe.

Kolejny projekt w ramach dużych projektów inwestycyjnych to projekt „BELL”, który jest w fazie rozmów i ustalania warunków inwestycji oraz jej wielkości, która przez inwestora określana jest na 220 ha, w tym grunty od osób prywatnych. Przy założeniu, że pow.

zabudowy tzw. „pod dachem” wyniesie 50% to przybędzie dodatkowo ok. 1 mln m² pow. zabudowanej.

Projektem z branży przemysłowo – magazynowo - usługowej jest planowana inwestycja w obszarze Jaworskiego Centrum Logistycznego. W chwili obecnej uzgadniane są wartości mediów wodno-kanalizacyjnych. Firma jest także na etapie wykonywania decyzji środowiskowej. Planowana pow. inwestycji wynosi ok. 80 ha, przy założeniu zabudowy magazynami w 50% możemy szacować ok. 400 tys. m² pow. „pod dachem”.

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

Ponadto realizowana jest na terenie Jawora budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych (ok. 250 lokali mieszkalnych) o powierzchni 20.000 m².

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 w obszarze starej części przemysłowej Jawora przy ul. Kuzienniczej, które będą zaopatrywać duże firmy w podzespoły. Jest to obszar przeznaczony dla rozwoju mikro i małych przedsiębiorstw. Na tym obszarze miasta istnieje możliwość podziału nieruchomości i sprzedaży gruntów prywatnych dla inwestorów, co będzie miało także 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 2023-2039 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 - bazą do prognozy PIT i CIT na lata 2024-2039 jest plan na 2023 rok, który przyjęto w oparciu o informację Ministra Finansów o planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych otrzymaną pismem z dnia 13 października 2022r. Nr ST3.4750.23.2022. Ponadto mając na względzie, iż te dochody powiązane są z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy ich szacowaniu w poszczególnych latach wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.
- dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone oraz subwencję ogólną na rok 2023 przyjęto w oparciu o informacje przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego oraz Ministra Finansów. W latach kolejnych prognozy założono wzrost kwot z powyższych źródeł w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.
- projekty uchwał Rady Miejskiej w Jaworze w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości, stawek podatku od środków transportowych,
- ustawę z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, (Dz. U. z 2021r. poz. 1927 ze zm.),
- ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2021r. poz. 1762 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2082 ze zm.),
- zwrot podatku VAT w roku 2023 i 2024 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, wtedy to zakłada się największy zwrot podatku VAT.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W 2023 roku ujęto w budżecie dotację w kwocie 18.837,00 zł, w związku z podpisanym przez Gminę Jawor z WFOŚiGW we Wrocławiu porozumieniem, zgodnie z którym gmina uczestniczy w realizacji programu „Czyste Powietrze” w latach 2021-2023.

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
2023	Obr. Stare Miasto ul. Staszica,
	przy ul. Miłosza
-	przy ul. Piastowskiej
2039	Przy ul. Jana Pawła
	przy ul. Ptasiej – przemysłowo-usługowa

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

Ponadto przy planowaniu dochodów majątkowych na rok 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.

- 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 2024 roku, dofinansowanie zaś stanowi 85% kosztów kwalifikowalnych w tym 15% stanowi budżet państwa,

- „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,

Zadania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład:

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w latach 2023 - 2024 środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4.490.000,00 zł. (2023 – 2.245.000,00 zł, 2024 – 2.245.000,00 zł) na inwestycje „Budowa i modernizacja kompleksów sportowych oraz infrastruktury technicznej na terenie miasta Jawora”. Powyższe zadanie będzie realizowane w latach 2022-2024 w łącznej kwocie 5.290.000,00 zł.

Ponadto w latach 2023-2024 w ramach Polskiego Ładu będzie realizowana inwestycja „Modernizacja ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina w Jaworze” na łączną kwotę 6.706.492,09zł, dofinansowanie zaś wyniesie 4.740.000,00 zł.(2023r.-2.370.000,00zł, 2024r. – 2.370.000,00zł).

W latach 2024 – 2025 w ramach Polskiego Ładu realizowana będzie inwestycja „Budowa/modernizacja infrastr. drogowej, tech. drogowej, elektroenergetycznej i wod – kan. na terenie Dolnośląskiej Strefy Aktywności Gospodarczej – S3 Jawor w łącznej kwocie 99.950.000,00 zł, dofinansowanie wyniesie 97.945.000,00 zł (2024r. – 48.972.000,00 zł, 2025r. – 48.973.000,00 zł).

W latach 2024 – 2025 w ramach Polskiego Ładu realizowana będzie inwestycja „Modernizacja infrastruktury wodno –kanalizacyjnej na terenie Jawora” w łącznej kwocie 1.750.000,00 zł, dofinansowanie wyniesie 1.714.500,00 zł (2024 r. - 857.250,00 zł, 2025 r. - 857.250,00 zł,).

Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W ramach Lokalnego transportu zbiorowego 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. Łączna wartość projektu 10.068.477,00 zł, dofinansowanie zaś na poziomie ok. 77,41% kosztów kwalifikowalnych przedsięwzięcia. W 2023 r. wyniesie 2.595.900,00 zł., a w 2024 - 5.191.800,00zł.

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

W ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zaplanowano na lata 2023 – 2024 środki na zadanie „Przebudowa ul. Wrocławskiej na odcinku od przejazdu kolejowego do (z) skrzyżowania z ul. Armii Krajowej w Jaworze. Dofinansowanie wyniesie 1.986.500,00 zł i stanowi 50% wydatków kwalifikowalnych (2023r. – 750.000,00 zł, 2024r. – 1.236.500,00 zł). Łączna wartość zadania planowana jest w kwocie 5.857.000,00 zł.

WYDATKI

Przy planowaniu **wydatków bieżących** na lata 2023-2039 przyjęto podział na grupy, takie jak:

1. Obsługa długu

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich i zwiększenie długu w 2022 r. w kwocie 8.763.707,31 zł oraz planowane zwiększenie w 2023 r. o kwotę 20.128.983,59 zł i 2024 roku o kwotę 302.080,00 zł, jak też szacunki własne. Ponadto wzięto pod uwagę spłaty zobowiązań w latach 2023-2039. Uwzględniono odsetki od wyemitowanych obligacji oraz odsetki od planowanej kwoty przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów, pożyczek czy też emisji obligacji.

2. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2023 wynagrodzenia wzrosną w stosunku do roku 2022, co wynika min. ze wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę od stycznia 2023r. do wysokości 3.490,00zł i od miesiąca lipca 2023r. - 3.600,00 zł, oraz wzrostu minimalnej stawki godzinowej do 22,80zł, a od 1 lipca 2023r. do 23,50 zł.

Ponadto w szkołach i przedszkolach dla których Gmina Jawor jest organem prowadzącym w roku szkolnym 2022/2023 jedenastu 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 2023 roku projektu „Podniesienie efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych i wsparcie uczniów z specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w szkołach podstawowych gminy Jawor”.

3. Pozostałe wydatki bieżące

Przyjęto globalny poziom wydatków bieżących na poziomie wydatków z 2022 r., skorygowanych o wydatki na projekty unijne i zmianę przepisów w zakresie realizacji zadania 500+.

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było utrzymanie nadwyżki operacyjnej stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

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.

Gmina planuje w ramach tzw. Klastra Energi pozyskiwanie energii elektrycznej z fotowoltaiki. Budowa farmy planowana jest w 2023 r., na terenie Gminy Jawor, dzierżawionym przez podmiot zewnętrzny. Firma posiada już pozwolenia na budowę oraz zgodę TAURON-u na wprowadzenie energii do sieci.

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 (dwie linie).

4. Poręczenia i gwarancje

W roku 2023 planuje się udzielenie „Ciepło – Jawor” Sp. z.o.o. poręczenia w kwocie 2.304.000,00 zł kredytu obrotowego nieodnawialnego udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Przewidywany termin całkowitej spłaty kredytu przez spółkę to 30.06.2024 r.

Kwota spłaty poręczenia przewidziana jest w roku 2024 w kwocie 2.304.000,00 zł.

W 2023 roku zaplanowano dodatni wynik operacyjny budżetu w kwocie 2.932.401,43 zł.

W pozostałych latach powyższe relacje są również 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” (2023r. -4.793.000,00 zł),
- „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 –etap II” (2023r. -4.907.500,00 zł; 2025 r. – 455.500,00 zł),
- „Budowa zespołu wielorodzinnej zabudowy mieszkaniowej z przebudową istniejącego budynku na potrzeby mieszkaniowo-usługowe TBS w Jaworze przy ul. Mickiewicza 45 –etap III” (2025r. -190.000,00 zł, 2026r. -190.000,00 zł),

W ramach wydatków majątkowych w roku 2023 zaplanowano również inwestycje finansowane lub współfinansowane ze środków Rządowego Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie 4.745.444,57 zł.

Ponadto zaplanowano inwestycję „Przebudowa ulicy Wyszyńskiego na odcinku od skrzyżowania z ul. Legnicką do skrzyżowania z ul. Poniatowskiego w Jaworze”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023 a jego łączna wartość wyniesie 2.378.310,30 zł. (2022r. –

996,30 zł, 2023r. -2.377.314,00 zł.). Otrzymane dofinansowanie na powyższe zadanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniosło 990.000,00 zł (wpłynęło do budżetu w 2022r.).

W latach 2024 - 2025 przewidziano wydatki na pomoc finansową w łącznej kwocie 80.000,00 zł dla Województwa Dolnośląskiego w ramach „Dolnośląskiej Cyklostrady” na opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej – Trasa Kamienna (2024r. 48.000,00 zł, 2025r. – 32.000,00 zł).

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

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

- rok 2023 w wysokości 20.128.983,59zł, (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 2023 r. – 8.368.917,20 zł. z tego:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 4.745.444,57zł które będą przeznaczone na realizację sześciu zadań:
 - „Wykonanie sieci wodociągowej w ramach przebudowy ul. Wyszyńskiego w Jaworze” w kwocie 250.000,00 zł (dział 400 rozdział 40002),
 - „Wykonanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ramach modernizacji ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina” w kwocie 550.000,00 zł (dział 400 rozdział 40002),
 - „Przebudowa ul. Wrocławskiej na odcinku od przejazdu kolejowego do (z) skrzyżowania z ul. Armii Krajowej w Jaworze” w kwocie 890.000,00 zł (dział 600 rozdział 60016),
 - „Wykonanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ramach przebudowy ul. Wrocławskiej na odcinku od przejazdu kolejowego do ul. Armii Krajowej w kwocie 1.000.000,00 zł (dział 900 rozdział 90001),
 - „Budowa ul. Myśliborskiej w Jaworze” w kwocie 345.444,57zł (dział 600 rozdział 60016),

- „Modernizacja ul. Strzegomskiej, Kościuszki i Chopina w Jaworze” w kwocie 1.710.000,00 zł, (dział 600 rozdział 60016),
 - w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 kwota 30.600,00zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z wypłatą dodatku węglowego - środki wpłynęły do budżetu w 2022 r,
 - środki które nie zostały wykorzystane w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii w 2022 r. w kwocie 369.715,43 zł (2022r.),
 - - środki które nie zostały wykorzystane w ramach gospodarki odpadami w 2022 r. w kwocie 2.201.690,99 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy Ukrainie niewykorzystane w 2022r. w kwocie 11.159,52 zł z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
 - pomoc dla Ukrainy (darowizna otrzymana w 2022r.) w kwocie 21.259,94 zł.
 - środki w kwocie 989.046,75 zł dotyczące zadania „Przebudowa ulicy Wyszyńskiego na odcinku od skrzyżowania z ul. Legnicką do skrzyżowania z ul. Poniatowskiego w Jaworze” (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg), kwota wpłynęła do budżetu w 2022 r,

Przewidziano środki w kwocie 1.685.080,63 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 z tego:

- środki które nie zostały wydatkowane w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” 591.868,66 zł,
- środki które nie zostały wydatkowane w ramach projektu „Podniesienie efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych i wsparcie uczniów z specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w szkołach podstawowych gminy Jawor” w kwocie 74.040,67 zł,
- środki z zaliczki które nie zostały wydatkowane w ramach projektu „Adaptacja do zmian klimatycznych poprzez budowę zielono-niebieskiej infrastruktury w Gminie Jawor”. w ramach Programu „Środowisko, Energia i Zmiany klimatu” Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 w kwocie 1.000.000,00 zł,
- środki które nie zostały wydatkowane w ramach projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” w kwocie 19.171,30 zł,

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.

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.) oraz umorzenie pożyczki w 2023 roku (12.01.2023r.) z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 5.899,96 zł. (dotyczy umowy nr. 231/P/OA/LG/2018 z dnia 26.09.2018r.)

W 2023 roku wzrośnie o kwotę 17.035.021,03 zł.

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 2023 - 2024.

W roku 2023 planowany jest deficyt w kwocie 34.139.343,89 zł, zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę budżetu, która pozwoli na częściową realizację zadań inwestycyjnych z własnych środków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2023 przewidziano udzielenie poręczenia „Ciepło-Jawor” Sp. z o.o. w łącznej kwocie 2.304.000,00 zł. Natomiast w latach kolejnych Gmina Jawor nie przewiduje udzielania poręczeń i gwarancji.

BURMISTRZ

Emilia Bera