

UCHWAŁA Nr XXIX/57/21
RADY MIEJSKIEJ W JAWORZYNIE ŚLĄSKIEJ
z dnia 30 listopada 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaworzyna Śląska

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. - Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, art.227, art.228 , art.229, art.230 i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. - Dz. U. z 2021 poz. 305 z późniejszymi zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/72/20 Rady Miejskiej w Jaworzynie Śląskiej z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaworzyna Śląska wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
3. Załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jaworzyny Śląskiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Artur Nazimek
Artur Nazimek

Uzasadnienie

Dane w załączniku nr 1 i 2 uwzględniają wielkości ujęte w planie budżetu na 2021 rok.
W załączniku nr 3 – objaśnienia- opisane zostały zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą.

Dnia 19.09.2019 r. została zawarta umowa z NFOŚiGW w Warszawie w sprawie poręczenia pożyczki na realizację przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Pastuchowie” dla Zakładu Usług Komunalnych w Jaworzynie Śląskiej Sp. z o.o. w kwocie łącznie 1.647.875,00 zł (kapitał 1.318.300,00 zł oraz odsetki i inne należności 329.575,00 zł). Wydatki na ewentualną spłatę poręczenia miały się pojawiać się w budżetach Gminy w latach 2021-2031. Kwota zaplanowana na rok 2021 to 123.562,50 zł. Zgodnie z zawartym aneksem do Umowy o dofinansowanie zawartym pomiędzy NFOŚ i GW a Zakładem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Jaworzynie Śląskiej, został wydłużony termin kwalifikowania wydatków dla inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Pastuchowie” do dnia 30.09.2021 r. W związku z powyższym Spółka wystąpiła do NFOŚ i GW z wnioskiem o zmianę harmonogramu spłaty pożyczki na pokrycie wkładu własnego w kwocie 1.318.300,00 zł. Dotychczasowe poręczenie obejmowało okres 31.12.2020 r. do 30.06.2031 r. Po zmianach poręczenie miało obowiązywać w okresie 31.12.2020 r. do 31.03.2032 r. (czyli 3 miesiące po spłacie ostatniej raty kapitału- 20.12.2031 r. i ostatnich odsetek 31.12.2031 r.). W związku z rozszerzeniem projektu o budowę kanalizacji sanitarnej w północnej części Jaworzyny Śląskiej oraz wydłużeniem terminu jego realizacji, w dniu 27.10.2021 r. Spółka zawarła aneks nr 2/1228 do umowy nr 158/2019/Wn01/OW-KI-YS/P z dnia 29.03.2019 r. o dofinansowanie pożyczki. Okres na jaki zostaje udzielona pożyczka to - 31.12.2020 r.- 20.12.2032 r. Okres karencji w spłacie rat kapitałowych pożyczki ulega zmianie do 30.03.2023 r. Po zmianach poręczenie ma obowiązywać w okresie 31.12.2020 r. do 31.03.2033 r. (czyli 3 miesiące po spłacie ostatniej raty kapitału- 20.12.2032 r. i ostatnich odsetek 31.12.2032 r.). Zatem wydatki na ewentualną spłatę poręczenia będą uwzględniane w budżetach Gminy w latach 2023-2032, według harmonogramu spłaty pożyczki. Płatności rat kapitałowych będą odbywać się kwartalnie.

nr raty kapitałowej rocznej	kwota raty kapitałowej rocznej	końcowy termin płatności rat kapitałowych w danym roku	odsetki i inne należności (+25%)	łączna kwota rocznie
1	131 800,00	20.12.2023	32 950,00	164 750,00
2	131 800,00	20.12.2024	32 950,00	164 750,00
3	131 800,00	20.12.2025	32 950,00	164 750,00
4	131 800,00	20.12.2025	32 950,00	164 750,00
5	131 800,00	20.12.2027	32 950,00	164 750,00
6	131 800,00	20.12.2028	32 950,00	164 750,00
7	131 800,00	20.12.2029	32 950,00	164 750,00
8	131 800,00	20.12.2030	32 950,00	164 750,00
9	131 800,00	20.12.2031	32 950,00	164 750,00
10	132 100,00	20.12.2032	33 025,00	165 125,00
razem:	1 318 300,00	x	329 575,00	1 647 875,00

J.Ch.
opracowała:
A. Słota- Dudzic
Skarbnik Gminy

BURMISTRZ

Grzegorz Grzegorzewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIX/57/21 Rady Miejskiej w Jaworzynie Śląskiej z dnia 30.11.2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	60 050 528,67	47 247 262,35	8 136 811,00	75 291,25	9 423 966,00	17 182 928,38	12 428 265,72	5 477 865,17	12 803 266,32	2 273 162,43	10 516 359,76	
2021	63 861 303,71	50 841 767,71	9 454 253,00	120 000,00	10 227 006,00	16 640 822,76	14 399 685,95	5 425 706,50	13 019 536,00	2 363 752,00	10 470 664,00	
2022	50 467 148,10	42 440 298,16	7 873 926,00	103 851,00	10 434 564,00	8 995 521,02	15 032 436,14	5 840 718,00	8 026 849,94	1 905 000,00	6 121 849,94	
2023	50 171 196,73	43 402 152,68	8 110 143,78	106 966,00	10 747 600,00	9 162 386,63	15 275 056,27	5 950 000,00	6 769 044,05	1 930 000,00	4 839 044,05	
2024	44 874 010,80	44 574 010,80	8 329 117,66	109 855,00	11 037 786,00	9 409 771,06	15 687 481,08	6 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	45 738 361,07	45 688 361,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	50 581 820,09	50 531 820,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	50 852 615,59	50 802 615,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	49 252 680,97	49 202 680,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	50 482 747,99	50 432 747,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	51 743 566,68	51 693 566,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	53 035 905,84	52 985 905,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	54 360 553,48	54 310 553,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	55 718 317,31	55 668 317,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	57 110 025,24	57 060 025,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

2035	58 536 525,87	58 486 525,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	59 998 689,01	59 948 689,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	61 497 406,23	61 447 406,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 899, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrót stosuje się dla lat

wyprzedzających 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 budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetowe w szczególności kwoty podatków i opłat budżetowych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2020	50 805 302,97	47 021 839,67	16 299 101,36	0,00	0,00	669 528,93	0,00	237 390,81	0,00	3 783 463,30	3 783 463,30	117 382,36	
2021	72 638 247,46	51 959 665,03	17 853 960,38	0,00	0,00	439 770,00	0,00	130 562,21	0,00	20 678 582,43	15 347 582,43	212 640,00	
2022	54 596 165,43	41 475 474,43	18 022 049,21	0,00	0,00	675 726,00	0,00	120 304,76	0,00	13 120 691,00	13 120 691,00	0,00	
2023	48 519 196,73	41 332 265,73	18 284 386,25	164 750,00	0,00	622 572,00	0,00	114 670,00	0,00	7 186 931,00	7 186 931,00	0,00	
2024	43 224 010,80	42 224 010,80	18 706 519,41	164 750,00	0,00	567 321,00	0,00	108 423,92	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	44 102 361,07	43 902 361,07	0,00	164 750,00	0,00	525 376,00	0,00	97 814,95	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	48 925 820,09	48 725 820,09	0,00	164 750,00	0,00	421 603,00	0,00	93 903,09	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	49 237 615,59	49 037 615,59	0,00	164 750,00	0,00	396 527,00	0,00	89 991,23	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	47 742 680,97	47 542 680,97	0,00	164 750,00	0,00	366 883,00	0,00	88 471,14	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	48 932 747,99	48 732 747,99	0,00	164 750,00	0,00	318 850,00	0,00	86 951,04	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	50 413 566,68	50 213 566,68	0,00	164 750,00	0,00	269 505,00	0,00	77 282,65	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	51 725 905,84	51 525 905,84	0,00	164 750,00	0,00	207 081,00	0,00	63 600,93	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	53 265 553,48	53 065 553,48	0,00	165 125,00	0,00	207 081,00	0,00	60 661,89	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	54 668 317,31	54 468 317,31	0,00	0,00	0,00	170 837,00	0,00	47 788,87	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	56 060 025,24	55 860 025,24	0,00	0,00	0,00	136 082,00	0,00	35 444,88	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2035	57 221 525,87	57 021 525,87	0,00	0,00	0,00	101 327,00	0,00	23 100,89	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2036	59 048 689,01	58 848 689,01	0,00	0,00	0,00	88 400,00	0,00	7 641,52	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2037	60 007 406,23	59 807 406,23	0,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2020	9 245 225,70	0,00	2 096 073,03	0,00	0,00	1 643 957,82	0,00	452 115,21	0,00		
2021	-8 776 943,75	0,00	9 126 943,75	0,00	0,00	9 126 943,75	8 776 943,75	0,00	0,00		
2022	-4 129 017,33	0,00	5 709 017,33	0,00	0,00	5 709 017,33	4 129 017,33	0,00	0,00		
2023	1 652 000,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 636 000,00	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 656 000,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 315 000,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			Rozchody budżetu ^x	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 203 155,00	500 000,00	1 703 155,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	47 355,00	0,00	47 355,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	337 120,00	0,00	337 120,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 000,00	1 652 000,00	380 170,80	0,00	380 170,80	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	378 515,00	0,00	378 515,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 000,00	1 636 000,00	356 256,60	0,00	356 256,60	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 000,00	1 656 000,00	215 789,00	0,00	215 789,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	215 789,00	0,00	215 789,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	47 335,00	0,00	47 335,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	47 335,00	0,00	47 335,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	912 653,00	0,00	912 653,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	880 711,00	0,00	880 711,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	906 550,50	0,00	906 550,50	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	869 295,00	0,00	869 295,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	869 295,00	0,00	869 295,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	1 088 688,50	0,00	1 088 688,50	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	538 135,00	0,00	538 135,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 722 834,29	1 933 834,29	225 422,68	2 321 495,71
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 491 757,85	52 757,85	-1 117 897,32	8 009 046,43
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 859 000,00	0,00	964 823,73	6 673 841,06
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 207 000,00	0,00	2 069 886,95	2 069 886,95
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 557 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 921 000,00	0,00	1 786 000,00	1 786 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 265 000,00	0,00	1 806 000,00	1 806 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 650 000,00	0,00	1 765 000,00	1 765 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 140 000,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 590 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 260 000,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 950 000,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 855 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 805 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 755 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 490 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	3,19%	10,75%	x	x	x	x
2021	1,96%	-1,32%	5,59%	7,97%	8,86%	TAK	TAK
2022	5,53%	4,92%	10,61%	6,75%	7,64%	TAK	TAK
2023	5,68%	7,86%	13,50%	8,09%	8,98%	TAK	TAK
2024	5,39%	8,30%	9,15%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2025	4,10%	5,06%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2026	3,82%	4,41%	x	3,86%	4,80%	TAK	TAK
2027	3,68%	4,25%	x	3,70%	4,63%	TAK	TAK
2028	3,87%	4,12%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2029	3,77%	4,00%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2030	1,50%	3,38%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2031	1,39%	3,15%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2032	0,92%	2,67%	x	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2033	0,55%	2,46%	x	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2034	0,49%	2,34%	x	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2035	0,52%	2,68%	x	3,16%	3,16%	TAK	TAK
2036	0,82%	1,98%	x	2,95%	2,95%	TAK	TAK
2037	2,52%	2,77%	x	2,67%	2,67%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	489 949,01	489 949,01	432 874,56	828 893,10	828 893,10	789 662,19	308 987,86	308 987,86	267 037,84
2021	208 030,80	208 030,80	189 986,72	334 198,00	334 198,00	334 198,00	404 822,65	391 024,91	345 155,37
2022	5 726,27	5 726,27	5 726,27	50 660,00	50 660,00	50 660,00	8 996,51	8 996,51	5 726,27
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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
2032	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
2034	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
2036	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	1 397,67	1 397,67	1 397,67	6 622 562,87	3 552 026,20	3 070 536,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	813 592,00	813 592,00	813 592,00	10 081 102,33	6 001 326,11	4 079 776,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	50 660,00	50 660,00	50 660,00	17 510 439,07	4 389 748,07	13 120 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 389 097,90	4 202 166,90	7 186 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	45 310,00	45 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2020	2 350 000,00	394 447,95	254 336,77	140 111,18	63 850,00	13 850,00	0,00	0,00	x	0,00	229 919,33	
2021	350 000,00	1 881 076,44	1 776 593,24	104 483,20	57 908,52	7 908,52	0,00	0,00	0,00	0,00	36 790,90	
2022	1 580 000,00	52 757,85	0,00	52 757,85	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 nieвідności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, który zachłgnięto oraz planuje się zachłgnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcech i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

w okresie dłuższym niż okres, na który zachłgnięto oraz planuje się zachłgnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcech i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rody Miejskiej
Artur Nazimek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIX/57/21 Rady Miejskiej w Jaworzynie Śląskiej z dnia 30.11.2021 r.

kwoty w zł

L.P.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 108 411,94	10 081 102,33	17 510 439,07	11 389 097,90	45 310,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 384 870,77	6 001 326,11	4 389 748,07	4 202 166,90	45 310,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 723 541,17	4 079 776,22	13 120 691,00	7 186 931,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 259 691,01	1 218 414,65	59 656,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				891 626,01	404 822,65	8 996,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Efektywna edukacja - czyli wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z trzech szkół podstawowych w Gminie Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2021	829 505,00	376 391,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2022	62 121,01	28 431,00	8 996,51	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 368 065,00	813 592,00	50 660,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Centrum rekreacji i integracji społeczności wiejskiej w miejscowości Czechy i Bagieniec -	Urząd Miejski w Jaworzynie Śląskiej	2019	2021	1 114 765,00	610 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2022	253 300,00	202 640,00	50 660,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				43 848 720,93	8 862 687,68	17 450 782,56	11 389 097,90	45 310,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 493 244,76	5 596 503,46	4 380 751,56	4 202 166,90	45 310,00	12 000,00
1.3.1.1	Leasing samochodu -	Urząd Miejski w Jaworzynie Śląskiej	2017	2022	114 000,00	21 600,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa terenu w Pasiecznej pod strefę przemysłową -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2018	2027	120 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.3	Odszkodowanie z tytułu przejętej nieruchomości pod drogi -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2021	85 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dzierżawa gruntu pod tablice bilbordowe/tereny inwestycyjne -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2024	77 385,00	13 860,00	13 860,00	13 860,00	13 860,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2023	17 008 986,00	4 091 177,76	4 031 177,76	4 031 177,76	0,00	0,00
1.3.1.6	Dotacja celowa na finansowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Miejski w Jaworzynie Śląskiej	2015	2023	168 491,84	23 121,96	17 404,77	13 911,99	0,00	0,00
1.3.1.7	Remont drogi gminnej nr 11229D na odcinku Jaworzyna Śląska-Bolesławice -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2021	1 261 847,00	1 212 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odszkodowanie z tytułu przejętej nieruchomości pod drogi publiczne w wyniku decyzji o podziale nieruchomości -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2021	15 633,52	7 908,52	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	12 000,00	12 000,00	29 415 205,26
1.a	12 000,00	12 000,00	5 127 807,04
1.b	0,00	0,00	24 287 398,22
1.1	0,00	0,00	1 278 071,16
1.1.1	0,00	0,00	413 819,16
1.1.1.1	0,00	0,00	376 391,65
1.1.1.2	0,00	0,00	37 427,51
1.1.2	0,00	0,00	864 252,00
1.1.2.1	0,00	0,00	610 952,00
1.1.2.3	0,00	0,00	253 300,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	12 000,00	12 000,00	28 137 134,10
1.3.1	12 000,00	12 000,00	4 713 987,88
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	4 031 177,76
1.3.1.6	0,00	0,00	54 438,72
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.9	Opracowanie Strategii Gminy Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2021	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie/aktualizacja strony internetowej i BIPu Urzędu -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2021	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Abonament- sensory do badania jakości powietrza -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	1 200,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Najem pomieszczeń w budynku dworca PKP w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2023	91 460,40	65 052,08	18 641,17	7 767,15	0,00	0,00
1.3.1.13	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	120 000,00	0,00	96 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Punkt konsultacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	30 000,00	19 982,14	10 017,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych dla zadań rewitalizacji obszarów Gminy Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	55 000,00	15 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Odszkodowanie za przejętą w wyniku podziału działkę nr 12/16 w obrębie Piotrowice Świdnickie -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2024	58 350,00	0,00	19 450,00	19 450,00	19 450,00	0,00
1.3.1.17	Remont dachu na obiekcie na stadionie w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Remont dachu na remizie w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Remonty świetlic wiejskich -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	38 361,00	28 361,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Remont murku kamiennego w Pastuchowie -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	14 000,00	4 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Sub-Regionalny Sieniowy Program Modernizacji Budynków -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	6 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Wynajem wraz z montażem i demontażem wystroju świątecznego -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	163 100,00	3 100,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 355 476,17	3 266 184,22	13 070 031,00	7 186 931,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągów przez inwestorów nie ujętych w planach gminy -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2018	2022	211 682,50	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Uzbrajanie terenów sieć wodociągowa -	Urząd Miejski w Jaworzynie Śląskiej	2019	2023	1 370 799,00	36 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Uzbrajanie terenów sieć kanalizacyjna -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	900 000,00	8 500,00	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Montaż urządzeń zabawowych, nawierzchni bezpiecznych, siłowni zewnętrznej i elementów małej architektury dla potrzeb rozwoju stref rekreacyjno-sportowych na terenie Gminy Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2020	2022	3 547 297,67	2 832 194,22	670 755,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska- II etap -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2019	2023	854 260,00	54 260,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gminy Jaworzyna Śląska poprzez nadanie nowych funkcji rekreacyjno- turystycznych akwenu wodnego "Zwirowni" wraz z przyległym terenem, przebudowę infrastruktury drogowej oraz przebudowę i budowę sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	207 100,00	0,00	58 000,00	149 100,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacji sanitarnej w Pastuchowie -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	90 000,00	10 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.12	0,00	0,00	91 460,40
1.3.1.13	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	58 350,00
1.3.1.17	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	38 361,00
1.3.1.20	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	163 100,00
1.3.2	0,00	0,00	23 423 146,22
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	836 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	758 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	3 502 949,22
1.3.2.5	0,00	0,00	854 260,00
1.3.2.6	0,00	0,00	207 100,00
1.3.2.7	0,00	0,00	90 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.8	Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	125 000,00	20 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w zakresie kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni w Pastuchowie -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	230 000,00	160 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa wiaty na boisku w Piotrowicach -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	93 570,00	43 570,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej nr 111230D ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2022	5 393 882,00	51 660,00	5 342 222,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja centrów integracji społeczności wiejskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	1 202 068,00	0,00	324 883,00	877 185,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Uzbrajanie terenów na terenie gminy -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	1 104 080,00	0,00	299 896,00	804 184,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa chodnika wzdłuż ulicy Wolności w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	3 181 957,00	0,00	3 181 957,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa oświetlenia dróg gminnych -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	795 800,00	0,00	255 096,00	540 704,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa gminnego ogólnodostępnego przyszłolnego kompleksu terenowych urządzeń sportowych w Jaworzynie Śląskiej -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	2 074 981,00	0,00	978 213,00	1 096 768,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Jaworzyna Śląska -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	789 051,00	0,00	220 980,00	568 071,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej nr 111251D w Starym Jaworowie -	Urząd Miejski Jaworzyna Śląska	2021	2023	2 183 948,00	0,00	633 029,00	1 550 919,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	93 570,00
1.3.2.14	0,00	0,00	5 393 882,00
1.3.2.15	0,00	0,00	1 202 068,00
1.3.2.16	0,00	0,00	1 104 080,00
1.3.2.17	0,00	0,00	3 181 957,00
1.3.2.18	0,00	0,00	795 800,00
1.3.2.19	0,00	0,00	2 074 981,00
1.3.2.20	0,00	0,00	789 051,00
1.3.2.21	0,00	0,00	2 183 948,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Artur Nazimek
Artur Nazimek

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaworzyna Śląska

Począwszy od 2011 r. każda jednostka samorządu terytorialnego, na mocy przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zobowiązana została do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Ramy czasowe prognozy określone zostały przez ustawodawcę w art. 227 ww. ustawy. Stosownie do tych postanowień wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich, a w przypadku prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Obejmuje ona lata 2021-2037.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową, w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności.

W oparciu o Wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 29.07.2020 roku dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, na okres planowania 2022-2036 przyjęto wskaźnik wzrostu – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) dla dochodów bieżących: 2022-102,2%, 2023- 102,4%, 2024- 102,5% oraz na lata 2025-2036- 102,5%.

Wytyczne te służą do oszacowania maksymalnego limitu wydatków jednostek sektora finansów publicznych na dane zadanie oraz do przygotowania wieloletnich prognoz finansowych samorządu terytorialnego. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie. Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w tych wytycznych. Przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dochody

W roku 2021 przyjęto wzrost dochodów podatkowych średnio o 1,8% zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych. W podatku od nieruchomości od osób prawnych uwzględniono spłatę zadłużenia z 2020 roku, podatek od sprzedanych nieruchomości oraz dochody z tytułu weryfikacji świadczeń w zakresie infrastruktury kolejowej (zgodnie z zawartą umową w tym zakresie).

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych oraz dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2021 wynoszą 14.135.510,00 zł zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego. Na realizację projektu „Efektywna Edukacja - czyli wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z trzech szkół podstawowych w Gminie Jaworzyna Śląska wpłynie dotacja w kwocie 127.585,00 zł. Krajowe Biuro Wyborcze przyznało na rok 2021 dotację w kwocie 2.153,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Na wychowanie przedszkolne założono dotacje na poziomie 215.000,00 zł. Wprowadzono środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 849.156,26 zł na remont drogi Jaworzyna Śląska- Bolesławice. Na zadanie „ wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i

lokalach mieszkalnych (...)" wprowadzono dofinansowanie w kwocie 27.590,00 zł na część bieżącą oraz 202.640,00 zł na część inwestycyjną. Planując kwotę dotacji na kolejne lata uwzględniono tylko te dotacje, które są powtarzalne, a nie incydentalne lub wynikające z realizacji zadań objętych dofinansowaniem. W projekcie na 2021 rok nie ujęto dotacji na zwrot części akcyzy zawartej w cenie paliwa i stypendia dla uczniów.

Kwota subwencji ogólnej na rok 2021 wyniesie 10.123.777,00 zł, w tym część podstawowa 3.416.978,00 zł oraz część oświatowa 6.706.799,00 zł.

Dochody w tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 9.054.253,00 zł. Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r. planowane udziały Gminy Jaworzyna Śl. na 2021 rok zostały oszacowane na podstawie należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych w gminie za 2019 rok. Informacja przekazana przez Ministerstwo nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej z powodów, na które minister właściwy do spraw finansów publicznych nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji.

Dochody z udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych założono w kwocie 100.000,00 zł.

Na rok 2021 zaplanowano dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 334.198,00 zł, z następujących zadań:

- centrum rekreacji i integracji społeczności lokalnej – Czechy i Bagieniec – 131.558,00 zł (wniosek o płatność z roku 2020 i z roku 2021);
- wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej- 202.640,00 zł.

W roku 2022 na dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano kwotę 2.675.660,00 zł. Kwota 50.660,00 zł to dofinansowanie zadania „wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych (...)”. Na zadanie „przygotowanie terenów inwestycyjnych w gminie Jaworzyna Śląska- II etap” składany będzie wniosek o dofinansowanie i planuje się pozyskać kwotę 2.625.000,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych.

Ze sprzedaży nieruchomości planuje się osiągnąć wpływy w kwocie 2.490.380,00 zł. Środki te pochodzić będą z następujących źródeł:

- sprzedaż gruntów rolnych – 50.000,00 zł;
- sprzedaż lokali mieszkalnych – 100.000,00 zł;
- sprzedaż lokali użytkowych – 100.000,00 zł;
- wpłaty ze sprzedaży na raty – 236.280,00 zł;
- sprzedaż terenów inwestycyjnych- powierzchnia 44 547 m² -2.004.100,00 zł.

W latach 2017-2019 dochody ze sprzedaży zostały wykonane w kwotach: 553.604,04 zł, 620.847,77 zł i 287.283,05 zł. Za III kwartał 2020 roku uzyskano sprzedaż w kwocie 57.089,38 zł. Niska realizacja dochodów ze sprzedaży majątku w pierwszych trzech kwartałach 2020 roku spowodowana była problemami wynikającymi z obostrzeń spowodowanych przez COVID-19. Jednakże w IV kwartale sytuacja uległa zmianie. Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku za 11 miesięcy roku 2020 wynosi - 2.026.030,20 zł. Dnia 22.12.2020 r. odbyły się rokowania w zakresie sprzedaży działki przemysłowej, w wyniku czego przed końcem roku wpłynie kwota około 100.000, zł. Przewidywana realizacja sprzedaży majątku gminy wynosi około 2,3 mln zł, tj. blisko 70% planu.

Plan sprzedaży na rok 2021 został opracowany bardzo ostrożnościowo. Należy podkreślić bardzo duże zainteresowanie przedsiębiorców działkami przemysłowymi w gminie Jaworzyna Śląska. W okresie listopada-grudnia sprzedano prawie 5 ha gruntów. Obecnie gmina Jaworzyna Śląska wspólnie z Wałbrzyską Specjalną Strefą Ekonomiczną prowadzi szereg zaawansowanych rozmów z potencjalnymi inwestorami, czego efekty mogą być sfinalizowane w przyszłym roku (wstrzymanie przez trwający lockdown w szeregu państw europejskich). Dokonano korekty planu sprzedaży w stosunku do projektu budżetu z tytułu ratalnej sprzedaży terenów przemysłowych w drodze rokowań. Dodatkowo ogromnym zainteresowaniem cieszą się 2 uzbrojone działki budowlane, na które wkrótce odbędzie się przetarg (szacowana kwota ponad 200 tys. zł).

W latach 2022-2024 założono dochody ze sprzedaży terenów inwestycyjnych z II etapu zadania. Na lata 2025-2036 planuje się dochody ze sprzedaży majątku gminy na poziomie 50.000,00 zł.

Wydatki

W projekcie budżetu na 2021 rok ostatecznie wydatki bieżące zostały ustalone na poziomie 95% planowanych wydatków wg stanu na dzień 30.09.2020 r.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2021 roku zaplanowano w kwocie 17.941.293,75 zł (wzrost 104,09% w stosunku do planu na 2020 rok). Wzrost spowodowany jest podwyżkami płac nauczycieli, zwiększeniem płacy minimalnej oraz wydatkami na Pracownicze Plany Kapitałowe. Planując wynagrodzenia i pochodne na lata 2022-2024 uwzględniono wskaźnik - dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst). Wynosi on odpowiednio: 2022 r.- 101,9%, 2023 r.- 102,2% oraz 2024 r.- 102,7%.

W założeniach do projektu budżetu na rok 2021 przyjęto, że ogranicza się wydatki rzeczowe do poziomu 90% planowanych wydatków wg stanu na dzień 30.09.2020 r., ale pomniejszone o jednorazowe (występujące incydentalnie) wydatki w roku bieżącym. Ograniczeniu podlegać będą wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia pracowników, dokonywane będą tylko niezbędne remonty.

Urząd Miejski obecnie pracuje w dwóch budynkach i ponosi koszty utrzymania obu siedzib. W III kwartale 2021 r. planowane jest przeniesienie siedziby Urzędu do jednego budynku, dzięki uzyskanemu dofinansowaniu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Spadną koszty bieżące związane z działalnością w dwóch budynkach oraz uzyska się wolną nieruchomości, którą będzie można zagospodarować.

Na rok 2020 planowane wydatki bieżące wynoszą 50.653.191,18 zł. Po dokonanych zmianach w stosunku do projektu budżetu, planowane wydatki bieżące na rok 2021 wynoszą 49.219.758,57 zł, tj. 97,2% planowanych wydatków roku 2020. Plan wydatków bieżących na rok 2021 został podwyższony o wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w wyniku otwarcia ofert przetargu w miesiącu grudniu - 476.354,76 zł, zwiększenie opłat za energię elektryczną - 30.000,00 zł, zakupem i montażem sensorów do badania jakości powietrza- 2.200,00 zł oraz korektami rezerwy ogólnej i na zarządzanie kryzysowe w wyniku podwyższenia wydatków ogółem-7.800,00 zł.

W planowanych wydatkach bieżących na rok 2021 nie uwzględniono wydatków na realizację zadań zleconych związanych ze zwrotem podatku akcyzowego producentom rolnym oraz na wypłatę stypendium dla uczniów.

W planie wydatków bieżących na 2020 r. uwzględniono wydatki, których nie przyjęto do planowania poziomu wydatków bieżących na rok 2021. Są nimi wydatki finansowane z:

- dotacji na zwrot części akcyzy zawartej w cenie paliwa- 431.991,98 zł,
- dotacji na stypendia dla uczniów- 64.480,00 zł,

- dotacji celowej, pochodzącej z rezerwy celowej (cz.83, poz.4) z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (huragan i ulewne deszcze), które miały miejsce w gminie Jaworzyna Śląska w dniu 5 września 2020 r.- 879.500,00 zł,
- dotacji celowej na program „Posiłek w szkole i w domu”- 80.000,00 zł,
- dotacji (przychodu w 2020 r.) z Funduszu Dróg Samorządowych na remont bieżący ul. Wolności w Jaworzynie Śląskiej w kwocie 331.555,97 zł.

Dnia 19.09.2019 r. została zawarta umowa z NFOŚiGW w Warszawie w sprawie poręczenia pożyczki dla Zakładu Usług Komunalnych w Jaworzynie Śląskiej Sp. z o.o. w kwocie łącznie 1.647.875,00 zł (kapitał 1.318.300,00 zł oraz odsetki i inne należności 329.575,00 zł). Wydatki na ewentualną spłatę poręczenia będą pojawiać się w budżetach Gminy w latach 2021-2031. Kwota zaplanowana na rok 2021 to 123.562,50 zł.

Wydatki na obsługę długu wynikają z umów dotyczących emisji obligacji i pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej „INVEST-PARK” Sp. z o.o. W 2021 roku wynoszą one 629.770,00 zł, w tym: prowizja dla banku za kredyt w rachunku bieżącym na sfinansowanie przejściowego deficytu-10.000,00 zł, koszt nadania kodu LEI do raportowania obligacji (opłata coroczna do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych) - 600,00 zł, odsetki od kredytu w rachunku bieżącym, odsetki od obligacji oraz odsetki od pożyczki w WSSE „INVEST-PARK” Sp. z o.o.- 619.170,00 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2021 wynoszą 10.207.145,05 zł.

Wydatki majątkowe ustalono na podstawie planowanych wieloletnich przedsięwzięć. Na lata 2024-2025 przyjęto wydatki majątkowe na poziomie około 200.000,00 zł.

Przychody i rozchody, wynik budżetu

W roku 2021 założono przychody w kwocie 8.944.790,64 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z pierwszego i drugiego naboru.

Gmina pozyskała w pierwszym naborze środki w kwocie 1.294.513,00 zł. Wpłynęły one na wydzielony rachunek bankowy w miesiącu wrześniu 2020 roku. Kwota 630.048,69 zł jest źródłem finansowania wydatków majątkowych roku 2020. Pozostała kwota 664.464,31 zł przeznaczona na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w roku 2021.

W miesiącu grudniu 2020 roku na wydzielony rachunek bankowy wpłynęły środki z drugiego naboru w wysokości 8.280.326,33 zł. Środki te w całości są przeznaczone na sfinansowanie zadań majątkowych w roku 2021.

W roku 2021 ustala się deficyt budżetu w kwocie 7.104.790,64 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą wskazane wyżej środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W projekcie budżetu zakładano nadwyżkę w wysokości 1.180.783,00 zł.

Planowana w roku 2021 nadwyżka operacyjna, tj. nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi 272.776,41 zł, natomiast nadwyżka operacyjna powiększona o przychody to kwota 9.217.567,05 zł.

W roku 2020 planowana nadwyżka operacyjna jest ujemna i wynosi 1.838.227,21 zł. Do roku 2022 dochody bieżące mogą być powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Od 2022 roku skorygowanie dochodów bieżących dotyczy powiększenia o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8 ustawy o finansach publicznych. W roku 2020 dochody bieżące zostały powiększone o przychody w kwocie 2.059.887,50 zł, pochodzące z rozliczenia niewykorzystanych środków z Funduszu Dróg Samorządowych, gospodarowania odpadami oraz wolnymi środkami, w wyniku czego nadwyżka operacyjna jest dodatnia i wynosi 221.660,29 zł.

Nadwyżka operacyjna w latach 2020-2021:

Wyszczególnienie	Rok 2020 (w zł)	Rok 2021 (w zł)
Dochody bieżące	48.814.963,97	49.492.534,98
Przychody	2.059.887,50	8.944.790,64
Wydatki bieżące	50.653.191,18	49.219.758,57
Różnica	221.660,29	9.217.567,05

W latach 2022-2036 zakłada się występowanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem na spłatę pożyczki i obligacji. Na rok 2021 zaplanowano rozchody w kwocie 1.840.000,00 zł, w tym: spłata pożyczki- 350.000,00 zł oraz wykup obligacji- 1.490.000,00 zł.

Kwota długu

Na koniec 2020 roku planowana kwota długu wynosi 22.946.241,05 zł, w tym:

- pożyczka- 3.150.000 zł,
- obligacje (emisje 2009,2010,2013,2014,2017,2018)- 19.639,00,00 zł,
- leasing samochodu- 24.332,53 zł,
- budowa wodociągów przez inwestorów nieujętych w planach gminy- płatność w ratach za przejęcie odcinków sieci wodociągowej- 100.000,00 zł,
- odszkodowania za przejęcie działek na poszerzenie drogi gminnej- płatność w ratach- 32.908,52 zł.

Planowane wielkości kwoty długu na okres prognozowania prezentuje tabela poniżej:

Stan na dzień	Kwota długu (w zł)
31.12.2020	22.946.241,05
31.12.2021	21.001.757,85
31.12.2022	19.369.000,00
31.12.2023	17.717.000,00
31.12.2024	16.067.000,00
31.12.2025	14.431.000,00
31.12.2026	12.775.000,00
31.12.2027	11.160.000,00
31.12.2028	9.650.000,00
31.12.2029	8.100.000,00
31.12.2030	6.770.000,00
31.12.2031	5.460.000,00
31.12.2032	4.365.000,00
31.12.2033	3.315.000,00
31.12.2034	2.265.000,00
31.12.2035	950.000,00
31.12.2036	0

W ogólnej kwocie długu na koniec roku 2020 zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wynoszą 157.241,05 zł. Dług ten jest spłacany wydatkami. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową analizę tytułów dłużnych.

Tytuły dłużne stan na 31.12.2020 r. oraz harmonogram ich spłat:

Zobowiązanie	Kwota długu (w zł)	Data powstania zobowiązania	Klasyfikacja budżetowa	Spłata w roku 2021	Spłata w roku 2022
Leasing samochodu FORD TOURNEO CONNECT	24.332,53	03.02.2017	750.75023.4300	21.574,68	2.757,85
Przejęcie odcinka sieci	40.000,00	18.06.2019	400.40002.6150	20.000,00	20.000,00

wodociągowej od działki 278 do działki 272 we wsi Nowice					
Przejęcie odcinka sieci wodociągowej od działki 118 do działki 117/32, 117/15 we wsi Milikowice	60.000,00	17.06.2019	400.40002.6150	30.000,00	30.000,00
Odszkodowanie za przejęte nieruchomości- działki 6/8, 6/10,6/18,6/22 we wsi Tomkowa	25.000,00	17.07.2018 r.	700.70005.4590	25.000,00	0,00
Odszkodowanie za działkę nr 378/12 w Jaworzynie Śląskiej	7.908,52	18.09.2020	700.70005.4920	7.908,52	0,00

Relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2020-2025 dla każdej jednostki samorządu terytorialnego będzie obliczana nadal jako średnia arytmetyczna z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu. Z występujących w mianowniku (po obu stronach wzoru) dochodów bieżących będą wyłączone kwoty dotacji i środków celowych przeznaczone na cele bieżące. Z dochodów bieżących i wydatków bieżących (licznik wzoru po prawej stronie)- wyłączone będą dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, oraz wydatki bieżące z tego tytułu.

Docelowy nowy wskaźnik zacznie obowiązywać od 2026 roku. Zmiany obliczeniowe będą polegały na:

- wydłużeniu okresu, na podstawie którego liczona jest średnia nadwyżka operacyjna do lat 7, przy jednoczesnym zastąpieniu średniej arytmetycznej średnią ważoną,
- wyłączeniu z licznika prawej strony dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku
- wyłączeniu wydatków na obsługę długu z wydatków bieżących po prawej stronie wzoru.

W roku 2020 poluzowane zostały reguły fiskalne określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych w związku z przepisami tarczy antykryzysowej.

Analizowanie projektu budżetu przedłożonego do 15 listopada i badanie zgodności przestrzegania art. 243 ustawy o finansach publicznych jest przeprowadzane w oparciu o planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu. W IV kwartale 2020 roku dokonano wiele istotnych zmian budżetu, wobec powyższego w objaśnieniach odnoszono się do planowanych kwot dochodów i wydatków na koniec roku 2020.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wskazanych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji uchwałami Rady Miejskiej.

W stosunku do projektu WPF uzupełniono załącznik o przedsięwzięcia wprowadzone w roku 2020 na sesji grudniowej:

1) „odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy”. Zmiany niezbędne po otwarciu ofert w dniu 16.12.2020 r., aby móc podpisać umowę z Wykonawcą na kolejne lata tj. 2021-2022.

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022	2023
Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy	2019-2023	16.948.985,88	4.031.177,76	4.031.177,76	4.031.177,76

2) „najem pomieszczeń w budynku dworca PKP w Jaworzynie Śląskiej”.

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022	2023
Najem pomieszczeń w budynku dworca PKP w Jaworzynie Śląskiej	2020-2023	70.290,12	26.075,88	18.641,17	7.767,15

Umowa będzie zawierana przez Gminę z PKP na pomieszczenia zlokalizowane w budynku dworca przy ul. 1-go Maja 7 z przeznaczeniem na zajęcie pomieszczeń przez Opiekę Społeczną oraz Pogotowie Ratunkowe. Umowa będzie zawierana na czas określony, tj. 31.05.2023 r.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „abonament- sensory do badania jakości powietrza”. Dodanie zadania konieczne z uwagi na planowane podpisanie umowy dotyczącej abonamentu w związku z zakupem i montażem sensorów do badania jakości powietrza. Umowa na abonament planowana do zawarcia na 24 miesiące.

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Abonament- sensory do badania jakości powietrza	2021-2022	1.200,00	600,00	600,00

W poz. 10.11- załącznika nr 1 wykazano wydatki bieżące poniesione w roku 2020 na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 229.919,33 zł.

Wydatki uruchomione z rezerwy na zarządzanie kryzysowe to kwota 139.300,00 zł. Pozostałe wydatki finansowane były z innych źródeł.

Zgodnie z art. 15qc ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (tekst jedno Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.), do dnia 31 grudnia 2020 r. wójt (burmistrz, prezydent miasta) może wykorzystać dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub art. 181 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz dochody z opłat określonych w art. 11i tej ustawy również na działania związane z przeciwdziałaniem COVID-19. (stanowisko RIO w Kielcach). Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały w 2020 roku zrealizowane w kwocie 156.753,31 zł. Wydatki na przeciwdziałanie narkomani i alkoholizmowi wyniosły 84.780,60 zł. Różnica w kwocie 71.972,71 zł była wykorzystana na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19.

Zbiorcze zestawienie wydatków na przeciwdziałanie COVID-19 poniesionych w roku 2020

Jednostka organizacyjna	rodzaj wydatku	treść	kwota	klasyfikacja budżetowa
Szkoła Podstawowa im. Świętego Mikołaja w Pastuchowie	środki ochrony osobistej	termometry, rękawice nitrylowe,	1 101,75	801.80101.4210
	zdalna nauka	laptopy	29 520,00	801.80101.4240
	dezynfekcja	mydło antybakteryjne, żel antybakteryjny, chusteczki antybakteryjne, dozowniki żelu, mopy parowe, dozowniki ręcznika, ręczniki papierowe, płyn do dezynfekcji,	5 885,58	801.80101.4210
razem:	x	x	36 507,33	x

Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnym i w Starym Jaworowie	dezynfekcja	płyn do dezynfekcji, spryskiwacz	239,50	801.80101.4210
	środki ochrony osobistej	rękawiczki, maseczki	96,35	801.80101.4210
razem:	x	x	335,85	x
Szkoła Podstawowa w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	płyn do dezynfekcji, żel do dezynfekcji, płyn antybakteryjny do powierzchni	1 969,86	801.80101.4210
	zdalna nauka	komputery i drukarki	10 710,30	801.80101.4240
	inne/ zapewnienie funkcjonowania wg wytycznych GIS	pojemniki do segregacji śmieci, kosze na śmieci z pokrywką, stoły szkolne wraz transportem	9 995,60	801.80101.4210, 801.80101.4300
	środki ochrony osobistej	rękawiczki, maseczki, materiał do montażu osłony ochronnej, ofertówki	481,70	801.80101.4210
razem:	x	x	23 157,46	x
Żłobek Gminny w Jaworzynie Śląskiej	środki ochrony osobistej	rękawice nitylowe, mydło w płynie antybakteryjne	878,68	855.85505.4210
razem:	x	x	878,68	x
Przedszkole Samorządowe w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	Nano San płyn do mycia antybakteryjny, ręcznik papierowy, dozownik do mydła z tankiem,	1 056,57	801.80104.4210
	środki ochrony osobistej	test immunochromatograficzny, rękawice lateksowe i Nitylex, maski medyczne trzywarstwowe wraz z transportem	2 446,75	801.80104.4210, 801.80104.4300
razem:	x	x	3 503,32	x
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	płyny dezynfekujące,	899,40	852.85219.4210
	środki ochrony osobistej	maseczki, rękawiczki, termometry,	3 982,61	852.85219.4210, 855.85504.4210, 852.85205.4210
razem:	x	x	4 882,01	x
Urząd Miejski w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	płyn do dezynfekcji rąk, zakup opryskiwaczy do płynu odkażającego, mydło antybakteryjne, zakup płynu do dezynfekcji przystanków i wiat autobusowych, płyny antybakteryjne,	20 239,88	754.75421.4210

	środki ochrony osobistej	rękawice nitrylowe i lateksowe, zakup kombinezonów ochronnych, maseczki, przyłbice, zakup skrzynki na przesyłki od mieszkańców, zakup sprzętu do punktu kwarantanny (łózka polowe, zestawy pościelowe i prześcieradła), zakup środków ochrony antywirusowej dla placówek oświatowych (przyłbice, maseczki, fartuchy, termometry), pleksa do kasy Urzędu oraz na stanowiska związane z obsługą interesantów, taśma ostrzegawcza, koszty transportu,	106 487,35	754.75421.4210, 754.75421.4300
	wsparcie służby zdrowia w walce z pandemią koronawirusa	zakup kombinezonów ochronnych dla Pogotowia Ratunkowego w Świdnicy, maseczki trzywarstwowe	29 720,85	754.75421.4210
	praca zdalna	zakup pamięci ram do serwerów HP-PROLINE	4 206,60	750.75023.4210
razem:	x	x	160 654,68	x
ogółem:	x	x	229 919,33	

W planie budżetu na rok 2021 wprowadzono przychody w kwocie 182.153,11 zł z tytułu rozliczenia projektu „ Efektywna Edukacja- czyli wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z trzech szkół podstawowych w Gminie Jaworzyna Śląska” z udziałem środków europejskich. Projekt ten jest realizowany w okresie 2019-2021. W roku 2020 zaliczki na projekt zostały przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy. W roku 2019 gmina otrzymała dotację w kwocie 231.582,06 zł, a zrealizowała wydatki (paragrafy z końcówką „7 i 9”) w kwocie 244.468,73 zł. W roku 2020 otrzymała refundację poniesionych wydatków oraz zaliczki na projekt. Dnia 30.12.2020 r. została przelana dotacja- zaliczka w kwocie 140.000,00 zł. Dotacja wyniosła kwotę 375.959,01 zł. Natomiast wydatki (paragrafy z końcówką „7 i 9”) to kwota 180.919,23 zł.

Poniżej szczegółowe rozliczenie projektu.

Plan wg umowy o dofinansowanie		Wykonanie dotacji 2019-2020	Wykonanie wydatków 2019-2020	Różnica=Dotacje-wydatki/przychody 2021
801.80195.2057	705.079,25	543.622,41	380.610,29	163.012,12
801.80195.2059	82.902,62	63.918,66	44.777,67	19.140,99
Razem:	787.981,87	607.541,07	425.387,96	182.153,11

Wkład własny do projektu to kwota 41.523,13 zł. Ogółem nakłady finansowe na całość projektu to kwota 829.505,00 zł. Zwiększono plan dotacji na rok 2021 o kwotę 52.855,80 zł.

Zmiany wprowadzone uchwałą nr XXVI/19/21 z dnia 24.06.2021 r.:

W załączniku nr 1- WPF wprowadzono kwoty wynikające z wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów za rok 2020 według sprawozdań budżetowych za IV kwartał 2020 r. (na podstawie złożonych korekt sprawozdań rocznych).

Na dzień 31.12.2020 roku planowana kwota długu wynosić miała 22.946.241,05 zł. Uległa zmianie o kwotę 1.776.593,24 zł z tytułu zobowiązań wymagalnych.

Na koniec roku 2020 kwota długu wynosi 24.722.834,29 zł i wynika z następujących tytułów dłużnych:

- pożyczka- 3.150.000 zł,

- obligacje (emisje 2009,2010,2013,2014,2017,2018)- 19.639,00,00 zł,
- leasing samochodu- 24.332,53 zł,
- budowa wodociągów przez inwestorów nieujętych w planach gminy- płatność w ratach za przejęcie odcinków sieci wodociągowej- 100.000,00 zł,
- odszkodowania za przejęcie działek na poszerzenie drogi gminnej- płatność w ratach- 32.908,52 zł,
- zobowiązania wymagalne-1.776.593,24 zł, w tym: niezapłacone faktury, noty księgowe wspólnot mieszkaniowych, opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi wojewódzkiej ,zakup działki, składka ZUS od pracownika oraz decyzja za wyłączenie gruntów z produkcji rolniczej.

W planie dochodów i wydatków na rok 2021 wprowadzono aktualne dane wynikające ze zmian budżetu, w tym 1.700.000,00 zł – środki pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (III nabór).

W roku 2022 wprowadzono środki z WFOŚ i GW na punkt konsultacyjny „Czyste powietrze”- 10.017,86 zł. W latach 2022-2023 zwiększono dochody majątkowe łącznie o kwotę 1.785.000,00 zł (2022- 1.185.000,00 zł, 2023-600.000,00 zł), wynika to ze sprzedaży nieruchomości na raty dokonane w roku 2020 i 2021 oraz przeznaczono do sprzedaży nowe działki nr 300, 331,332 o powierzchni 4,78 ha znajdujące się w strefie przemysłowej. Planuje się aplikować o środki zewnętrzne z programów Rządowych na dofinansowanie zadań wodno-kanalizacyjnych w kwocie 800.000,00 zł.

W poz. 10.11- załącznika nr 1 wykazano wydatki bieżące poniesione w roku 2021 na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 30.057,93 zł.

Wydatki uruchomione z rezerwy na zarządzanie kryzysowe to kwota 23.038,00 zł. Pozostałe wydatki finansowane były z innych źródeł.

Zbiorcze zestawienie wydatków na przeciwdziałanie COVID-19 poniesionych w roku 2021

Jednostka organizacyjna	rodzaj wydatku	treść	kwota	klasyfikacja budżetowa
Szkoła Podstawowa im. Świętego Mikołaja w Pastuchowie	środki ochrony osobistej	termometry, rękawice nitrylowe,	2.519,09	801.80101.4210
razem:	x	x	2.519,09	x
Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnym i w Starym Jaworowie	dezynfekcja	płyn do dezynfekcji, spryskiwacz	534,57	801.80101.4210
	środki ochrony osobistej	rękawiczki, maseczki	465,97	801.80101.4210
razem:	x	x	1.000,54	x
Szkoła Podstawowa w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	Ręczniki papierowe	114,55	801.80101.4210
	środki ochrony osobistej	maseczki	580,00	801.80101.4210
razem:	x	x	694,55	x
Żłobek Gminny w Jaworzynie Śląskiej	środki ochrony osobistej	rękawice Nitrylex, ręczniki Comfort	933,81	855.85505.4210

razem:	x	x	933,81	x
Przedszkole Samorządowe w Jaworzynie Śląskiej	dezynfekcja	Nano San płyn do mycia antybakteryjny, ręcznik papierowy, dozownik do mydła z tankiem,	1.801,52	801.80104.4210
	środki ochrony osobistej	test immuno-chromatograficzny, rękawice lateksowe i Nitrylex, maski medyczne trzywarstwowe wraz z transportem	830,17	801.80104.4210, 801.80104.4300
razem:	x	x	2.631,69	x
Ośrodek Pomocy Społecznej	środki ochrony osobistej	badania lekarskie pracowników	1.200,00	852.85219.4280,
razem:	x	x	1.200,00	x
Urząd Miejski	środki ochrony osobistej	środki ochrony, maski medyczne, rękawice medyczne, pulsometry, zakup pleksy i osprzętu do montażu osłony przeciw COVID-19 oddzielającej interesantów od pracowników Urzędu	8.040,25	754.75421.4210, 754.75421.4300
	wsparcie służby zdrowia w walce z pandemią koronawirusa	zakup opryskiwacza elektrostatycznego Victory Innovations VP200ES dla Pogotowia Ratunkowego w Jaworzynie Śląskiej	6.519,00	754.75421.4210
	dezynfekcja	zakup opryskiwacza elektrostatycznego Victory Innovations VP200ES dla Przedszkola w Jaworzynie Śląskiej	6.519,00	754.75421.4210
razem:	x	x	21.078,25	x
ogółem:	x	x	30.057,93	

W załączniku nr 2 -Przedsięwzięcia dokonano następujących zmian:

– wprowadzono nowe zadania bieżące

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jaworzyna Śląska	2021-2022	120.000,00	0,00	120.000,00
Punkt konsultacyjny „Czyste powietrze”	2021-2022	30.000,00	19.982,14	10.017,86
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych dla zadań rewitalizacji	2021-2022	80.000,00	40.000,00	40.000,00

obszarów Gminy Jaworzyna Śląska				
---------------------------------	--	--	--	--

1. wprowadzono nowe zadania majątkowe

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gminy Jaworzyna Śląska poprzez nadanie nowych funkcji rekreacyjno-turystycznych akwenu wodnego „Żwirowni” wraz z przyległym terenem, przebudowę infrastruktury drogowej oraz przebudowę i budowę sieci wodno-kanalizacyjnych na terenie gminy	2021-2022	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
Dofinansowanie budowy przyłączy kanalizacji sanitarnej w Pastuchowie	2021-2022	90.000,00	10.000,00	80.000,00
Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Jaworzynie Śląskiej	2021-2022	125.000,00	20.000,00	105.000,00

2. wysokości nakładów finansowych oraz limitu wydatków

3. stan po zmianie- zadania bieżące

Nazwa	Nakłady łączne (zł)	2021
Remont drogi gminnej nr 111229D na odcinku Jaworzyna Śląska- Bolesławice	1.261.847,00	1.212.310,00
Najem pomieszczeń w budynku dworca PKP w Jaworzynie Śląskiej	91.460,40	65.052,08

d) Stan po zmianie- zadania majątkowe

Nazwa	Nakłady łączne (zł)	2021
Centrum rekreacji i integracji społeczności wiejskiej w miejscowości Czechy i Bagieniec	1.114.765,00	610.952,00

Nazwa	Nakłady łączne (zł)	2021	2022	2023
Uzbrajanie terenów sieć wodociągowa	1.534.799,00	200.000,00	500.000,00	500.000,00
Uzbrajanie terenów sieć kanalizacyjna	900.000,00	45.000,00	450.000,00	300.000,00

Nazwa	2021
Montaż urządzeń zabawowych nawierzchni bezpiecznych, siłowni zewnętrznej i elementów małej architektury dla potrzeb	3.334.550,00

rozwoju stref rekreacyjno- sportowych na terenie gminy Jaworzyna Śląska	
---	--

Nazwa	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Przygotowanie terenów inwestycyjnych w gminie Jaworzyna Śląska- II etap	3.554.260,00	54.260,00	3.500.000,00

- e) limitu zobowiązań dla zadania „ odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy”- po zmianie kwota limitu wynosi 4.031.177,76 zł. Dnia 31.12.2020 r. została zawarta umowa na kwotę 8.062.355,52 zł (rok 2021- 4.031.177,76 zł, rok 2022- 4.031.177,76 zł).

Informacja dotycząca indywidualnego wskaźnika zadłużenia Gminy Jaworzyna Śląska z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych od kwot długu, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (u.f.p.)

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust. 1 pkt 1-4 u.f.p organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym: spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

W związku z realizacją zadań inwestycyjnych przez Gminę Jaworzyna Śląska w latach 2017-2019 finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. oraz finansowaniem wkładu własnego do tych zadań z wyemitowanych obligacji w latach 2017 -2018 i pożyczki w roku 2019 dokonano obliczenia wyłączeń z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się także do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w

związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Spląty- rozchody dla wszystkich zobowiązań w okresie 2020-2036 przedstawiają się następująco:

[zł]

Rok spląty	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Całkowita wartość rozchodów, w tym	2 350 000,00	1 840 000,00	1 580 000,00	1 652 000,00	1 650 000,00	1 636 000,00	1 656 000,00	1 615 000,00
emisja 2009	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
emisja 2010	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00		300 000,00	0,00
emisja 2013	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	541 000,00	1 000 000,00
emisja 2014	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
emisja 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 000,00	265 000,00	265 000,00
emisja 2018	2 000 000,00	0,00	350 000,00	402 000,00	400 000,00		0,00	0,00
pożyczka WSSE INVEST-PARK – rok 2019	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00

[zł]

2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1 510 000,00	1 550 000,00	1 330 000,00	1 310 000,00	1 095 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 315 000,00	950 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
660 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		980 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	350 000,00	250 000,00	1 095 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 315 000,00	650 000,00
350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dotycząca wykonanego wyniku budżetu Gminy Jaworzyna Śląska w roku 2017, wartości kwot rozchodów i wydatków na obsługę długu, podlegających wyłączeniu z relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych

W roku 2017 dochody ogółem wykonane zostały w kwocie 39 904 279,15 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 41 279 843,91 zł stanowiło 96,67% planowanych wartości. Dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie 35 729 394,87 zł, co stanowiło 100,29% planu. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 4 174 884,28 zł, co stanowiło 73,82 % planowanych wartości. Wykonane wydatki ogółem wyniosły 43 550 305,52 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 45 858 182,33 zł stanowiło 94,97 %. Wydatki bieżące wykonano odpowiednio w kwocie 34 593 339,17 zł (96,78% planu). Wydatki majątkowe wyniosły 8 956 966,35 zł (88,56% planu). Wykonany wynik budżetu stanowił deficyt i wyniósł – 3 646 026,37 zł. Zgodnie z informacją wynikającą ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017 r. źródłem

finansowania planowanego deficytu budżetu były kredyty i pożyczki w kwocie 3 525 687,95 zł oraz wolne środki w kwocie 120 338,42 zł. Zgodnie z informacją wynikającą z części szczegółowej sprawozdania Rb- NDS za 2017 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczono kwotę 3 646 026,37 zł. Jednocześnie w pozycji D.111 wykazano kwotę zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie równej planowanym wartościom tj. 3 885 524,11 zł. Na dzień 31.12.2017 r. nie dokonano obliczenia wartości kwot wyłączeń ustawowych, o których mowa w art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych, na co wskazują zerowe wartości części F.1, F.11 oraz F.12 sprawozdania Rb-NDS.

Zrealizowane zadania inwestycyjne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wyniosły 5 965 661,03 zł . Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania RB-28 s za 2017 r. realizacja zadań z udziałem środków unijnych dotyczyła następujących zadań, klasyfikowanych według następującej szczegółowości:

[zł]

2017		wydatki inwestycyjne na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	Zadanie/projekt/umowa	
600	60016	6057 wydatki podlegające dofinansowaniu	4 250,12 zł	Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride/ umowa nr RPDS.03.04.04-02-0009/16z dn. 2017-05-31
600	60016	6059 wkład własny	749,94 zł	Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride/ umowa nr RPDS.03.04.04-02-0009/16z dn. 2017-05-31
754	75412	6067 wydatki podlegające dofinansowaniu	489 737,83 zł	Zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Pastuchów/umowa nr RPDS.04.05.01-02-0011/16-00 z dnia 17.03.2017 r.
754	75412	6069 wkład własny	276 798,09 zł	Zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Pastuchów/umowa nr RPDS.04.05.01-02-0011/16-00 z dnia 17.03.2017 r.
900	90095	6057 wydatki podlegające dofinansowaniu	991 953,72 zł	Wydatki zrealizowane w powyższej klasyfikacji budżetowej przeznaczono na realizację następujących zadań:
900	90095	6059 wkład własny	544 568,32 zł	
900	90095	6057 wydatki podlegające dofinansowaniu	286 812,92 zł	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6059 wkład własny	398 787,37 zł	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6057 wydatki podlegające dofinansowaniu	705 140,80 zł	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21

900	90095	6059 wkład własny	145 780,95 zł	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
926	92601	6057 wydatki podlegające dofinansowaniu	1 646 141,14 zł	Budowa Sali sportowej i edukacyjnej przy Gimnazjum nr 1 Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
926	92601	6058 wkład własny	2 011 461,87 zł	Budowa Sali sportowej i edukacyjnej przy Gimnazjum nr 1 Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
Suma wydatków			5 965 661,03 zł	

Suma uzyskanych dofinansowań w roku 2017 przedstawiała się następująco:

2017	Uzyskane wartości zaliczek bądź refundacji na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych			Zadanie/ projekt/ umowa
600	60016	6257	4 250,12 zł	Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride/ umowa nr RPDS.03.04.04-02-0009/16z dn. 2017-05-31
750	75023	6257	7 841,25 zł	Zwiększenie dostępu do usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną na terenie Gminy Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.02.01.04-02-0025/16 z dn. 2017-04-04
754	75412	6257	28 888,10 zł	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska-Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część III Remiza)/ umowa RPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
801	80104	6257	884 926,15 zł	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska-Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część I Przedszkole)/ umowa RPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
851	85195	6257	36 495,15 zł	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska-Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część II Przychodnia)/ umowa RPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
900	90095	6257	- zł	
926	92601	6257	1 291 439,20 zł	Budowa Sali sportowej i edukacyjnej przy Gimnazjum nr 1 Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
Suma uzyskanych dofinansowań			2 253 839,97 zł	

W roku 2017 planowany wynik budżetu wynoszący -4 578 338,42 zł wykonany został w kwocie – 3 646 026,37 zł. Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gmina Jaworzyna Śląska planowała zaciągnąć zobowiązania finansowe w kwocie 4 458 000,00 zł. W roku 2017 nie wydatkowano środków

na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W związku z przeznaczeniem części zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 525 687,95 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu należało dokonać obliczenia wyłączeń ustawowych z kwot długu, o których mowa w art. 243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych. Gmina przeznaczyła środki z emisji obligacji komunalnych na finansowanie wkładu własnego do zadań zrealizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z informacją wynikającą z części szczegółowej sprawozdania Rb-NDS za 2017 r. w pozycji D.111 wykazano kwotę zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie równej planowanym wartościom tj. 3 885 524,11 zł. W związku z powyższym należało dokonać obliczenia kwot wyłączeń ustawowych, o których mowa w art. 243 ust.3 a ustawy o finansach publicznych, zaprezentować w wieloletniej prognozie finansowej zarówno wartość wyłączenia czasowego z limitu zadłużenia jak również tej części wykupów obligacji wraz z odsetkami, które służyły finansowaniu wkładu krajowego zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostały zgodnie z obliczeniem przedstawionym w tabeli poniżej w 63,56 % na sfinansowanie wkładu własnego w realizację zadań z udziałem środków unijnych. W związku z powyższym zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych ograniczenia określonego w ust. 1 regulacji art. 243 nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Wyłączeniu od kwot długu w całym okresie spłaty podlegać będą wykupy emisji obligacji wraz z odsetkami w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, zgodnie z poniższym obliczeniem:

[zł]

Pozycja WPF	Wyszczególnienie	2017
3	Wynik budżetu	-3 646 026,37
4	Przychody budżetu	4 578 338,42
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 458 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 525 687,95
	udział procentowy obligacji przeznaczonych na pokrycie planowanego deficytu do obligacji ogółem	79,09%
	wydatki inwestycyjne na wkład własny zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	2 833 578,22
	procent wyłączeń ustawowych - 243 ust.3a u.f.p.	63,56%

Wartości kwot spłat(rozchody) oraz odsetek spłaconych i podlegających spłacie od zobowiązań zaciągniętych w 2017 przedstawia się następująco:

[zł]

seria obligacji	kwota	marża banku	data wykupu wg umowy	data wykupu	kwota wykupu	saldo
A17	509 000,00	1,00%	03.07.2018	03.07.2018	509 000,00	0,00
B17	500 000,00	1,00%	03.07.2018	04.07.2018	500 000,00	0,00

C17	393 000,00	1,00%	02.08.2018	31.07.2018	393 000,00	0,00
D17	486 000,00	1,50%	02.08.2025			486 000,00
E17	265 000,00	1,50%	04.12.2026			265 000,00
F17	265 000,00	1,50%	04.12.2027			265 000,00
G17	450 000,00	1,00%	04.12.2030			450 000,00
H17	530 000,00	1,00%	04.12.2030			530 000,00
I17	530 000,00	1,00%	04.12.2031			530 000,00
J17	530 000,00	1,00%	22.12.2031			530 000,00
razem:	4 458 000,00	X	X	X	1 402 000,00	3 056 000,00

Od zobowiązań zaciągniętych w 2017 r. spłacono następujące wartości odsetek:

6. Rok 2018- 129 959,00 zł,
- a) Rok 2019- 90 313,24 zł,
- b) Rok 2020- 71 270,64 zł
- c) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2021 - 43 342,44 zł,
- d) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2022 - 43 395,20 zł,
- e) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2023 - 43 395,20 zł,
- f) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2024 - 43 395,20 zł,
- g) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2025 - 36 494,00 zł,
- h) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2026 - 32 731,00 zł,
- i) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2027 - 28 968,00 zł,
- j) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2028 - 28 968,00 zł,
- k) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2029 - 28 968,00 zł,
- l) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2030 - 15 052,00 zł,

Dla lat 2021-2030 przewidziano oprocentowanie w wysokości 1,42%.

Wartości kwot rozchodów i odsetek od obligacji zaciągniętych w 2017 r. przedstawiają się według następującej szczegółowości:

Przychody	2017	2018	2019	2020
emisja obligacji komunalnych 2017	4 458 000,00 zł	3 056 000,00 zł	3 056 000,00 zł	3 056 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	1 402 000,00 zł	- zł	- zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	891 111,20 zł	- zł	- zł
procent wyłączenia	63,56%	63,56%	63,56%	63,56%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	- zł	129 959,00 zł	90 313,24 zł	71 270,64 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	- zł	82 601,94 zł	57 403,10 zł	45 299,62 zł
średnie oprocentowanie obligacji		4,25%	2,96%	2,33%

Przychody	2021	2022	2023	2024
emisja obligacji komunalnych 2017	3 056 000,00 zł	3 056 000,00 zł	3 056 000,00 zł	3 056 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	- zł	- zł	- zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	- zł	- zł	- zł
procent wyłączenia	63,56%	63,56%	63,56%	63,56%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	43 342,44 zł	43 395,20 zł	43 395,20 zł	43 395,20 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	27 548,45 zł	27 581,99 zł	27 581,99 zł	27 581,99 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	1,42%	1,42%

Przychody	2025	2026	2027	2028
emisja obligacji komunalnych 2017	2 570 000,00 zł	2 305 000,00 zł	2 040 000,00 zł	2 040 000,00 zł
spłaty - rozchody	486 000,00 zł	265 000,00 zł	265 000,00 zł	- zł
spłaty podlegające wyłączeniu	308 901,60 zł	168 434,00 zł	168 434,00 zł	- zł
procent wyłączenia	63,56%	63,56%	63,56%	63,56%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	36 494,00 zł	32 731,00 zł	28 968,00 zł	28 968,00 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	23 195,59 zł	20 803,82 zł	18 412,06 zł	18 412,06 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	1,42%	1,42%

Przychody	2029	2030	2031
emisja obligacji komunalnych 2017	2 040 000,00 zł	1 060 000,00 zł	- zł
spłaty- rozchody	- zł	980 000,00 zł	1 060 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	622 888,00 zł	673 736,00 zł
procent wyłączenia	63,56%	63,56%	63,56%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	28 968,00 zł	15 052,00 zł	- zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	18 412,06 zł	9 567,05 zł	- zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	0,00%

Tabela nr 3- opracowanie własne

Zgodnie z przedstawionym harmonogramem spłat oraz obliczeniem wartości kwot rozchodów podlegających spłacie w powyższym zakresie zaktualizowano wiersze 2.1.3.2 oraz 5.1.1.2 wieloletniej prognozy finansowej.

Informacja dotycząca wykonanego wyniku budżetu Gminy Jaworzyna Śląska w roku 2018, wartości kwot rozchodów i wydatków na obsługę długu, podlegających wyłączeniu z relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych

W roku 2018 dochody ogółem wykonane zostały w kwocie 50 080 462,18 zł, według następującej szczegółowości:

[zł]

1	Dochody ogółem	50 080 462,18
1.1	Dochody bieżące, z tego:	37 102 670,02
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 482 004,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	124 768,21
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 674 943,00

1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 957 415,21
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 726 220,60
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 748 754,43
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 977 792,16
1.2.1	ze sprzedaży majątku	620 847,77
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 351 934,39

W kwocie środków uzyskanych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wartość 10 136 146,63 zł stanowiły dotacje uzyskane na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Wykonane wydatki ogółem w roku 2018 wyniosły 58 328 125,66 zł, zgodnie z następującą szczegółowością:

2	Wydatki ogółem	58 328 125,66
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 924 440,31
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 545 624,16
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	228 691,38
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 975,68
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 403 685,25

Zrealizowane zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wyniosły 20 566 326,10 zł. Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania RB-28 s za 2018 r.- sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do 31.12.2018 r. realizacja wydatków dotyczących zadań z udziałem środków unijnych wykonana została w następujących wartościach i dotyczyła zadań, klasyfikowanych według przedstawionej poniżej szczegółowości:

2018				
Klasyfikacja		Wartość poniesionych wydatków [zł]	Zadanie/projekt/umowa nr z dnia	
		6057	2 083 142,55	Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride/ umowa nr RPDS.03.04.04-02-0009/16z dn. 2017-05-31
600	60016	6059	443 267,51	Inwestycje ograniczające indywidualny transport w Gminie Jaworzyna Śląska poprzez budowę Park&Ride i Bike&Ride/ umowa nr RPDS.03.04.04-02-0009/16z dn. 2017-05-31
		6057	1 809 222,49	Suma ogólna wydatków, w tym:
750	75023	6058	1 385 917,22	

		6057	1 039 619,48	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Powstańców 3 w Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPPDS.03.03.04-02-0017/16 z dn. 2017-08-09
				Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Powstańców 3 w Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPPDS.03.03.04-02-0017/16 z dn. 2017-08-09
750	75023	6058	1 250 104,93	Zwiększenie dostępu do usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną na terenie Gminy Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPPDS.02.01.04-02-0025/16 z dn. 2017-04-04
		6057	769 603,01	Zwiększenie dostępu do usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną na terenie Gminy Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPPDS.02.01.04-02-0025/16 z dn. 2017-04-04
750	75023	6058	135 812,29	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska- Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część III Remiza)/ umowa RPPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
		6057	615 074,72	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska- Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część III Remiza)/ umowa RPPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
754	75412	6058	111 842,31	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska- Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część II Przychodnia)/ umowa RPPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
		6057	540 057,49	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jaworzyna Śląska- Samorządowej Przychodni Zdrowia w Jaworzynie Śląskiej, Remizy w Bolesławicach, Przedszkola Samorządowego z Grupą Żłobkową im. Chatka Puchatka w Jaworzynie Śląskiej (część II Przychodnia)/ umowa RPPDS.03.03.04-02-0013/16 nr z dn. 2017-04-04
851	85195	6058	151 278,30	Suma ogólna wydatków, w tym:
		6057	4 359 414,85	
		6058	196 178,23	
900	90095	6059	1 547 108,56	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
		6057	3 718 112,50	
900	90095	6059	1 435 565,17	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
		6057	345 380,35	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6059	111 543,39	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6057	295 922,00	Rewitalizacja targowiska w Jaworzynie Śląskiej/ umowa o przyznaniu pomocy Nr 00014-65171-UM0100009/17 z dnia 25.09.2017 r. umowa nr 00014-65171-UM0100009/17 z dn.25.09.2017
		6058	196 178,23	Rewitalizacja targowiska w Jaworzynie Śląskiej/ umowa o przyznaniu pomocy Nr 00014-65171-UM0100009/17 z dnia

				25.09.2017 r. umowa nr 00014-65171-UM0100009/17 z dn.25.09.2017
		6057	3 781 247,39	Budowa Sali sportowej i edukacyjnej przy Gimnazjum nr 1 Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPDS.07.01.04-02-0011/16 z dn. 22.02.2017
926	92601	6058	3 542 569,48	Budowa Sali sportowej i edukacyjnej przy Gimnazjum nr 1 Jaworzynie Śląskiej/ umowa nr RPDS.07.01.04-02-0011/16 z dn. 22.02.2017
Razem- wartość zadań inwestycyjnych zrealizowanych z udziałem środków unijnych			20 566 321,10	
Wartość wkładu własnego		9	1 990 376,07	
Wartość uzyskanego dofinansowania		8	5 387 785,54	
Wartość uzyskanego dofinansowania		7	13 188 159,49	

W roku 2018 planowany wynik budżetu -8 442 311,31 zł wykonany został w kwocie -8 247 663,38 zł. Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gmina Jaworzyna Śląska zaciągnęła zobowiązania finansowe w kwocie 7 315 352,07 zł. Zaciągnięte ogółem w roku 2018 zobowiązania finansowe wyniosły 8 912 000,00 zł. Kwota 1 402 000,00 zł przeznaczona została na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do 31.12.2018 r.(część E sprawozdania) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu wydatkowano przychody w kwocie 7 315 352,07 zł. Zgodnie z danymi wynikającymi z części F. sprawozdania -dane uzupełniające do wyliczenia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, nie wykazano kwot wyłączeń ustawowych z relacji określonej w art. 243 ust. 3 i 3 a ustawy o finansach publicznych. W części G. sprawozdana- Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wykazano przychody związane z realizacją zadań związanych z udziałem środków unijnych w kwocie równej planowanej wartości - 8 726 271,87 zł. W wieloletniej prognozie finansowej należało wykazać wartość spłat- wykupów obligacji wraz z należnymi do spłaty odsetkami w części przypadającej na finansowanie wkładu krajowego zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W związku z przeznaczeniem części zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych na finansowanie planowanego deficytu budżetu należało dokonać obliczenia wyłączeń ustawowych z kwot długu, o których mowa w art. 243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych. Gmina przeznaczyła środki z emisji obligacji komunalnych na finansowanie wkładu własnego do zadań zrealizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostały w 82,79 % na sfinansowanie wkładu własnego w realizację zadań z udziałem środków unijnych zgodnie z obliczeniem przedstawionym w tabeli poniżej. Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych ograniczenia określonego w ust. 1 regulacji art. 243 nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Pozycja WPF	Wyszczególnienie	2018
-------------	------------------	------

3	Wynik budżetu	- 8 247 663,38 zł
4	Przychody budżetu	9 844 312,05 zł
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 912 000,00 zł
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 315 352,07 zł
	udział procentowy obligacji przeznaczonych na pokrycie planowanego deficytu do obligacji ogółem	82,08%
	wydatki inwestycyjne na wkład własny zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	7 378 161,61 zł
	w tym wydatki inwestycyjne na wkład własny zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych do wysokości deficytu	7 378 161,61 zł
	procent wyłączeń ustawowych - 243 ust.3a u.f.p.	82,79%

W roku 2018 przeprowadzono dwie emisje obligacji komunalnych, dla których określone zostały następujące terminy wykupu:

[zł]

seria obligacji	kwota	marża banku	data wykupu wg umowy	data wykupu	kwota wykupu	saldo
A18	300 000,00	1,00%	25.11.2036	25.11.2036	300 000,00	300 000,00
B18	350 000,00	1,00%	25.11.2036	25.11.2036	350 000,00	350 000,00
C18	350 000,00	1,00%	25.11.2022	25.11.2022	350 000,00	350 000,00
D18	402 000,00	1,00%	25.11.2023	25.11.2023	402 000,00	402 000,00
E18	500 000,00	1,50%	25.11.2032	25.11.2032	500 000,00	500 000,00
F18	595 000,00	1,50%	25.11.2032	25.11.2032	595 000,00	595 000,00
G18	500 000,00	1,50%	25.11.2033	25.11.2033	500 000,00	500 000,00
H18	550 000,00	1,50%	25.11.2033	25.11.2033	550 000,00	550 000,00
I18	500 000,00	1,50%	25.11.2034	25.11.2034	500 000,00	500 000,00
J18	550 000,00	1,50%	25.11.2034	25.11.2034	550 000,00	550 000,00
K18	500 000,00	1,50%	25.11.2035	25.11.2035	500 000,00	500 000,00
L18	500 000,00	1,50%	25.11.2035	25.11.2035	500 000,00	500 000,00
M18	315 000,00	1,50%	25.11.2035	25.11.2035	315 000,00	315 000,00
razem:	5 912 000,00	X	X	X	5 912 000,00	5 912 000,00

seria obligacji	kwota	marża banku	data wykupu wg umowy/aneksu	data wykupu	kwota wykupu	saldo
N18	500 000,00	1,00%	25.11.2020	21.02.2020	500 000,00	0,00
O18	500 000,00	1,00%	25.11.2020	24.11.2020	500 000,00	0,00
P18	500 000,00	1,00%	25.11.2020	24.11.2020	500 000,00	0,00
R18	500 000,00	1,00%	25.11.2020	24.11.2020	500 000,00	0,00
S18	400 000,00	1,00%	25.11.2024			400 000,00
T18	250 000,00	1,00%	25.11.2031			250 000,00
U18	350 000,00	1,50%	25.11.2030			350 000,00

razem:	3 000 000,00	X	X	X	2 000 000,00	1 000 000,00
--------	--------------	---	---	---	--------------	--------------

Od zobowiązań zaciągniętych w 2018 r. spłacono i zaplanowano do spłaty następujące wartości odsetek:

- m) Rok 2018- 79 433,33 zł,
- a) Rok 2019- 284 401,80 zł,
- b) Rok 2020- 219 916,26 zł
- c) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2021 - 114 526,40 zł,
- d) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2022 - 98 150,40 zł,
- e) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2023 - 93 180,40 zł,
- f) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2024 - 87 472,00 zł,
- g) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2025 - 81 792,00 zł,
- h) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2026 - 81 792,00 zł,
- i) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2027 - 81 792,00 zł,
- j) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2028 - 81 792,00 zł,
- k) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2029 - 81 792,00 zł,
- l) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2030 - 81 792,00 zł,
- m) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2031 - 76 822,00 zł,
- n) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2032 - 73 272,00 zł,
- o) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2033 - 57 723,00 zł,
- p) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2034 - 42 813,00 zł,
- q) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2035 - 27 903,00 zł,
- r) Planowana wartość spłaty odsetek w roku 2036 - 9 230,00 zł,

Dla lat 2021-2036 przewidziano oprocentowanie w wysokości 1,42%.

Wyłączeniu w całym okresie spłaty podlegać będą wykupy emisji obligacji wraz z odsetkami w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, zgodnie z poniższym obliczeniem:

Przychody	2017	2018	2019	2020
emisja obligacji komunalnych 2018	- zł	8 912 000,00 zł	8 912 000,00 zł	8 912 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	- zł	- zł	2 000 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	- zł	- zł	1 655 800,00 zł
procent wyłączenia	82,79%	82,79%	82,79%	82,79%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	- zł	79 433,33 zł	284 401,80 zł	219 916,26 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	- zł	65 762,85 zł	235 456,25 zł	182 068,67 zł
średnie oprocentowanie obligacji		0,89%	3,19%	2,47%

Przychody	2021	2022	2023	2024
emisja obligacji komunalnych 2018	6 912 000,00 zł	6 912 000,00 zł	6 562 000,00 zł	6 160 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	350 000,00 zł	402 000,00 zł	400 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	289 765,00 zł	332 815,80 zł	331 160,00 zł
procent wyłączenia	82,79%	82,79%	82,79%	82,79%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	114 526,40 zł	98 150,40 zł	93 180,40 zł	87 472,00 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	94 816,41 zł	81 258,72 zł	77 144,05 zł	72 418,07 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,66%	1,42%	1,42%	1,42%

Przychody	2025	2026	2027	2028
emisja obligacji komunalnych 2018	5 760 000,00 zł	5 760 000,00 zł	5 760 000,00 zł	5 760 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	- zł	- zł	- zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	- zł	- zł	- zł
procent wyłączenia	82,79%	82,79%	82,79%	82,79%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	81 792,00 zł	81 792,00 zł	81 792,00 zł	81 792,00 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	67 715,60 zł	67 715,60 zł	67 715,60 zł	67 715,60 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	1,42%	1,42%

Przychody	2029	2030	2031	2032
emisja obligacji komunalnych 2018	5 760 000,00 zł	5 760 000,00 zł	5 410 000,00 zł	5 160 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	350 000,00 zł	250 000,00 zł	1 095 000 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	289 765,00 zł	206 975,00 zł	906 550,50 zł
procent wyłączenia	82,79%	82,79%	82,79%	82,79%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	81 792,00 zł	81 792,00 zł	76 822,00 zł	73 272,00 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	67 715,60 zł	67 715,60 zł	63 600,93 zł	60 661,89 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	1,42%	1,42%

Przychody	2033	2034	2035	2036
emisja obligacji komunalnych 2018	4 065 000,00 zł	3 015 000,00 zł	1 965 000,00 zł	650 000,00 zł
spłaty- rozchody	1 050 000,00 zł	1 050 000,00 zł	1 315 000,00 zł	650 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	869 295,00 zł	869 295,00 zł	1 088 688,50 zł	538 135,00 zł
procent wyłączenia	82,79%	82,79%	82,79%	82,79%
odsetki od obligacji spłacone i planowane do spłaty	57 723,00 zł	42 813,00 zł	27 903,00 zł	9 230,00 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	47 788,87 zł	35 444,88 zł	23 100,89 zł	7 641,52 zł
średnie oprocentowanie obligacji	1,42%	1,42%	1,42%	1,42%

Informacja dotycząca wykonanego wyniku budżetu Gminy Jaworzyna Śląska w roku 2019, wartości kwot rozchodów i wydatków na obsługę długu, podlegających wyłączeniu z relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych

W roku 2019 dochody ogółem wykonane zostały w kwocie 51 371 930,49 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 54 831 111,30 zł stanowiło 93,69 % planowanych wartości. Dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie 41 699 895,47 zł, co stanowiło 96,32% planu. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 9 672 035,02 zł, co stanowiło 83,80 % planowanych

wartości. Wykonane wydatki ogółem wyniosły 52 040 107,67 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 57 595 759,97 zł stanowiło 90,35 %. Wydatki bieżące wykonano odpowiednio w kwocie 40 933 541,38 zł (96,85 % planu). Wydatki majątkowe wyniosły 11 106 566,29 zł (72,44% planu). Wykonany wynik budżetu stanowił deficyt i wyniósł -668 177,18 zł. Zgodnie z informacją wynikającą ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 r. źródłem finansowania planowanego deficytu budżetu były kredyty i pożyczki w kwocie 2 570 000,00 zł oraz wolne środki w kwocie 194 648,67 zł. Zgodnie z informacją wynikającą z części szczegółowej sprawozdania Rb- NDS za 2019 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczono kwotę 473 528,51 zł z kredytów i pożyczek. Na dzień 31.12.2019 r. nie dokonano obliczenia wartości kwot wyłączeń ustawowych, o których mowa w art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych, na co wskazują zerowe wartości części F.1, F.11 oraz F.12 sprawozdania Rb-NDS.

Zrealizowane zadania inwestycyjne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wyniosły 5 604 610,55 zł . Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania RB-28 s za 2019 r. realizacja zadań z udziałem środków unijnych dotyczyła następujących zadań, klasyfikowanych według następującej szczegółowości:

2019				Zadanie/ projekt / umowa
wydatki inwestycyjne na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych				
900	90095	6057	3 043 324,31 zł	Suma ogólna wydatków, w tym:
		6059	2 225 302,23 zł	
	90095	6057	2 153 386,60 zł	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
				Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
900	90095	6059	1 474 881,51 zł	
	90095	6057	889 937,71 zł	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6059	750 420,72 zł	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
921	92109	6057	124 920,51 zł	Centrum rekreacji i integracji społeczności wiejskiej w miejscowości

				Czechy i Bagieniec/ umowa nr 00545-6935-UM0111144/18 z dnia 27.12.2018 r.
		6058	211 063,50 zł	Centrum rekreacji i integracji społeczności wiejskiej w miejscowości Czechy i Bagieniec/ umowa nr 00545-6935-UM0111144/18 z dnia 27.12.2018 r.
suma wydatków poniesionych w 2019 r. na realizację zadań z udziałem środków unijnych		razem wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.	5 604 610,55 zł	
wydatki na wkład własny do realizacji zadania		9,8(z ostatnią cyfrą "8" zaprezentowano w sprawozdaniu rb-28 s wydatki własne na realizację zadania klasyfikowanego w rozdziale 92601)	2 436 365,73 zł	
wydatki na realizację zadania dofinansowane ze środków unijnych		7- finansowanie zadań z udziałem środków unijnych	3 168 244,82 zł	

Suma uzyskanych dofinansowań w roku 2019 przedstawiała się następująco:

2019	Uzyskane wartości zaliczek bądź refundacji na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych			Zadanie/projekt/umowa
900	90095	6257	711 054,33 zł	Rewitalizacja Jaworzyny Śląskiej poprzez przywrócenie funkcji terenom rekreacyjnym, nadanie nowych funkcji społecznych dwóm zdegradowanym budynkom przy ul. Wolności oraz modernizację części ul. Świdnickiej/ umowa nr RPDS.06.03.04-02-0020/17 z dn. 2018-06-14
900	90095	6257	2 838 961,39 zł	Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Jaworzyna Śląska/ umowa nr RPDS.01.03.04-02-0001/16 z dn. 2017-12-21
900	90095	6257	295 922,00 zł	Rewitalizacja targowiska w Jaworzynie Śląskiej/. umowa nr 00014-65171-UM0100009/17 z dn.25.09.2017
Suma uzyskanych dofinansowań			3 845 937,72 zł	

W roku 2019 planowany wynik budżetu wynoszący -2 764 648,67 zł wykonany został w kwocie -668 177,18 zł. Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gmina Jaworzyna Śląska zaciągnęła zobowiązania finansowe w kwocie 2 570 000,00 zł. W roku 2019 wydatkowano środki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 930 000,00 zł. W związku z przeznaczeniem części zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki w kwocie 473 528,51 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu należało dokonać obliczenia wyłączeń ustawowych z kwot długu, o których mowa w art. 243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych. Gmina przeznaczyła środki z zaciągniętej pożyczki na finansowanie wkładu własnego do zadań zrealizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Środki uzyskane z pożyczki przeznaczone zostały w 13,53 % na sfinansowanie wkładu własnego w realizację zadań z udziałem środków unijnych. W związku z powyższym zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust.3a ustawy o

finansach publicznych ograniczenia określonego w ust. 1 regulacji art. 243 nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Wyłączeniu od kwot długu w całym okresie spłaty podlegać będą spłaty pożyczki wraz z odsetkami w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, zgodnie z poniższym obliczeniem:

[zł]

Pozycja WPF	Wyszczególnienie	2019
3	Wynik budżetu	- 668 177,18 zł
4	Przychody budżetu	3 694 648,67 zł
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 500 000,00 zł
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	473 528,51 zł
	udział procentowy pożyczki przeznaczonej na pokrycie planowanego deficytu do pożyczki ogółem	13,53%
	wydatki inwestycyjne na wkład własny zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	3 168 244,79 zł
	w tym wydatki inwestycyjne na wkład własny zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych do wysokości deficytu	473 528,51 zł
	procent wyłączeń ustawowych - 243 ust.3a u.f.p.	13,53%

Wartości kwot spłat(rozchody) oraz odsetek spłaconych i podlegających spłacie w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej od zobowiązań zaciągniętych w 2019 przedstawia się następująco:

Przychody	2017	2018	2019	2020
pożyczka WSSE INVEST-PARK	- zł	- zł	3 500 000,00 zł	3 150 000,00 zł
spłaty- rozchody	- zł	- zł	- zł	350 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	- zł	- zł	- zł	47 355,00 zł
procent wyłączenia	0,00%	0,00%	0,00%	13,53%
odsetki od pożyczki spłacone i planowane do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat	- zł	- zł	- zł	74 076,25 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	- zł	- zł	- zł	10 022,52 zł

Przychody	2021	2022	2023	2024
pożyczka WSSE INVEST-PARK	2 800 000,00 zł	2 450 000,00 zł	2 100 000,00 zł	1 750 000,00 zł
spłaty- rozchody	350 000,00 zł	350 000,00 zł	350 000,00 zł	350 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu	47 355,00 zł	47 355,00 zł	47 355,00 zł	47 355,00 zł
procent wyłączenia	13,53%	13,53%	13,53%	13,53%
odsetki od pożyczki spłacone i planowane do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat	95 965,63 zł	84 730,63 zł	73 495,63 zł	62 260,63 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	12 984,15 zł	11 464,05 zł	9 943,96 zł	8 423,86 zł

Przychody	2025	2026	2027	2028	2029
pożyczka WSSE INVEST-PARK	1 400 000,00 zł	1 050 000,00 zł	700 000,00 zł	350 000,00 zł	- zł
spłaty- rozchody	350 000,00 zł	350 000,00 zł	350 000,00 zł	350 000,00 zł	350 000,00 zł

splaty podlegające wyłączeniu	47 355,00 zł	47 355,00 zł	47 355,00 zł	47 355,00 zł	47 355,00 zł
procent wyłączenia	13,53%	13,53%	13,53%	13,53%	13,53%
odsetki od pożyczki spłacone i planowane do spłaty zgodnie z harmonogramem spłat	51 025,63 zł	39 790,63 zł	28 555,63 zł	17 320,63 zł	6 085,63 zł
Odsetki podlegające wyłączeniu	6 903,77 zł	5 383,67 zł	3 863,58 zł	2 343,48 zł	823,39 zł

W całym okresie spłaty dla zobowiązań finansowych zaciągniętych w latach 2017-2019 w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych należy dokonać aktualizacji załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie uzupełnienia danych dotyczących kwot wyłączeń ustawowych z długu, o których mowa w art. 243 ust. 3a w/w ustawy zgodnie z następującą szczegółowością:

Przychody	2017	2018	2019	2020	2021	2022
emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	4 458 000,00 zł	11 968 000,00 zł	15 468 000,00 zł	15 118 000,00 zł	12 768 000,00 zł	12 418 000,00 zł
spłaty- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	- zł	1 402 000,00 zł	- zł	2 350 000,00 zł	350 000,00 zł	700 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	- zł	891 111,20 zł	- zł	1 703 155,00 zł	47 355,00 zł	337 120,00 zł
odsetki od zobowiązań- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	- zł	209 392,33 zł	374 715,04 zł	365 263,15 zł	253 834,47 zł	226 276,23 zł
odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z relacji art.. 243- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2020	- zł	148 364,79 zł	292 859,35 zł	237 390,81 zł	135 349,01 zł	120 304,76 zł

Przychody	2023	2024	2025	2026	2027	2028
emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	11 718 000,00 zł	10 966 000,00 zł	9 730 000,00 zł	9 115 000,00 zł	8 500 000,00 zł	8 150 000,00 zł
spłaty- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	752 000,00 zł	750 000,00 zł	836 000,00 zł	615 000,00 zł	615 000,00 zł	350 000,00 zł
spłaty podlegające wyłączeniu- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	380 170,80 zł	378 515,00 zł	356 256,60 zł	215 789,00 zł	215 789,00 zł	47 355,00 zł
odsetki od zobowiązań- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	210 071,23 zł	193 127,83 zł	169 311,63 zł	154 313,63 zł	139 315,63 zł	128 080,63 zł

odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z relacji art.. 243- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2020	114 670,00 zł	108 423,92 zł	97 814,95 zł	93 903,09 zł	89 991,23 zł	88 471,14 zł
---	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Przychody	2029	2030	2031	2032
emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	7 800 000,00 zł	6 820 000,00 zł	5 410 000,00 zł	5 160 000,00 zł
splaty- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	350 000,00 zł	1 330 000,00 zł	1 310 000,00 zł	1 095 000,00 zł
splaty podlegające wyłączeniu- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	47 355,00 zł	912 653,00 zł	880 711,00 zł	906 550,50 zł
odsetki od zobowiązań- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	116 845,63 zł	96 844,00 zł	76 822,00 zł	73 272,00 zł
odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z relacji art.. 243- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2020	86 951,04 zł	77 282,65 zł	63 600,93 zł	60 661,89 zł

Przychody	2033	2034	2035	2036
emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	4 065 000,00 zł	3 015 000,00 zł	1 965 000,00 zł	650 000,00 zł
splaty- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	1 050 000,00 zł	1 050 000,00 zł	1 315 000,00 zł	650 000,00 zł
splaty podlegające wyłączeniu- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	869 295,00 zł	869 295,00 zł	1 088 688,50 zł	538 135,00 zł
odsetki od zobowiązań- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2019	57 723,00 zł	42 813,00 zł	27 903,00 zł	9 230,00 zł
odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z relacji art.. 243- emisja obligacji komunalnych 2017,2018 oraz pożyczka 2020	47 788,87 zł	35 444,88 zł	23 100,89 zł	7 641,52 zł

Zmiany wprowadzone uchwałą nr XXVII/34/21 z dnia 03.08.2021 r.:

Do budżetu na rok 2021 wprowadzono dochody pozyskane z: Rządowego Funduszu Inwestycji dla gmin, w których występowały Państwowe Przedsiębiorstwa Rolne, Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz dotacje z: „Odnowy Dolnośląskiej Wsi”,

Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej oraz z programu „Sportowa Polska” realizowanego przez Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu.

ZUK Sp. z o.o. w Jaworzynie Śląskiej zawarł aneks do umowy pożyczki z NFOŚ i GW poręczonej przez Gminę Jaworzyna Śląska na przesunięcie harmonogramu spłaty pożyczki na lata 2022- 2031. Pierwotnie było : od 2021 r. do 2031 r. (końcowy termin płatności rat kapitałowych- 31.03.2031 r.), a po zmianie jest: od 2022 r. do 2031 r. (końcowy termin płatności rat kapitałowych- 20.12.2031 r.).Dotychczasowe poręczenie obejmowało okres 31.12.2020 r. do 30.06.2031 r. Po zmianach poręczenie ma obowiązywać w okresie 31.12.2020 r. do 31.03.2032 r. (czyli 3 miesiące po spłacie ostatniej raty kapitału- 20.12.2031 r. i ostatnich odsetek 31.12.2031 r.). Zatem wydatki na ewentualną spłatę poręczenia będą uwzględniane w budżetach Gminy w latach 2022-2031, według harmonogramu spłaty pożyczki. Płatności rat kapitałowych będą odbywać się kwartalnie.

W załączniku nr 2- Przedsięwzięcia wprowadza się następujące zmiany:

1. Dodanie zadania majątkowego:

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Przebudowa ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej	2021-2022	5.465.542,00	2.571.660,00	2.893.882,00

Gmina pozyskała środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 4.315.105,50 zł . W roku 2021 planuje się wydatkować kwotę 2.500.000 zł (w ramach dofinansowania) oraz 71.660,00 zł (z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Natomiast w roku 2022 pozostałą kwotę z dofinansowania.

2. Zmiana nakładów finansowych na zadaniach:

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022	2023
Uzbrajanie terenów sieć wodociągowa	2019-2023	1.374.799,00	40.000,00	500.000,00	500.000,00
Montaż urządzeń zabawowych nawierzchni bezpiecznych, siłowni zewnętrznej i elementów małej architektury dla potrzeb rozwoju stref rekreacyjno-sportowych na terenie gminy Jaworzyna Śląska	2020-2021	3.423.145,00	3.409.795,00	0,00	0,00

Zmiany wprowadzone uchwałą nr XXVIII/43/21 z dnia 30.09.2021 r.:

W załączniku nr 2- Przedsięwzięcia wprowadza się następujące zmiany:

1.Dodanie zadania bieżącego:

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2022	2023	2024
Odszkodowanie za przejętą w wyniku podziału działkę nr 12/16 w obrębie Piotrowice Świdnickie	2021-2024	58.350,00	19.450,00	19.450,00	19.450,00

Wskutek podziału nieruchomości gruntowej położonej w Piotrowicach Świdnickich została wydzielona działka nr 12/16 przeznaczona na poszerzenie drogi gminnej publicznej dojazdowej. Celem uregulowania należności za przejętą w wyniku podziału działkę, gmina

zobowiązana jest zapłacić byłemu właścicielowi odszkodowanie. Wartość odszkodowania została ustalona na kwotę 58.350,00 zł, płatną w ratach w latach 2022-2024.

2. Zmieniono limit wydatków i limit zobowiązań dla zadania „Dotacja celowa na finansowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej- lata 2015-2023”. W roku 2022 z kwoty 16.427,38 zł na kwotę 17.404,77 zł oraz w roku 2023 z kwoty 928,71 zł na kwotę 13.911,99 zł. Powyższa zmiana konieczna jest ze względu na podpisanie aneksu nr 5 do umowy o udzielenie dotacji celowej.

3. Zmieniono nakłady finansowe, limit wydatków i limit zobowiązań dla zadania „opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowych dla zadań rewitalizacji obszarów Gminy Jaworzyna Śląska o kwotę 25.000,00 zł.

4. Zmieniono nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2021 roku o kwotę 60.000,00 zł na zadaniu „odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy”.

5. Zmieniono nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2021 roku o kwotę 20.000,00 zł na zadaniu „przebudowa ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej”.

6. Zmieniono nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2021 roku o kwotę 4.000,00 zł na zadaniu „uzbrajanie terenów sieć wodociągowa”.

7. Zmieniono limit wydatków na rok 2021 o kwotę 36.500,00 zł na zadaniu „ uzbrojenie terenów sieć kanalizacyjna”.

8. Dodanie zadania majątkowego:

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Uporządkowanie gospodarki ściekowej w zakresie kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni w Pastuchowie	2021-2022	230.000,00	160.000,00	70.000,00

9. Wprowadzenie zadań bieżących:

Nazwa	Okres realizacji	Nakłady łączne (zł)	2021	2022
Remont dachu na obiekcie na stadionie w Jaworzynie Śląskiej	2021-2022	7.000,00	0,00	7.000,00
Remont dachu na remizie w Jaworzynie Śląskiej	2021-2022	7.000,00	0,00	7.000,00
Remonty świetlic wiejskich	2021-2022	38.361,00	28.361,00	10.000,00
Remont murku kamiennego w Pastuchowie	2021-2022	14.000,00	4.000,00	10.000,00
Sub-Regionalny Sieciowy Program Modernizacji Budynków	2021-2022	6.000,00	3.000,00	3.000,00

Prace zlecone zostaną w roku 2021 z płatnością w roku 2022 za wykonanie usług remontowych.

W załączniku nr 1- Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadzono:

- Wielkości dochodów i wydatków ujęte w uchwale budżetowej na rok 2021;

- Zmieniono kwotę rozchodów o kwotę 1.490.000,00 zł. Przesunięcie wykupu obligacji z roku 2021 na rok 2037, w związku z pogorszeniem sytuacji finansowej gminy związanej z zagrożeniem epidemiologicznym wpływającym na niższą realizację dochodów własnych.
- W latach 2021- 2037 zmieniono kwotę długu.

Stan na dzień	kwota długu przed zmianą	kwota długu po zmianie	różnica
31.12.2021	21 001 757,85	22 491 757,85	1 490 000,00
31.12.2022	19 369 000,00	20 859 000,00	1 490 000,00
31.12.2023	17 717 000,00	19 207 000,00	1 490 000,00
31.12.2024	16 067 000,00	17 557 000,00	1 490 000,00
31.12.2025	14 431 000,00	15 921 000,00	1 490 000,00
31.12.2026	12 775 000,00	14 265 000,00	1 490 000,00
31.12.2027	11 160 000,00	12 650 000,00	1 490 000,00
31.12.2028	9 650 000,00	11 140 000,00	1 490 000,00
31.12.2029	8 100 000,00	9 590 000,00	1 490 000,00
31.12.2030	6 770 000,00	8 260 000,00	1 490 000,00
31.12.2031	5 460 000,00	6 950 000,00	1 490 000,00
31.12.2032	4 365 000,00	5 855 000,00	1 490 000,00
31.12.2033	3 315 000,00	4 805 000,00	1 490 000,00
31.12.2034	2 265 000,00	3 755 000,00	1 490 000,00
31.12.2035	950 000,00	2 440 000,00	1 490 000,00
31.12.2036	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00
31.12.2037	0,00	0,00	0,00

- Zmniejszenie wydatków na obsługę długu w roku 2021 o kwotę 190.000,00 zł oraz skorygowano kwotę wyłączeń po wprowadzonych zmianach o kwotę 4.786,80 zł. W latach 2022- 2037 zwiększono wartość wydatków na obsługę długu w związku z przesunięciem terminu wykupu obligacji o kwotę łącznie-486.400,00 zł.
- Wprowadzono wartość wydatków poniesionych na przeciwdziałanie COVID-19 wg stanu na 31.08.2021 r., tj. kwotę 35.861,25 zł.

Zgodnie z art.242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art.217 nadwyżka i deficyt budżetu jednostek samorządu terytorialnego ust. 2 pkt 5,7 i 8.

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Dochody bieżące	49.586.118,08
Przychody	9.126.943,75
Wydatki bieżące	50.836.691,85
Różnica	7.876.369,98

Zgodnie z art. 78 ust.1 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021, ustalana przez jednostkę samorządu terytorialnego na 2021 rok relacja, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych, może zostać przekroczona o kwotę:

- 1) Planowanych wydatków bieżących ponoszonych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w rozumieniu ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych

rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, zwanym dalej „COVID-19”, w części, w jakiej zostały sfinansowane dochodami majątkowymi lub przychodami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 1-4 i 7 ustawy o finansach publicznych;

2) Planowanego ubytku w dochodach, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

Art. 78. ust.2. Ubytkiem w dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 jest zmniejszenie dochodów, obliczone jako różnica między dochodami planowanymi w uchwale budżetowej na rok 2021 a prognozami dochodów na rok 2021 wykazanymi przez jednostkę w wieloletniej prognozie finansowej obowiązującej na dzień 31 marca 2020 r.

Art. 78. ust. 3. Przez dochody, o których mowa w art. 78 ust. 2, rozumie się dochody bieżące, pomniejszone o dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

pozycja WPF		prognoza dochodów na rok 2021 wykazana w WPF na dzień 31.03.2020 r.	plan na 2021 r.- uchwała budżetowa
1	dochody ogółem	51 767 347,82	52 322 112,98
1.1.	dochody bieżące	47 312 073,54	49 492 534,98
1.1.1.	dochody z tyt. Udziału PIT	9 387 292,35	9 054 253,00
1.1.2	dochody z tyt. Udziału CIT	82 000,00	100 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 695 157,25	10 123 777,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 810 431,81	15 356 994,26
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 337 192,13	14 857 510,72
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 650 631,28	5 878 043,00
1.2.	dochody majątkowe	4 455 274,28	2 829 578,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 164 273,56	2 490 380,00
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 291 000,72	334 198,00
2	wydatki ogółem	50 187 347,82	59 426 903,62
2.1	wydatki bieżące	45 732 073,56	49 219 758,57
		21 806 484,48	24 011 763,72
	ubytek dochodów (art.. 78 ust.2 ustawy z dnia 19.11.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021)	2 205 279,24	

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą:

- Wielkości dochodów i wydatków ujęte w uchwale budżetowej na rok 2021;
- wartość wydatków poniesionych na przeciwdziałanie COVID-19 wg stanu na 31.10.2021 r., tj. kwotę 36.790,90 zł.

W związku z rozszerzeniem projektu o budowę kanalizacji sanitarnej w północnej części Jaworzyny Śląskiej oraz wydłużeniem terminu jego realizacji, w dniu 27.10.2021 r. Spółka zawarła aneks nr 2/1228 do umowy nr 158/2019/Wn01/OW-KI-YS/P z dnia 29.03.2019 r. o dofinansowanie pożyczki. Okres na jaki zostaje udzielona pożyczka to - 31.12.2020 r.- 20.12.2032 r. Okres karencji w spłacie rat kapitałowych pożyczki ulega zmianie do 30.03.2023 r. Po zmianach poręczenie ma obowiązywać w okresie 31.12.2020 r. do 31.03.2033 r. (czyli 3 miesiące po spłacie ostatniej raty kapitału- 20.12.2032 r. i ostatnich odsetek 31.12.2032 r.).Zatem wydatki na ewentualną spłatę poręczenia będą uwzględniane w budżetach Gminy w latach 2023-2032, według harmonogramu spłaty pożyczki. Płatności rat kapitałowych będą odbywać się kwartalnie.

W załączniku nr 2- Przedsięwzięcia dokonano zmiany :

- nakładów finansowych oraz limitu wydatków dla zadania „ Dotacja celowa na finansowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej”;
- limitu wydatków na lata 2022 i 2023 r. dla zadania „zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jaworzyna Śląska”;
- limitu wydatków na rok 2021 dla zadania „Efektywna Edukacja- czyli wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z trzech szkół podstawowych w Gminie Jaworzyna Śląska”;
- nakładów finansowych oraz limitów wydatków dla zadania „przygotowanie terenów inwestycyjnych w gminie”.

• **Dodanie zadań majątkowych:**

nazwa	Okres realizacji	Łączne nakłady	2021	2022	2023
<i>Przebudowa drogi gminnej nr 111251D w Starym Jaworowie</i>	2021 - 2023	2 183 948 zł	0 zł	633 029 zł	1 550 919 zł
<i>Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Jaworzyna Śląska</i>	2021 - 2023	789 051 zł	0 zł	220 980 zł	568 071 zł
<i>Budowa gminnego ogólnodostępnego przyszkolnego kompleksu terenowych urządzeń sportowych w Jaworzynie Śląskiej</i>	2021-2023	2 074 981 zł	0 zł	978 213 zł	1 096 768 zł
<i>Budowa oświetlenia dróg gminnych</i>	2021-2023	795 800 zł	0 zł	255 096 zł	540 704 zł
<i>Przebudowa chodnika wzdłuż ulicy Wolności w Jaworzynie Śląskiej</i>	2021-2023	3 181 957	0 zł	3 181 957 zł	0 zł
<i>Uzbrajanie terenów na terenie gminy</i>	2021-2023	1 104 080 zł	0 zł	299 896 zł	804 184 zł

<i>Modernizacja centrów integracji społeczności wiejskiej</i>	2021-2023	1 202 068 zł	0 zł	324 883 zł	877 185 zł
<i>Budowa wiaty na boisku w Piotrowicach</i>	2021-2022	93 570 zł	43 570 zł	50 000 zł	0 zł

Zadanie pn. Budowa gminnego ogólnodostępnego przyszkolnego kompleksu terenowych urządzeń sportowych w Jaworzynie Śląskiej finansowane z Ministerstwa Sportu w ramach Sportowa Polska kwota 962 808 zł, pozostała kwota w ramach promesy BGK.

Zadanie pn. Przebudowa pasa drogowego wzdłuż ulicy Wolności w Jaworzynie Śląskiej finansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 520 000 zł (środki wpłyną pod koniec roku 2021), kwota 296 159,40 zł w ramach RFIL, reszta promesa BGK.

Pozostałe zadania finansowane w ramach promesy BGK.

• **Zmianę nazwy zadania, nakładów finansowych na zadaniach**

nazwa przed zmianą	nazwa po zmianie	Okres realizacji	łącznie nakłady	2021	2022	2023
<i>Przebudowa ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej</i>	<i>Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej nr 111230D ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej</i>	2021 - 2022	5 393 882 zł	51 660 zł	5 342 222 zł	0 zł
<i>„Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gminy Jaworzyna Śląska poprzez nadanie nowych funkcji rekreacyjno-turystycznych akwenu wodnego Żwirowni wraz z przyległym terenem, przebudowę infrastruktury drogowej oraz przebudowę i budowę sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy</i>	<i>bez zmian</i>	2021-2023	207 100 zł	0 zł	58 000 zł	149 100 zł
<i>Montaż urządzeń zabawowych nawierzchni bezpiecznych siłowni zewnętrznej i elementów małej architektury dla potrzeb rozwoju</i>	<i>bez zmian</i>	2020-2022	3 547 297,67 zł	2 832 194,22 zł	670 755 zł	0 zł

stref rekreacyjno sportowych na terenie gminy Jaworzyna Śląska						
--	--	--	--	--	--	--

Zadanie „Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej nr 111230D ul. Kościuszki w Jaworzynie Śląskiej” - finansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg -4 315 105,60 zł – środki wpłyną pod koniec roku 2021 oraz promesy BGK w 2022 r.- 1.078.776,40 zł.

Zadanie „Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gminy Jaworzyna Śląska poprzez nadanie nowych funkcji rekreacyjno turystycznych akwenu wodnego Żwirowni wraz z przyległym terenem, przebudowę infrastruktury drogowej oraz przebudowę i budowę sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy – finansowanie w ramach BGK.

Zadanie „ Montaż urządzeń zabawowych nawierzchni bezpiecznych siłowni zewnętrznej i elementów małej architektury dla potrzeb rozwoju stref rekreacyjno sportowych na terenie gminy Jaworzyna Śląska” – finansowanie w roku 2022 w ramach RFIL kwota 577 752,33 zł (środki z 2021 roku) , reszta w ramach środków własnych.

- Dodanie zadania bieżącego:

nazwa	Okres realizacji	Łączne nakłady	2021	2022	2023
Wynajem wraz z montażem i demontażem wystroju świątecznego	2021 - 2023	163 100 zł	3100 zł	80 000 zł	80 000 zł

W roku 2022 wprowadzono środki z BGK w kwocie 5.159.041,94 zł oraz programu „Sportowa Polska”- w wysokości 962.808,00 zł. Po stronie przychodów wprowadzono środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 873.911,73 zł (środki nie zostaną wykorzystane w roku 2021) oraz kwotę 4.835.105,60 zł w ramach zaliczki z roku 2021 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W roku 2023 wprowadzono środki z BGK w kwocie 4.839.044,05 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Artur Nazimek