

**ZARZĄDZENIE NR 0050.2092.2023.VIII
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY**

z dnia 15 listopada 2023 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej
prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2024-2043**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Przedłożyć Radzie Miejskiej Jeleniej Góry projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2024-2043 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2024-2043 – celem zaopiniowania.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Prezydent Miasta Jeleniej Góry

Jerzy Łuźniak

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ JELENIEJ GÓRY

z dnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2024 - 2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.), art. 6 i art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2043 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Jeleniej Góry do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2.

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2024.

3. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Jeleniej Góry do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §3 ust. 2 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Jeleniej Góry.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 573.LX.2022 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2023-2043 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

L.p.	Zakres kompetencji	Uwagi/Opinia	Data i podpis
1.	Przygotował – (Imię i nazwisko)		
2.	Przeгляд - Naczelnik lub osoba upoważniona		
3.	Przeгляд - Dyrektor Departamentu lub osoba upoważniona		
4.	Opinia - Radca Prawny		
5.	Przeгляд - Sekretarz Miasta lub osoba upoważniona		
6.	Przeгляд/Opinia - Skarbnik Miasta lub osoba upoważniona		

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1
do uchwały Nr
Rady Miejskiej Jeleniej Góry
z dnia

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	
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	
2024	670 537 305,79	579 792 996,44	126 445 268,00	14 690 614,00	206 265 576,00	77 740 876,44	154 650 662,00	69 000 000,00	90 744 309,35	35 000 000,00	55 244 309,35	
2025	757 364 273,00	700 000 000,00	188 100 000,00	18 800 000,00	245 000 000,00	80 928 253,00	167 171 747,00	77 000 000,00	57 364 273,00	35 000 000,00	22 364 272,16	
2026	750 000 000,00	740 000 000,00	210 000 000,00	20 500 000,00	254 000 000,00	83 437 029,00	172 062 971,00	86 242 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2027	770 000 000,00	760 000 000,00	215 000 000,00	23 000 000,00	260 000 000,00	85 522 954,00	176 477 046,00	88 398 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2028	830 000 000,00	790 000 000,00	0,00	0,00	0,00	87 661 028,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2029	860 000 000,00	820 000 000,00	0,00	0,00	0,00	89 852 554,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2030	895 000 000,00	855 000 000,00	0,00	0,00	0,00	92 098 868,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2031	915 000 000,00	875 000 000,00	0,00	0,00	0,00	94 401 339,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2032	930 000 000,00	890 000 000,00	0,00	0,00	0,00	96 761 373,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2033	940 000 000,00	900 000 000,00	0,00	0,00	0,00	99 180 407,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2034	955 000 000,00	915 000 000,00	0,00	0,00	0,00	101 659 917,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2035	970 000 000,00	930 000 000,00	0,00	0,00	0,00	104 201 415,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2036	980 000 000,00	940 000 000,00	0,00	0,00	0,00	106 806 451,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2037	990 000 000,00	950 000 000,00	0,00	0,00	0,00	109 476 612,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00	

2038	1 000 000 000,00	960 000 000,00	0,00	0,00	0,00	112 213 527,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2039	1 010 000 000,00	970 000 000,00	0,00	0,00	0,00	115 018 865,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2040	1 020 000 000,00	980 000 000,00	0,00	0,00	0,00	117 894 337,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2041	1 030 000 000,00	990 000 000,00	0,00	0,00	0,00	120 841 695,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2042	1 040 000 000,00	1 000 000 000,00	0,00	0,00	0,00	123 862 738,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2043	1 050 000 000,00	1 010 000 000,00	0,00	0,00	0,00	126 959 306,00	0,00	0,00	40 000 000,00	10 000 000,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	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
2024	789 100 756,06	639 080 286,05	310 000 000,00	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	1 219 000,00	0,00	150 020 470,01	110 520 470,01	10 538 000,00
2025	753 016 473,00	640 000 000,00	322 710 000,00	0,00	0,00	17 551 087,00	0,00	872 000,00	0,00	113 016 473,00	113 016 473,00	5 508 000,00
2026	749 008 200,00	650 000 000,00	332 714 000,00	0,00	0,00	14 550 000,00	0,00	872 000,00	0,00	99 008 200,00	99 008 200,00	0,00
2027	765 008 200,00	700 000 000,00	341 032 000,00	0,00	0,00	13 251 841,00	0,00	750 000,00	0,00	65 008 200,00	65 008 200,00	0,00
2028	804 548 477,00	750 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 089 607,00	0,00	600 000,00	0,00	54 548 477,00	54 548 477,00	0,00
2029	828 019 308,00	775 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 262 433,00	0,00	234 000,00	0,00	53 019 308,00	53 019 308,00	0,00
2030	864 317 498,37	810 000 000,00	0,00	0,00	0,00	11 223 060,00	0,00	0,00	0,00	54 317 498,37	0,00	0,00
2031	885 537 133,78	820 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 225 879,00	0,00	0,00	0,00	65 537 133,78	0,00	0,00
2032	906 121 108,00	835 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 268 336,00	0,00	0,00	0,00	71 121 108,00	0,00	0,00
2033	907 121 108,00	850 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 492 272,00	0,00	0,00	0,00	57 121 108,00	0,00	0,00
2034	923 721 108,00	875 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 423 708,00	0,00	0,00	0,00	48 721 108,00	0,00	0,00
2035	945 982 114,00	890 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 407 144,00	0,00	0,00	0,00	55 982 114,00	0,00	0,00
2036	952 300 000,00	905 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 626 563,00	0,00	0,00	0,00	47 300 000,00	0,00	0,00
2037	968 702 000,00	915 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 726 313,00	0,00	0,00	0,00	53 702 000,00	0,00	0,00
2038	979 600 000,00	925 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 034 128,00	0,00	0,00	0,00	54 600 000,00	0,00	0,00
2039	988 000 000,00	932 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 371 128,00	0,00	0,00	0,00	56 000 000,00	0,00	0,00
2040	998 000 000,00	940 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 656 128,00	0,00	0,00	0,00	58 000 000,00	0,00	0,00
2041	1 011 500 000,00	955 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 128,00	0,00	0,00	0,00	56 500 000,00	0,00	0,00
2042	1 021 500 000,00	970 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 339 878,00	0,00	0,00	0,00	51 500 000,00	0,00	0,00
2043	1 027 273 000,00	985 000 000,00	0,00	0,00	0,00	738 628,00	0,00	0,00	0,00	42 273 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
2024	-118 563 450,27	0,00	128 133 959,27	124 250 188,00	116 798 388,00	1 765 062,27	1 765 062,27	0,00	0,00
2025	4 347 800,00	4 347 800,00	2 814 000,00	2 814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	991 800,00	991 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 991 800,00	4 991 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 451 523,00	25 451 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 980 692,00	31 980 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 682 501,63	30 682 501,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 462 866,22	29 462 866,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 878 892,00	23 878 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 878 892,00	32 878 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 278 892,00	31 278 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	24 017 886,00	24 017 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	27 700 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	21 298 000,00	21 298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	22 727 000,00	22 727 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	2 118 709,00	0,00	0,00	0,00	9 570 509,00	7 451 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 161 800,00	7 161 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	991 800,00	991 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 991 800,00	4 991 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	25 451 523,00	25 451 523,00	11 174 797,00	0,00	11 174 797,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	31 980 692,00	31 980 692,00	5 153 000,00	0,00	5 153 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	30 682 501,63	30 682 501,63	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	29 462 866,22	29 462 866,22	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	23 878 892,00	23 878 892,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	32 878 892,00	32 878 892,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	31 278 892,00	31 278 892,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	24 017 886,00	24 017 886,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00	27 700 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	21 298 000,00	21 298 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	22 727 000,00	22 727 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118 709,00	413 088 544,85	0,00	-59 287 289,61	-55 403 518,34
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	408 740 744,85	0,00	60 000 000,00	60 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	407 748 944,85	0,00	90 000 000,00	90 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	402 757 144,85	0,00	60 000 000,00	60 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	377 305 621,85	0,00	40 000 000,00	40 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	345 324 929,85	0,00	45 000 000,00	45 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	314 642 428,22	0,00	45 000 000,00	45 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	285 179 562,00	0,00	55 000 000,00	55 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	261 300 670,00	0,00	55 000 000,00	55 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	228 421 778,00	0,00	50 000 000,00	50 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	197 142 886,00	0,00	40 000 000,00	40 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	173 125 000,00	0,00	40 000 000,00	40 000 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	145 425 000,00	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	124 127 000,00	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	103 727 000,00	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	81 727 000,00	0,00	38 000 000,00	38 000 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	59 727 000,00	0,00	40 000 000,00	40 000 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	41 227 000,00	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	22 727 000,00	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
2024	5,13%	-7,56%	-0,59%	9,49%	6,27%	TAK	TAK
2025	3,85%	12,54%	x	7,78%	4,57%	TAK	TAK
2026	2,23%	15,93%	x	4,44%	2,24%	TAK	TAK
2027	2,59%	10,87%	x	6,12%	3,92%	TAK	TAK
2028	3,81%	7,57%	x	7,16%	4,96%	TAK	TAK
2029	5,32%	7,85%	x	7,57%	5,37%	TAK	TAK
2030	5,49%	7,37%	x	7,78%	5,58%	TAK	TAK
2031	5,08%	8,36%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2032	4,18%	8,10%	x	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2033	5,17%	7,30%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2034	4,51%	5,83%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2035	3,68%	5,62%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2036	3,76%	4,88%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2037	3,10%	4,73%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2038	2,88%	4,60%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2039	2,97%	4,84%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2040	2,86%	4,95%	x	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2041	2,35%	4,25%	x	5,06%	5,06%	TAK	TAK
2042	2,26%	3,58%	x	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2043	2,66%	2,91%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2024	1 430 583,73	1 430 583,73	1 260 783,52	1 355 282,51	1 355 282,51	1 151 990,13	3 246 684,00	3 246 684,00	2 986 689,00
2025	416 962,00	416 962,00	327 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	327 600,00
2026	416 962,00	416 962,00	327 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	327 600,00
2027	416 962,00	416 962,00	327 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	327 600,00
2028	416 962,00	416 962,00	327 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	327 600,00
2029	416 962,00	416 962,00	327 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	327 600,00
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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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
2024	1 355 282,51	1 355 282,51	1 151 990,13	82 714 087,06	4 501 447,56	78 212 639,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	39 894 322,16	3 546 433,56	36 347 888,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 911 109,32	661 109,32	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	725 000,00	475 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	725 000,00	475 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	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
2024	7 451 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 951 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	151 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 151 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	24 351 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	30 101 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	28 803 609,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	27 583 974,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	21 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej Jeleniej Góry
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				175 916 553,93	82 714 087,06	39 894 322,16	3 911 109,32	725 000,00	725 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 513 581,48	4 501 447,56	3 546 433,56	661 109,32	475 000,00	475 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				165 402 972,45	78 212 639,50	36 347 888,60	3 250 000,00	250 000,00	250 000,00
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:				2 808 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 808 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00
1.1.1.1	Wzmocnienie potencjału Lidera Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej na rzecz przygotowania i realizacji Strategii ZIT AJ na lata 2021-2029 - Zapewnienie niezbędnych zasobów ludzkich oraz warunków zapewniających sprawne działanie instytucji reprezentującej ZIT AJ - sprawny system wdrażania FEDS 2021- 2027	Urząd Miasta	2024	2029	2 808 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				173 108 553,93	82 246 087,06	39 426 322,16	3 443 109,32	257 000,00	257 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 705 581,48	4 033 447,56	3 078 433,56	193 109,32	7 000,00	7 000,00
1.3.1.1	Badania meteorologiczne w Uzdrawisku Cieplice - Monitorowanie jakości powietrza na terenie Uzdrawiska	Urząd Miasta	2020	2028	63 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
1.3.1.2	Utrzymanie i administrowanie trasami rowerowymi MTB "Pasma rowerowe Olbrzymy" - Prawidłowe utrzymanie tras rowerowych	Urząd Miasta	2023	2026	144 618,48	52 588,56	52 588,56	4 382,32	0,00	0,00
1.3.1.3	„Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Jeleniej Góry w latach 2022 - 2026" - Narodziny dzieci u 40 % par będących mieszkańcami Miasta Jelenia Góra, objętych leczeniem niepłodności z wykorzystaniem metod wspomaganiej reprodukcji	Urząd Miasta	2023	2026	207 000,00	51 600,00	51 600,00	51 600,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych zlokalizowanych w Jeleniej Górze - Uszczelnienie systemu gospodarki odpadami Miasta Jelenia Góra	Urząd Miasta	2024	2025	5 705 095,00	3 327 972,00	2 377 123,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Kształtowanie polityki przestrzennej miasta	Urząd Miasta	2023	2025	307 332,00	20 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przyszłość kultury: europejska, kolorowa i dla wszystkich! - Wzbogacenie oferty kulturalnej miasta, intensyfikacja kontaktów społeczności partnerskich miast i regionów	Urząd Miasta	2024	2026	819 254,00	407 000,00	382 127,00	30 127,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wy i my, my i wy - Wzbogacenie oferty kulturalnej miasta, intensyfikacja kontaktów społeczności partnerskich miast i regionów	Urząd Miasta	2024	2026	459 282,00	167 287,00	191 995,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	468 000,00	128 437 518,54
1.a	468 000,00	10 126 990,44
1.b	0,00	118 310 528,10
1.1	468 000,00	2 808 000,00
1.1.1	468 000,00	2 808 000,00
1.1.1.1	468 000,00	2 808 000,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	125 629 518,54
1.3.1	0,00	7 318 990,44
1.3.1.1	0,00	35 000,00
1.3.1.2	0,00	109 559,44
1.3.1.3	0,00	154 800,00
1.3.1.4	0,00	5 705 095,00
1.3.1.5	0,00	36 000,00
1.3.1.6	0,00	819 254,00
1.3.1.7	0,00	459 282,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				165 402 972,45	78 212 639,50	36 347 888,60	3 250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.1	Przygotowanie zadań - Przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych	Urząd Miasta	2021	2028	1 939 173,00	400 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Karłowicza wraz z miejscami postojowymi - Poprawa warunków komunikacyjnych na przedmiotowej ulicy, stanu technicznego jezdni, zmniejszenia hałasu oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Miasta	2021	2026	13 769 568,00	6 615 000,00	3 956 670,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Uzdrawiska Cieplice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Miasta	2021	2025	30 262 597,00	18 951 081,40	3 375 991,60	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	MPGK sp. z o.o. podwyższenie kapitału zakładowego - Dokapitalizowanie spółki	Urząd Miasta	2022	2025	8 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakup autobusów elektrycznych i budowa infrastruktury ładowania w Jeleniej Górze - Zwiększenie taboru odpowiadającego standardom proekologicznym	Urząd Miasta	2022	2025	77 299 252,00	29 596 568,00	17 307 227,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie nowoczesnego kompleksu dla seniorów przy ul. Łazienkowskiej - Dostosowanie oferty miasta	Urząd Miasta	2022	2025	17 499 382,45	11 974 990,10	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Jelenia Góra - dotacje celowe dla mieszkańców którzy dokonali zmiany systemu ogrzewania w ramach programu priorytetowego " Ciepłe Mieszkanie" - Zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza w mieście	Urząd Miasta	2023	2025	13 733 000,00	7 225 000,00	5 508 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rewitalizacja Bazyliki Mniejszej św. Erazma i Pankracego w Jeleniej Górze - Finansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku	Urząd Miasta	2023	2025	2 900 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	118 310 528,10
1.3.2.1	0,00	1 400 000,00
1.3.2.2	0,00	13 571 670,00
1.3.2.3	0,00	22 327 073,00
1.3.2.4	0,00	4 000 000,00
1.3.2.5	0,00	46 903 795,00
1.3.2.6	0,00	14 474 990,10
1.3.2.7	0,00	12 733 000,00
1.3.2.8	0,00	2 900 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej Jeleniej Góry
z dnia

**OBJAŚNIENIA
DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA JELENIA GÓRA
NA LATA
2024 2043**

Jelenia Góra, dnia 15 listopada 2023 roku

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Jeleniej Góry na lata 2024 2043, została opracowana w oparciu o następujące:

akty prawne:

- Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964).

i dokumenty:

- Zawiadomienie Ministra Finansów przekazany w pismach nr ST3.4750.20.2023 i ST3.4750.19.2023. z dnia 13 października 2023 r., w sprawie rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024, rocznej planowanej na 2024 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, rocznej planowanej na 2024 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, rocznej planowanej wysokości wpłat gmin do budżetu państwa, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024.
- Zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.19.2023.KSz z dnia 19 października 2023 r., nr FB-BP.3110.21.2023.KSz z dnia 19 października 2023 r. oraz zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego nr DJG. 3113.2.2023 z dnia 23 października 2023 roku. o kwotach dotacji planowanych na rok 2024 dla Miasta Jeleniej Góry.
- Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, przyjętych w październiku 2023 r., podstawowe dane zamieszczono w tabeli nr 1 do niniejszych objaśnień.
- Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2023 2026 z kwietnia 2023 r.
- Założeń projektu budżetu państwa na rok 2024, przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2023 r.
- Projekt ustawy budżetowej na rok 2024 przyjęty przez Radę Ministrów.
- Projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD z 10 listopada 2023 r.
- Informacji z wykonania budżetu państwa w okresie od stycznia do września 2023 r.

Budżet Miasta Jelenia Góra opracowano na podstawie założeń przyjętych przez Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w zarządzeniu Nr 0050.1988.2023.VIII z dnia 17 sierpnia 2023 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2024 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jelenia Góra wraz ze zmianami z uwzględnieniem skutków spowodowanych wprowadzaniem wysokości kwoty wynagrodzenia minimalnego oraz innych czynników ekonomicznych.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Miasta Jelenia Góra na rok 2024 wzięto pod uwagę:

- założenia makroekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2024;
- aktualną sytuację gospodarczą państwa i regionu, na którą ma wpływ wojna w Ukrainie, wysokie ceny energii, wysokie stopy procentowe, inflacja, niepewność co do utrzymania dotychczasowych założeń polityki rządu w zakresie utrzymania „tarcz antyinflacyjnych” na rok 2023 i 2024 oraz lata następne, co będzie miało istotny wpływ na wysokość inflacji, oraz siły nabywczej pieniądza;
- zmiany wprowadzone ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964);
- zmiany wprowadzone ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.);
- dane wynikające z podejmowanych przez Radę Polityki Pieniężnej decyzji co do wielkości podstawowych stóp procentowych NBP, w odniesieniu do wyliczenia wydatków na obsługę długu publicznego Miasta;
- wykonanie dochodów bieżących własnych w latach 2014 - 2022 i przewidywane wykonanie dochodów w roku 2023;
- wysokość dochodów w zakresie udziału Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyliczonych przez Ministra Finansów;
- wysokość subwencji ogólnej wyliczonej przez Ministra Finansów;
- wyliczając planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości uwzględniono zwiększającą się powierzchnię podlegającą opodatkowaniu oraz planowane zmiany stawek podatkowych w zakresie działalności gospodarczej, przy założeniu, że pozostałe stawki, w szczególności od powierzchni mieszkalnej pozostają bez zmian;
- wyliczając planowane dochody z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy przyjęto stawki na poziomie br.;
- wielkość wydatków bieżących uchwalonych na rok 2023 na poziomie planu po zmianach na 30.09.2023 r., z uwzględnieniem m.in. inflacji, wynagrodzenia minimalnego i wzrostu wynagrodzeń pozostałych pracowników;
- przewidywane wykonanie wydatków bieżących, majątkowych i przychodów na koniec 2023 r.;

- koszty obsługi zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji;
- potrzebę zabezpieczenia środków finansowych na kontynuowanie inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich;
- zapewnienie środków na dofinansowanie projektów z funduszy unijnych;
- dane wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jeleniej Góry w odniesieniu do wskaźników obsługi zadłużenia oraz spełnienia warunku pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi, przy uwzględnieniu zmian wprowadzonych do art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021r. poz. 1927 z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964), przy założeniu możliwości nie spełnienia wskaźników w latach 2023 – 2025 i powrotu do ich wypełnienia od roku 2026;
- wielkość inflacji na rok 2024 przyjęto na podstawie projekcji NBP, cytowanej wyżej, jednak analiza obecnej sytuacji gospodarczej skłania do przyjęcia górnych granic projekcji na poziomie ok 7-6% średniorocznej inflacji jednak będzie to uzależnione od nowej polityki finansowej rządu wyłonionego w związku z wyborami 2023 r., wykres planowanej inflacji opracowany przez NBP zamieszczono w tabeli nr 2 do niniejszych objaśnień;
- w okresie objętym WPF przyjęto zasadę, niezmienności naliczania i poboru podatku dochodowego od osób fizycznych.

W 2024 roku zastosowano regułę określoną w art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927 z późn. zm.) i zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących budżetu miasta planowanym do zaciągnięcia długiem. Wpływ na to mają takie czynniki jak: wysoka inflacja, wysoki wzrost wynagrodzenia minimalnego w 2023 i w 2024 roku oraz wzrost wynagrodzenia pozostałych pracowników, zmiany w ustawie o dochodach i zmiany w opodatkowaniu osób fizycznych, które znacząco obniżyły dochody własne Miasta.

WPF, jest dokumentem krocącym, przyjmującym pewne wskaźniki do wyliczeń dotyczących poszczególnych lat.

Jednak zmieniające się uregulowania prawne, otoczenie gospodarcze Miasta, sytuacja makroekonomiczna, na którą Miasto nie ma wpływu wymuszają zmiany kwot i mechanizmów ujętych w WPF do aktualnej sytuacji.

Takim przykładem są w przedkładanym projekcie zmiany dotyczące:

- podwyżki minimalnego wynagrodzenia o 20% w roku 2023 i przyjęte w takiej samej wysokości na rok 2024, które wymuszają, regulacje wynagrodzeń w innych grupach zaszerogowania dostosowanych do możliwości finansowych Miasta, przy czym należy zaznaczyć, że sfinansowanie takich podwyżek jest zabezpieczane z dochodów własnych

Miasta, w zakresie realizacji zadań własnych, wyjątek stanowią zadania zlecane z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie ustaw, gdzie podwyżki i stopień finansowania zadań będzie zabezpieczany proporcjonalnie do przekazywanych dotacji na ten cel;

- wskaźnik inflacji, który na moment sporządzenia niniejszych objaśnień wynosi ok. 6,5% co i tak jest wysokim poziomem w stosunku do celu inflacyjnego NBP, który w projekcjach NBP wynosi ok 2,5% do 3,7% z przewidywanym okresem jego osiągnięcia w 4 kwartale 2025 r.;
- ceny energii elektrycznej, gazu i paliw płynnych, które na przestrzeni 2023 r. były hamowane na podstawie „tarcz antyinflacyjnych” jednak ich obowiązywanie jest do dnia 31 grudnia 2023 r. bez jednoznacznego przekazu, co do ich obowiązywania w latach następnych co będzie uzależnione od polityki finansowej związanej ze zmianami politycznymi po wyborach 2023 r.;
- ponownie zmienione we wrześniu 2022 r. zasady finansowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- zmiany wprowadzone w roku 2023 a dotyczące ponownego wstrzymania przekazywania subwencji rozwojowej, co jest istotnym czynnikiem związanym z rosnącym zadłużeniem Miasta wobec braku środków z KPO i innych Unijnych, stanowiących źródło współfinansowania inwestycji Miasta.

Na potrzeby niniejszego projektu WPF przyjęto:

- długość przedkładanego projektu WPF wynika z zawartych umów na emisję obligacji i planowanych emisji obligacji, których ostateczny okres zapadalności upływa w roku 2043;
- nowa emisja planowana na rok 2024 jest przewidziana do wykupu do roku 2043, co uwzględnia możliwości finansowe Miasta oraz aktualną ofertę tytułów dłużnych w szczególności co do terminów wykupu takich papierów;
- faktyczna wielkość długu liczona na koniec roku wynika ze wzoru: bilans zamknięcia roku poprzedniego + (przychody z tytułu zaciąganych pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych) – (rozchody z tytułu spłacanych pożyczek, kredytów oraz wykupu papierów wartościowych) = bilans zamknięcia roku, dla którego wyliczany jest stan długu;
- rozchody związane ze spłatą zaciągniętych pożyczek lub wykup papierów wartościowych wynika z możliwości finansowych w poszczególnych latach, spełnienia wskaźników obsługi zadłużenia wyliczonych indywidualnie dla poszczególnych lat objętych WPF,
- na potrzeby wyliczenia wskaźników obsługi zadłużenia przyjęty został 7-letni okres realizacji budżetów;
- wydatki związane z obsługą długu wynikają z warunków na jakich zostały zaciągnięte pożyczki i kredyty lub zostały wyemitowane papiery wartościowe, z uwzględnieniem aktualnej wielkości oprocentowania, wynikającego z podejmowanych przez Radę Polityki Pieniężnej decyzji co do wysokości stóp procentowych, przy czym, zakładany jest spadek

ich wielkości w związku ze spłatami kapitału oraz zakładanym obniżaniem stóp procentowych w związku ze zmniejszającą się inflacją;

- wyliczenie odsetek dla wyemitowanych papierów wartościowych, oparte jest o WIBOR 6M, co wynika z podpisanych umów na emisję papierów wartościowych natomiast dla pożyczek zaciąganych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu i Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, w oparciu o warunki wynikające z regulaminów ich udzielania;
- dla pożyczek preferencyjnych, gdzie istnieje możliwość ich częściowego umorzenia, przyjęto zasadę, że WPF obejmuje spłatę całości zaciągniętego kapitału, wielkość zadłużenia będzie zmieniana w oparciu o stosowne decyzje Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu a także Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
- w okresie na jaki jest opracowany projekt WPF nie jest przewidziane udzielanie poręczeń i gwarancji z budżetu Miasta;
- od roku 2027 średnioroczny wzrost dochodów na poziomie średnio 1,9 do 2 % licząc rok do roku. Lata 2024 do 2027 omówiono w poszczególnych punktach objaśnień;
- podobnie dla wydatków rok 2027 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu rok do roku na średnim poziomie średnio 1,8 do 1,9% licząc rok do roku;
- założenie, że od roku 2026, Miasto będzie realizować budżety poszczególnych lat bez korzystania z zewnętrznych środków zwrotnych, zakładając, że w tym okresie będą dostępne środki finansowe z obecnej perspektywy budżetowej Unii Europejskiej, które będą stanowić uzupełnienie środków własnych Miasta, KPO, oraz zmiany uregulowań prawnych w zakresie finansowania jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zwiększenia finansowania w zakresie dochodów własnych przy ograniczeniu wydatków bieżących i trzymaniu ich w ryzach, co jest wymagane przy wypełnieniu wymogu powrotu do spełnienia wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych od roku 2026;
- ewentualne zaciąganie długu w latach późniejszych będzie uzależnione od sytuacji finansowej Miasta, faktycznego wykonania budżetów i kształtowania się wskaźników obsługi długu i aktualnych przepisów prawnych w tym zakresie;
- W niniejszym dokumencie przyjęto system poboru i rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych niezmienny w okresie obowiązywania, z uwzględnieniem wyrównywania wpływów po rozliczeniu wykonanych dochodów z tego tytułu przez budżet państwa.

W niniejszej WPF oparto się o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022-2027 wynikające z dokumentu wymienionego w pkt. 3. Szczegółowe dane ujęto w tabeli nr 1 zamieszczonej na końcu objaśnień.

Analizując możliwości osiągnięcia planowanych dochodów weryfikacji poddano następujące tytuły:

1. Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
2. Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.
3. Subwencja ogólna część oświatowa.
4. Subwencja ogólna część równoważąca.

5. Subwencja ogólna część wyrównawcza.
6. Wpływy z podatku od nieruchomości.
7. Wpływy z opłaty śmieciowej.
8. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
9. Pozostałe dochody bieżące.

Jak pokazuje analiza realizacji dochodów bieżących w latach 2014 - 2022, pozycje ujęte w punktach 1-8 odpowiadają średnio za 84,44% dochodów po stronie planowanych kwot i za 90,42% dochodów po stronie wykonania.

Szczegółowe wyliczenia przedstawiono w tabeli nr 3 do niniejszego uzasadnienia.

W tej sytuacji stanowią one trzon dochodów i decydują o możliwości realizacji zadań związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta.

Równocześnie wszelkie wahania w realizacji tych tytułów będą mieć decydujący wpływ na możliwości realizacji zadań, ich finansowania co jest związane z utrzymaniem płynności finansowej Miasta.

Realizacja w zakresie przywołanych dochodów Miasta, ma największe znaczenie dla spełnienia wskaźników wynikających z realizacji wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:

Uzasadnieniem wzrostu tego tytułu wpływów do budżetu Miasta jest:

- ✓ wzrost minimalnego wynagrodzenia w roku 2023 o 20% rok do roku i w takim samym stopniu w roku 2024, w konsekwencji powoduje to konieczność podwyżek w grupie uposażeń wyższych niż minimalne wynagrodzenie, co dotyczy wszystkich przedsiębiorców. Taka sytuacja w oczywisty sposób ma przełożenie na wyższą realizację dochodów budżetu państwa a w tym udziałów jednostek samorządu terytorialnego. Taki wzrost dochodów rok do roku wynika z rozliczenia dochodów z PIT realizowanych w latach 2022, 2023 i przewidywanego wykonania za rok 2024,
- ✓ jak wynika z analizy rozliczenia wykonania wpływów Miasta z tytułu PIT przekazanego przez Ministra Finansów, za rok 2022, wyniosło ono:

Planowane wpływy	99 065 595,00 zł
<u>Wykonane wpływy</u>	<u>115 865 665,75 zł</u>
Wykonana nadwyżka	16 800 070,75 zł

Uzupełnienie dochodów za 2022 r. po ostatecznym rozliczeniu to 2 855 256,00 zł

To daje ostatecznie wykonanie dochodów PIT na poziomie 118 720 921,75 zł

Natomiast procentowo daje to wskaźnik wzrostu 20%.

Przyjmując przekazane dane przez Ministra Finansów co wielkości wpływów z tytułu PIT na rok 2024 należy przyjąć kolejny wzrost tego dochodu o wskaźnik 32% procent rok o roku:

123 590 012,00 - planowane środki na rok 2024 po odjęciu wyrównania za 2024 r.

93 937 815,00 - planowane środki na rok 2023

Zatem przyjmując wcześniej wyliczone wskaźniki należy założyć, że faktyczne wpływy za rok 2023 po ich ostatecznym rozliczeniu (tu nie będzie już działać zwiększony zwrot z tytułu rocznego rozliczenia, gdyż zaliczki są pobierane w jednakowej wielkości przez cały rok podatkowy) powinny się wahać pomiędzy 142 465 105,00 zł a 156 711 615,72 co daje wartość wyrównania pomiędzy 23 744 784,20 a 37 990 694,72 zł

Na potrzeby opracowania przyjęto, wyrównanie na poziomie 30 mln zł.,

- ✓ rok 2024, kwotę 126 445 268,00 - wielkość dochodu w tym zakresie została przyjęta na podstawie zawiadomienia przekazanego przez Ministra Finansów w dniu 13 października 2023 r.,
- ✓ rok 2025 kwotę – 188 100 000,00 wyliczono w oparciu o: wzrost rok do roku przyjęto na poziomie rok bazowy + 25%, co daje w zaokrągleniu kwotę 158 000 000,00 zł oraz uzupełnienie dochodów za rok 2023 na poziomie 30 000 000,00 zł,
- ✓ rok 2026 kwotę – 210 000 000,00 wyliczono w oparciu o: wzrost rok do roku, na poziomie rok 2025 PW*1,2 co daje w zaokrągleniu kwotę 189 668 00,00 zł, oraz założono realizację 2024 na poziomie od 148 308 014,00 zł do 163 138 815,00 zł a to daje wyrównanie między 24 718 00200 zł a 39 548 803,00 zł. Przyjmując ostrożną wycenę na potrzeby opracowanego WPF przyjęto kwotę wyrównania w wysokości 20 332 000,00 zł,
- ✓ rok 2027 kwotę – 215 000 000,00 wyliczono w oparciu o: wzrost rok do roku, na poziomie rok 2026 PW*1,0227, równocześnie przyjęto ustabilizowanie projekcji dochodów z tego tytułu oraz przekazywanie wpływów na rzecz Miasta w oparciu o faktyczną realizację PIT,
- ✓ dane dotyczące wykonania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz przewidywanego wykonania w okresie 2023 2024 przedstawiono w tabeli nr 4, dołączonym do niniejszych objaśnień.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:

- ✓ rok 2024 poziom dochodów przyjęto opierając się o powołane wyżej zawiadomienie Ministra Finansów, co jest zgodne z szacunkami własnymi ujętymi w przyjętym WPF na rok 2023,
- ✓ rok 2025 poziom dochodów oszacowano na kwotę 18 800 000,00 zł co odpowiada średniej wzrostu dochodów z tego tytułu tj. 1,27,
- ✓ rok 2026 poziom dochodów oszacowano na kwotę 20 500 000,00 zł co stanowi wzrost o ok. 9% rok do roku wyliczenie przyjęto w oparciu o szacunki własne dokonując ostrożnej wyceny,
- ✓ rok 2027 poziom dochodów oszacowano na kwotę 23 000 000,00 zł skorygowano wzrost do poziomu 12% licząc rok do roku wyliczenie przyjęto w oparciu o szacunki własne dokonując ostrożnej wyceny.

Z subwencji ogólnej:

- ✓ rok 2024 wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej, w części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej przyjęto w oparciu o zawiadomienie przekazane przez Ministra Finansów,
- ✓ dla lat 2025, 2026, 2027 przyjęto kwoty odpowiednio 215 000 000,00 zł, 221 500 000,00 zł, 225 000 000,00 zł, co w przybliżeniu daje średni wzrost średnio na poziomie ok. 102,5 % rok do roku,
Taki wskaźnik przyjęto w oparciu o wyliczenia własne przyjmując jako podstawę średnie wykonanie liczone z lat poprzednich, oraz uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez rząd,
- ✓ w latach 2025, 2026, 2027 w dochodach z tytułu subwencji ujęto także wpływy subwencji rozwojowej na poziomie od 30 000 000,00 zł, 32 500 000,00 zł do 35 000 000,00 zł, przy czym dla roku 2024 nie uwzględniano takich środków, co jest zgodne z zapisami projektu ustawy z roku 2023 o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024. Dla lat 2025 do 2027 środki te są wykorzystywane jako źródło finansowania wydatków bieżących do czasu ich ustabilizowania i dostosowania do możliwości wynikających z wzrostu dochodów bieżących będących źródłem ich pokrycia. Szerzej stabilizację wydatków opisano poniżej.

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące:

- ✓ w roku 2024 wysokość dochodów z tego tytułu przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego, dodatkowo w szacunkach własnych ujęto kwoty z podpisanych umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, np. na realizację transportu zbiorowego,
- ✓ dla lat 2025, 2026, i lat kolejnych, przyjęto wskaźnik wzrostu jak we wskaźnikach makroekonomicznych dane dotyczące wskaźnika inflacji,
- ✓ w planach dotacji ujęto także dotacje pochodzące ze środków budżetu Unii Europejskiej, wynikające z podpisanych umów na dofinansowanie zadań bieżących Miasta,
- ✓ w latach 2024 do 2043 nie ujmowano innych planowanych dotacji, wynikających ze złożonych wniosków, te środki będą wprowadzane do budżetu po podpisaniu stosownych umów.

Z podatku od nieruchomości:

- ✓ w tej pozycji szacunek oparto o analizę dotychczasowego wykonania podatku od nieruchomości w latach poprzednich, jak wynika ze sprawozdań budżetowych dotyczących lat poprzednich, podatek od nieruchomości jest trzecim co do wielkości dochodem Miasta i ma tendencję stałego i równomiernego wykonania z trendem rosnącym, szczegóły zaprezentowano w tabeli nr 5, który został załączony do niniejszych objaśnień,
- ✓ na rok 2024 planowaną kwotę podatku od nieruchomości wyliczono przyjmując aktualną powierzchnię nieruchomości zgłoszoną do opodatkowania w poszczególnych grupach z korektą wysokości stawek proponowanych do przyjęcia na rok 2024, gdzie założono

maksymalny wzrost stawki w podatku od nieruchomości od działalności gospodarczej zarówno co do gruntów jak i powierzchni budynków,

- ✓ dodatkowo, biorąc pod uwagę realizowane w mieście indywidualne inwestycje, które w latach następnych będą skutkować skokowym wzrostem dochodu z tego tytułu. Po roku 2025 przyjęto, że dochody w tym zakresie będą rosły wg. wskaźnika przyjętego dla innych tytułów dochodów.

Pozostałe dochody bieżące:

- ✓ w tej pozycji ujęto wszystkie inne tytuły dochodów bieżących nie wymienione wyżej, wysokość poszczególnych tytułów przyjęto w oparciu o szacunki własne, korygowane o projekty uchwał w sprawie stawek (np. opłata uzdrowskowa) przedkładane Radzie Miejskiej Jeleniej Góry, które będą przyjmowane w stosownym czasie, tak by obowiązywały w roku budżetowym 2024, dla lat następnych wskaźnik wzrostu przyjęto jak dla pozostałych pozycji dochodów co omówiono wyżej,
- ✓ w tej pozycji będą także realizowane dochody z tytułu zwrotu podatku VAT związanego z zakupem i dzierżawą autobusów elektrycznych dla MZK Jelenia Góra. Szacowane wpływy z tego tytułu to ok 11 mln w roku 2024 i 3 mln w roku 2025, ostateczna wielkość zostanie wyliczona po rozstrzygnięciu przetargu na zakup autobusów przeprowadzeniu rozliczenia z dostawcą,
- ✓ w dochodach bieżących ujęto także dochody wynikające z umowy dzierżawy autobusów, która została podpisana pomiędzy Miastem a MZK sp. z o.o. w Jeleniej Górze. W okresie od 2025 do roku 2035 wielkość dochodów zabezpiecza rozchody z tytułu spłaty pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, przeznaczonej na częściowe sfinansowanie zakupu autobusów.

Dochody majątkowe:

- ✓ rok 2024 w tej pozycji ujęto dochody ze sprzedaży majątku, na podstawie analizy aktualnej sytuacji majątkowej Miasta, możliwości zaoferowania nieruchomości oraz kształtujących się cen na rynku nieruchomości stąd przyjęto wartość ok 35 mln. zł, z tego tytułu,
- ✓ ujęto także kwotę na poziomie 55 244 309,35 zł. Wynikająca z podpisanych umów na dotacje na współfinansowanie zadań majątkowych ujętych w budżecie Miasta, w całości są to środki pochodzące z budżetu państwa lub Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- ✓ w roku 2024 kwota dochodów na poziomie 90,7 mln. zł wynika z ujęcia w niej planowanej dotacji na zakup autobusów elektrycznych ok 18,1 mln. zł,
- ✓ w latach następnych dochody majątkowe obejmują niewielką sprzedaż są korygowane o przyjęty wskaźnik jak dla pozostałych pozycji dochodów oraz wpływy z tytułu subwencji rozwojowej.

Wydatki bieżące:

- ✓ za punkt wyjściowy do obliczenia wartości wydatków bieżących w roku 2024 został przyjęty plan na dzień 30 września 2023,
- ✓ do tak wyliczonych wydatków ujęto zwiększenie na skutki podwyżki minimalnego wynagrodzenia i dodatkowo w roku 2024 w innych grupach zaszeregowania przyjęto poziom podwyżki nie mniejszy niż kwota podwyżki minimalnego wynagrodzenia. Taka kwota wynika wprost z założeń do projektu budżetu państwa. Przy takim wskaźniku podwyżek szacowane skutki (bez nauczycieli) przyjęto na poziomie ok 18 mln. zł.

Natomiast w okresie lat 2024-2027, przyjęto ograniczenie wydatków bieżących w takich grupach jak:

- wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań,
- dotacje na zadania bieżące,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych, będą realizowane w ramach środków przekazywanych w formie dotacji z budżetu państwa oraz w ramach środków własnych zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- ✓ dodatkowo plan wydatków na rok 2024 obejmuje niższy koszt cen energii elektrycznej, wynikający z podpisanej na okres jednego roku umowy z dostawcą VEOLIA,
- ✓ pozostałe wydatki będą realizowane w wysokościach planu przyjętego na dzień 30 września 2023 r.,
- ✓ w planie wydatków bieżących zabezpieczono także wydatki wynikające z zawartych umów na współfinansowanie zadań bieżących ze środków zewnętrznych, w szczególności dotyczy to środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, łączna kwota to 3 246 684,00 zł w tym środki zewnętrzne to 3 195 646,00 zł,
- ✓ wydatki na obsługę długu, zgodnie z wyliczonymi kwotami wynikającymi z postanowień umów na wyemitowane obligacje lub zaciągnięte kredyty i pożyczki,
- ✓ w zakresie obsługi długu zaplanowano wydatki na poziomie 19,5 mln. zł. Tak wysoka kwota wynika z sytuacji jaka kształtuje się w roku 2023, z powodu wysokiej inflacji utrzymuje się znaczący koszt pieniądza pozyskiwanego na rynku finansowym, dodatkowo decyzje Rady Polityki Pieniężnej, mające zapobiec wzrostowi inflacji, w roku 2023 utrzymały wysoki poziom stóp procentowych. Jednak projekcja inflacji przedstawiona przez NBP, wskazuje na dążenie Rady Polityki Pieniężnej do tłumienia inflacji co powinno się przełożyć na zmniejszanie kosztu pieniądza, jednak należy założyć, że będzie to proces dłuższy niż osiągnięcie celu inflacyjnego. Dane zawarte w WPF uwzględniają takie zjawisko z wolniejszym tempem, niż w dotychczasowej wersji WPF,
- ✓ wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 150 020 471,01 zł, największą pozycję stanowi zakup autobusów elektrycznych wraz z budową infrastruktury ładowania, szczegółowy wykaz zamieszczono przy projekcie uchwały w sprawie budżetu miasta Jeleniej Góry na rok 2024, kształtowanie się wydatków majątkowych na przestrzeni projektu WPF przedstawia tabela nr 6 do niniejszych objaśnień.
- ✓ Stopień realizacji wydatków przedstawia tabela nr 8.

Wynik budżetu:

- ✓ w przedkładanym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zasadę, że rok 2024, będzie ostatnim rokiem w którym wynik budżetu będzie deficytem, natomiast lata następne będą kończyć się nadwyżką budżetową,
- ✓ wynik bieżący przyjęto, iż w roku 2024 będzie jeszcze niedobór operacyjny na poziomie - 59 287 289,61 zł., w roku 2025 budżet planuje osiągnąć nadwyżkę bieżącą w wysokości 60 000 000,00 co jest możliwe do osiągnięcia przy zrealizowaniu planowanych dochodów i zamrożeniu wydatków w grupach opisanych wyżej. Przy zachowaniu dyscypliny wydatków możliwe są do osiągnięcia wyniki na poziomie realizacji planowanych wydatków w wysokości 96 – 97% planu, co będzie przynosić wymierne oszczędności. Celem w tym zakresie musi być osiągnięcie nadwyżki bieżącej pokrywającej co najmniej spłaty rat kapitałowych,
- ✓ uzyskiwane nadwyżki będą kierowane na spłatę długu w postaci wykupu papierów wartościowych emitowanych obecnie przez Miasto, spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i w następnej kolejności na finansowanie wydatków majątkowych Miasta,
- ✓ w zakresie wykonania tego punktu należy dążyć do modeli, w którym, nadwyżka operacyjna będzie pokrywać raty kapitałowe i odsetki płatne w danym roku budżetowym.

W chwili przedkładania niniejszych objaśnień, zarówno w projekcie WPF jak i uchwały budżetowej, nie ujęto wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych jako źródła finansowania planowanego deficytu budżetu, gdyż nie jest znany ostateczny wykonany wynik finansowy za rok 2023. W przypadku ich wystąpienie w rozliczeniu roku 2023, będą wprowadzane do budżetu roku 2024 pomniejszając wielkość emisji obligacji a co za tym idzie kwotę długu Miasta na koniec 2024 r.

Część deficytu bieżącego będzie finansowana w 2023 roku z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z realizacją projektów unijnych w kwocie 1 765 062,27 zł.

Przychody budżetu:

- ✓ rok 2024, zaplanowane przychody są na poziomie 128 133 959,27 zł w tym: 118 298 000,00 zł to planowane do emisji papiery wartościowe. Tak wysoki poziom wynika z potrzeby finansowania płatności z tytułu zakupu autobusów elektrycznych i budowy infrastruktury do ich ładowania oraz zabezpieczenia innych wydatków majątkowych,
- ✓ w 2024 r. zaplanowano także pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako jedno ze źródeł współfinansowania zakupu autobusów elektrycznych i budowy infrastruktury ich ładowania w kwocie 5 952 188,00 zł, a w roku 2025 2 814 000,00 zł,
- ✓ w przygotowanym projekcie WPF po roku 2025 nie przewidziano innych przychodów budżetu z tytułu zobowiązań finansowych,

- ✓ ponadto w 2024 roku zaplanowano niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 765 062,27 zł, które w całości zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu.

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki w 2024 roku, zamieszczono w tabeli nr 9 do niniejszych objaśnień.

Rozchody budżetu:

- ✓ rok 2024 rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 9 570 509,00 zł, w tym 7 300 000,00 zł to spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych i 151 800,00 zł rata spłaty pożyczki z WFOŚiGW,
- ✓ rok 2024 ujęto środki na udzielanie pożyczek z budżetu Miasta w wysokości 2 118 700,00 dla instytucji kultury na zabezpieczenie środków przeznaczonych na realizację zadań współfinansowanych w ramach środków unijnych i współpracy transgranicznej,
- ✓ w latach następne dostosowano intensywność spłat do wskaźników obsługi zadłużenia wyliczonych dla Miasta, możliwości finansowych Miasta w poszczególnych latach oraz terminów wykupów poszczególnych emisji papierów wartościowych i harmonogramów spłat rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w latach następnych,
- ✓ w analizie środków niezbędnych do wykupu i spłat zobowiązań finansowych uwzględniono także łączne kwoty przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań.

Zestawienie wyłączeń w latach 2028, 2029, 2034 i 2036 zaprezentowano w tabeli nr 10 do niniejszych objaśnień.

W zakresie zarządzania długiem przyjęto zasadę nie wydłużania okresu spłat i wykupów wcześniej zaciągniętych tytułów dłużnych. Także dług do zaciągnięcia w roku 2024 i 2025 nie będzie wydłużał okresu obsługi długu Miasta. Równocześnie w ramach przewidzianych kwot do spłat w latach 2028 – 2043 w uzgodnieniu z instytucjami emitującym papiery wartościowe w miarę możliwości będą dokonywane wcześniejsze wykupy dostosowane do możliwości finansowych Miasta.

Planowana wielkość zadłużenia Miasta na dzień 31 grudnia 2024 wyniesie kwotę 413 088 544,85 zł.

Projekcje wielkości długu publicznego Miasta w latach obowiązywania WPF zaprezentowano w tabeli nr 7 do niniejszych objaśnień.

W latach 2024-2025 zachowano relację ograniczającą wysokość spłaty zobowiązań, tj. nie przekroczonego wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Natomiast w związku bardzo dużymi ubytkami dochodów w zakresie wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie możliwa jest do zrealizowania zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi.

Planowane kwoty ujęte w projekcie WPF na latach 2024 - 2043 będą możliwe do uzyskania w sytuacji:

- ✓ osiągnięcia wskaźników makroekonomicznych przyjętych w projekcie budżetu państwa,
- ✓ wytłumienia inflacji i dojścia do celu inflacyjnego NBP, zgodnie z projekcją NBP w roku 2025,
- ✓ wypełnienia przez budżet państwa zapisów ustawy z roku 2021 w sprawie zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w szczególności dotyczy to rzetelnego planowania kwot wynikających z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wyrównania tych dochodów w przypadku osiągania wyższych wpływów niż zaplanowane a także przekazywania wszystkich dochodów jak subwencja rozwojowa czy adekwatne wyliczenie części oświatowej subwencji ogólnej,
- ✓ ograniczenia wydatków w grupach innych niż wynagrodzenia,
- ✓ realizacji inwestycji własnych jak i zewnętrznych mających bezpośredni wpływ na sytuację gospodarczą Miasta,
- ✓ dbania o realizację dochodów bieżących, gdzie Prezydent Miasta jako organ wykonawczy dokonuje ich wymiaru i poboru,
- ✓ dążyć do uzyskiwania nadwyżek operacyjnych na poziomie zabezpieczającym spłaty rat kapitałowych i pokrycia wydatków związanych z kosztami obsługi długu,
- ✓ pozyskiwane dochody z tytułu środków unijnych i KPO winny stanowić źródło współfinansowania zadań już ujętych w budżecie i WPF, tak by ograniczyć intensywność ich finansowania środkami własnymi lub ograniczać wielkość zadłużenia Miasta,
- ✓ nowe zadania inwestycyjne wprowadzane do budżetu także powinny posiadać źródła współfinansowania ograniczające udział Miast do poziomu 15%,
- ✓ nowe zadania inwestycyjne powinny być nastawione na generowanie dodatkowych dochodów miasta natomiast zadania w wyniku których będą ponoszone nowe koszty bieżące winny być na jakiś czas ograniczone.

TABELA nr 1

PODSTAWOWE WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE w LATACH 2022 - 2027

Wyszczególnienie	jedn.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	§	105,1	100,9	103,0	103,4	103,1	103,0
Eksport	§	106,2	102,0	103,6	104,3	104,0	103,8
Import	§	106,2	98,5	103,9	104,3	104,0	103,7
Popyt krajowy	§	105,1	98,7	103,2	103,3	103,0	102,8
Spożycie	§	102,0	99,5	103,1	103,0	102,8	102,7
- prywatne	§	103,3	99,1	103,3	103,1	102,9	102,8
- publiczne	§	98,0	100,9	102,5	102,5	102,5	102,5
Akumulacja	§	115,9	96,1	103,4	104,3	103,8	103,1
- nakłady brutto na środki trwałe	§	105,0	103,8	104,4	105,3	104,6	103,7
PKB w cenach bieżących mld zł	mld. Zł	3 078,3	3 444,4	3 770,9	4 048,1	4 292,9	4 528,2
Ceny							
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych							
- średnioroczna	§	114,4	112,0	106,6	104,1	103,1	102,5
Dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu							
- średnioroczna	§	122,4	104,8	103,9	103,3	102,5	102,2
Deflator PKB	§	111,3	110,9	106,2	103,9	102,9	102,5
Wynagrodzenia							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej zł	zł	6 346	7 128	7 824	8 374	8 873	9 322
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	%	97,6	100,3	103,0	102,8	102,8	102,5
Rynek pracy							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej tys. etatów	tys. etatów	11 031	11 060	11 191	11 277	11 304	11 313

Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób	812,3	840,0	804,0	768,7	761,8	743,6
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	5,2	5,4	5,2	5,0	4,9	4,8
Kurs walutowy							
PLN/EUR (średni w roku) PLN	PLN	4,69	4,51	4,45	4,45	4,45	4,45
Stopy procentowe							
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym*							
- operacji otwartego rynku (średnio okresie)	%	5,3	6,8	5,8	4,2	4,0	4,0
Bilans płatniczy na bazie transakcji							
Saldo obrotów bieżących do PKB	%	-3,0	0,1	0,0	0,0	0,2	0,2

Źródło tabeli: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja-październik 2023 r. Minister Finansów

TABELA nr 2

Projekcja inflacji wg. Prognozy NBP

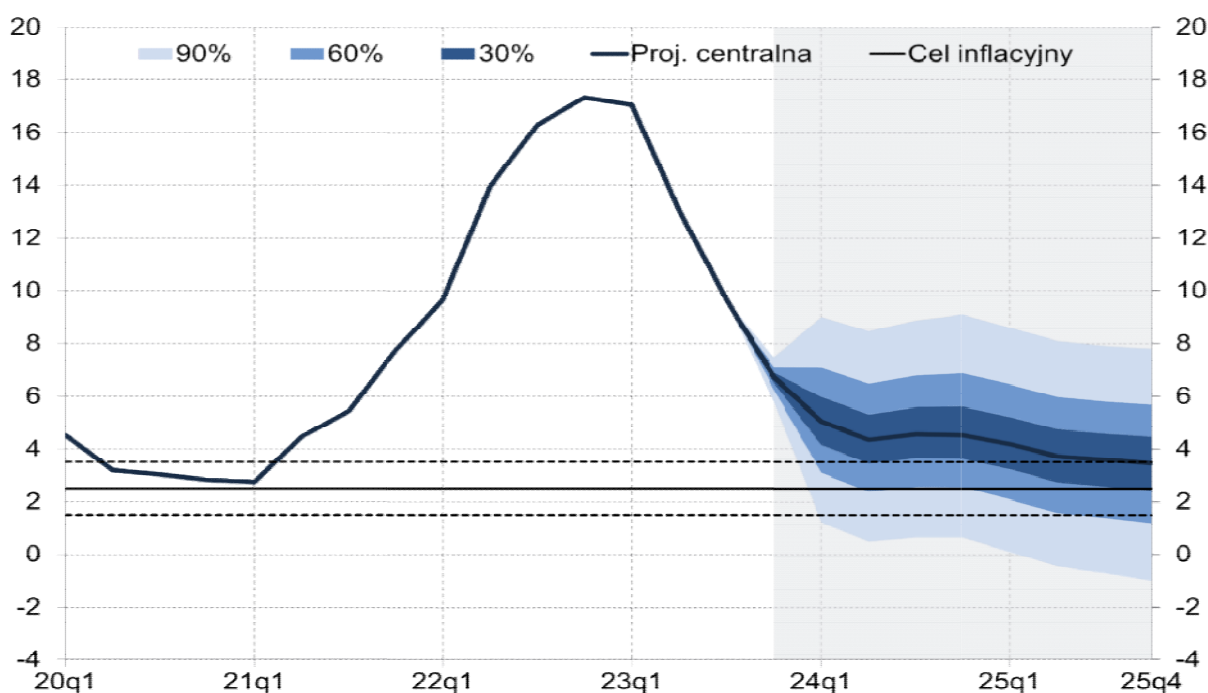


TABELA nr 3

Analiza realizacji wybranych źródeł dochodów

		2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024. Planowane kwoty
PIT	Plan	71 295 000	74 100 000	78 100 000	83 800 000	96 500 000	106 000 000	107 000 000	107 000 000	99 065 595	93 937 815	126 445 268
	Wykonanie	72 575 125	76 786 824	81 936 559	90 757 547	98 517 993	107 132 115	103 788 614	115 190 081	115 865 666	70 453 359	
CIT	Plan	4 700 000	5 200 000	4 200 000	4 600 000	4 800 000	6 500 000	6 500 000	7 374 000	8 851 002	11 789 497	14 690 614
	Wykonanie	3 877 817	4 313 768	4 942 595	5 576 937	6 746 715	6 637 093	6 018 269	7 971 987	8 851 002	8 842 113	
Subwencja oświatowa	Plan	84 714 428	85 268 956	87 431 930	86 949 138	90 650 307	101 358 166	110 838 730	118 529 894	128 483 609	150 243 521	181 315 588
	Wykonanie	84 714 428	85 268 956	87 431 930	86 949 138	90 650 307	101 358 166	110 838 730	118 529 894	128 483 609	127 186 240	
Subwencja równoważąca	Plan	7 227 742	7 216 631	7 267 635	7 163 683	355 111	39 636	706 021	1 119 267	3 811 640	3 086 377	16 638 994
	Wykonanie	7 227 742	7 216 631	7 267 635	7 163 683	355 111	39 636	706 021	1 119 267	3 811 640	2 314 782	
Subwencja wyrównawcza	Plan	0	0	839 528	1 566 150	7 475 848	7 946 296	8 901 864	9 497 896	11 801 671	11 284 709	8 310 994
	Wykonanie	0	0	839 528	1 566 150	7 475 848	7 946 296	8 901 864	9 497 896	11 801 671	8 463 528	
Podatek od nieruchomości	Plan	40 460 000	41 200 000	45 000 000	48 100 000	49 600 000	52 100 000	54 100 000	56 043 895	61 000 000	67 800 000	69 000 000
	Wykonanie	41 252 682	42 342 374	48 252 162	50 180 959	50 564 034	51 927 553	54 524 617	58 281 466	63 328 035	53 893 458	
Opłata śmieciowa	Plan	0	16 800 000	15 800 000	16 000 000	16 200 000	17 800 000	25 352 000	29 255 330	31 977 103	37 887 723	38 717 840
	Wykonanie	0	16 740 500	16 709 961	16 683 147	16 895 605	20 017 299	25 506 309	27 895 448	33 742 914	27 794 770	
Dotacje i środki (wraz ze środkami unijnymi) na wydatki bieżące	Plan	67 109 638	59 545 936	81 588 326	96 776 846	104 446 324	137 592 985	150 547 849	150 851 592	155 909 245	105 260 029	77 740 876
	Wykonanie	68 690 119	61 079 361	81 404 326	94 873 807	98 577 184	114 344 274	139 201 288	153 852 594	153 142 846	87 343 601	
RAZEM	Plan	275 506 808	289 331 523	320 227 419	344 955 817	370 027 590	429 337 083	463 946 464	479 671 874	500 899 865	481 289 671	494 142 334
	Wykonanie	278 337 914	293 748 414	328 784 696	353 751 368	369 782 797	409 402 431	449 485 712	492 338 634	519 027 383	386 291 851	0

Średni udział

Wskaźnik procentowego udziału w planie dochodów	77,58%	84,26%	84,96%	82,28%	86,57%	89,04%	85,52%	86,16%	83,97%	68,62%	84,48%
Wskaźnik procentowego udziału w wykonaniu dochodów	85,52%	92,00%	93,83%	91,45%	92,47%	88,44%	90,42%	94,71%	91,86%	61,76%	91,19%

TABELA nr 4

Wykonanie wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych

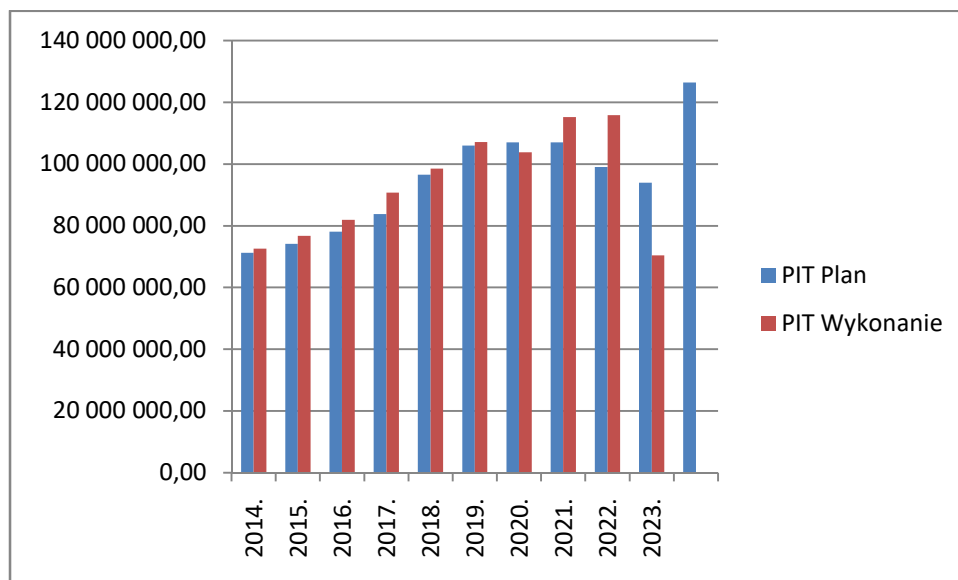


TABELA nr 5

Stopień realizacji wpływów z tytułu podatku od nieruchomości

		2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024. Planowane kwoty
Podatek od nieruchomości	Plan	40 460 000	41 200 000	45 000 000	48 100 000	49 600 000	52 100 000	54 100 000	56 043 895	61 000 000	67 800 000	69 000 000
	Wykonanie	41 252 682	42 342 374	48 252 162	50 180 959	50 564 034	51 927 553	54 524 617	58 281 466	63 328 035	53 893 458	
	Stopień realizacji	101,96%	102,77%	107,23%	104,33%	101,94%	99,67%	100,78%	103,99%	103,82%	79,49%	

TABELA nr 6

Kształtowanie się wydatków majątkowych na przestrzeni WPF

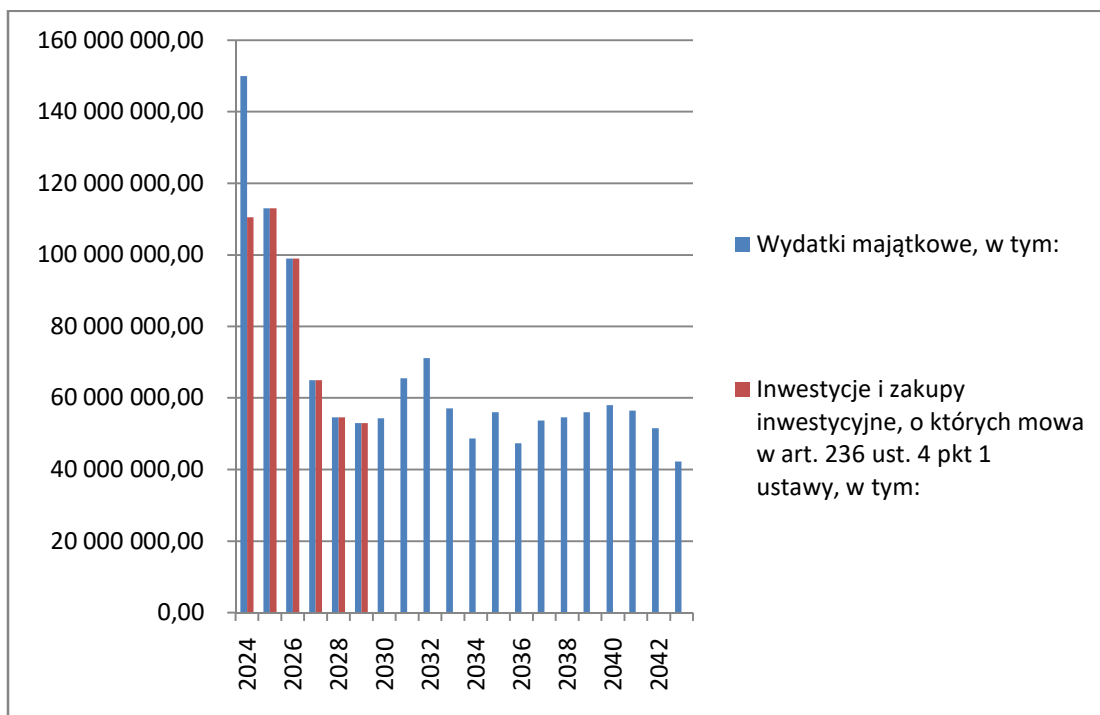


TABELA nr 7

Kształtowanie się długu publicznego Miasta na przestrzeni WPF

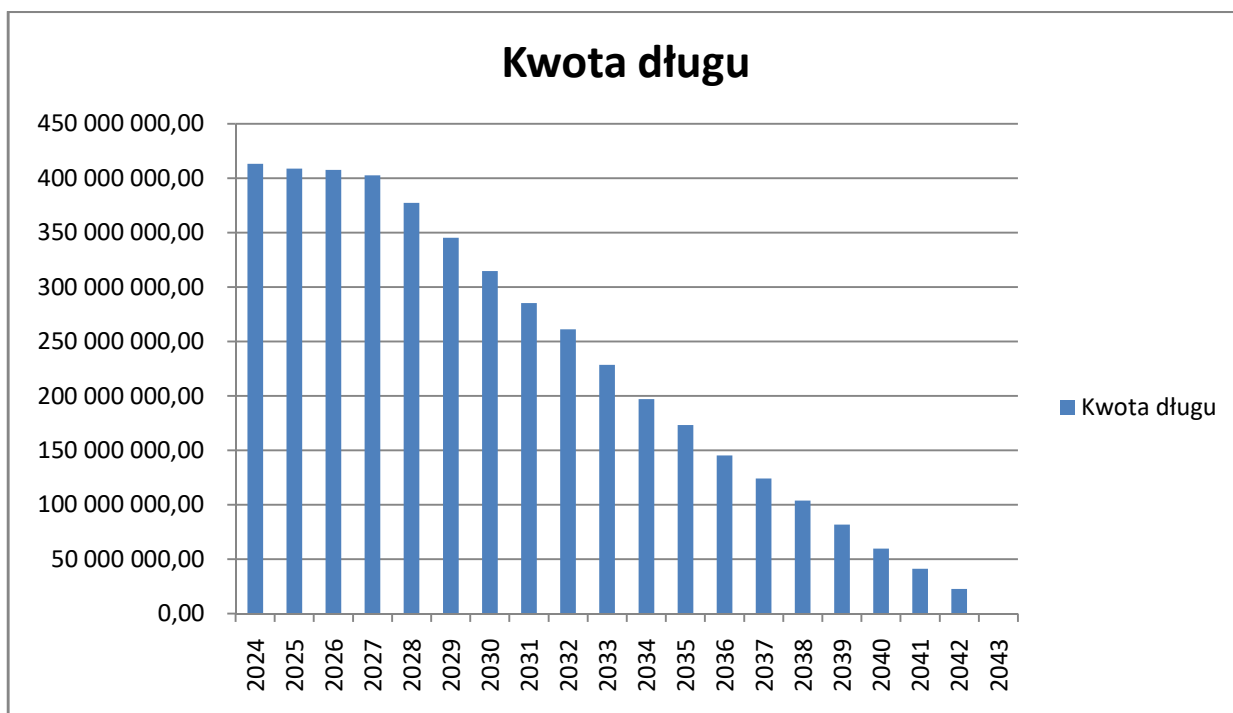


TABELA nr 8

Stopień realizacji wydatków

		2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Wydatki bieżące	Plan	322 868 360,9	328 023 250,7	352 094 910,3	387 435 762,2	414 860 775,0	443 481 648,0	498 291 917,9	544 454 830,1	576 259 209,7	606 669 021,3
	Wykonanie	315 700 801,0	320 558 452,2	344 995 435,7	375 562 959,7	401 816 533,8	433 450 014,6	478 721 043,4	520 317 151,0	553 445 622,7	438 750 215,2
	Stopień realizacji	98%	98%	98%	97%	97%	98%	96%	96%	96%	72%
Wydatki majątkowe	Plan	32 830 086,0	22 221 096,0	36 297 410,0	73 018 925,0	104 020 340,3	67 036 747,4	62 203 458,0	56 864 401,1	75 237 216,1	219 541 818,7
	Wykonanie	29 184 743,8	19 953 541,9	18 624 250,0	15 254 961,0	77 834 364,6	65 036 401,9	55 681 728,1	39 334 637,2	61 668 567,8	43 809 652,6
	Stopień realizacji	89%	90%	51%	21%	75%	97%	90%	69%	82%	20%

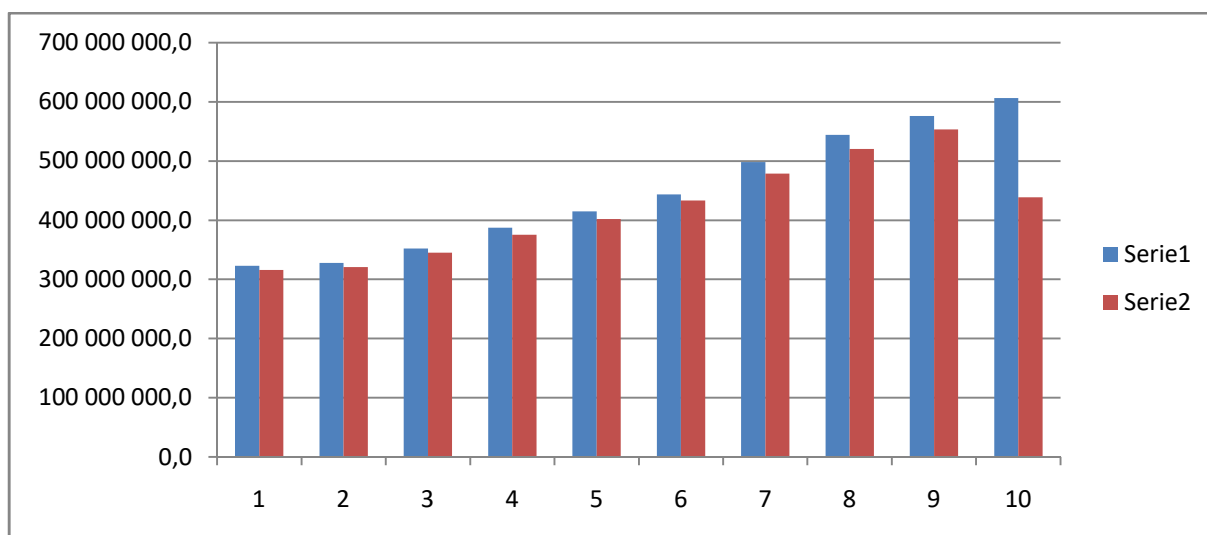


TABELA nr 9

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki bieżące w 2024 roku

w złotych

Nazwa zadania	Kwota
"Elektronik" kształci międzynarodowo - Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów Szkoły - praktyki zawodowe VET w Zespole Szkół Elektronicznych im. Obrońców Poczty Polskiej w Jeleniej Górze	296 350,00
Akredytowane projekty na rzecz mobilności osób uczących się	176 502,00
Akredytowane projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w sektorze edukacji szkolnej	189 495,00
Czy klient ma zawsze rację - najwyższe standardy obsługi klienta w Zespole Szkół Ekonomiczno-Turystycznych w Jeleniej Górze	87 120,00
Międzynarodowa mobilność - Zawodowo i międzynarodowo	145 052,00
Kształcenie zawodowe na europejską skalę w Zespole Szkół Technicznych i Branżowych im. St. Staszica „Handlówka” w Jeleniej Górze	240 498,00
Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów Szkoły - praktyki zawodowe VET oraz kadry szkoły w Zespole Szkół Technicznych "MECHANIK" w Jeleniej Górze	70 023,00
Młodzi artyści na europejskim rynku pracy	299 136,00
Zadania realizowane w ramach programu "Rozwój lokalny" pn. "Żyj, mieszkaj, pracuj w Jeleniej Górze!" dofinansowanego z Europejskiego Obszaru Gospodarczego i budżetu państwa	260 886,27
Razem	1 765 062,27

TABELA nr 10

Zestawienie wyłączeń w latach 2028, 2029, 2034 oraz 2036.

w złotych

Lata	Kwota wyłączeń (poz. 5.1.1 i 5.1.1.2 WPF)	seria i kwota wyłączenia, w ramach danej serii	Nazwa zadania	Podstawa wyłączeń
1	2	3	4	5
2028	11 174 797,00	EE19 (2 000 000,00) FF19 (2 000 000,00)	Termomodernizacja budynków oświatowych Miasta Jelenia Góra - etap I	art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (kwota odpowiadająca wydatkom na wkład krajowy, w związku z umową zawartą na realizację zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej)
		LL19 (674 797,00)	Termomodernizacja budynków oświatowych Miasta Jelenia Góra - etap I (673 929,00)	
			Bliżej przyrody, chroniąc przyrodę- budowa zrównoważonych tras rowerowych MTB w Karkonoszach (Single Track) (868,00)	
		KK (2 000 000,00)	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II (1 112 000,00)	
			Bliżej przyrody, chroniąc przyrodę- budowa ciągu pieszo - rowerowego w ciągu ulicy Łomnickiej w Jeleniej Górze (117 574,00)	
			Wzmocnienie bezpieczeństwa wspólnego pogranicza w rejonie Kotliny jeleniogórskiej, Gór Izerskich i Karkonoszy (167 824,00)	
			Bliżej przyrody, chroniąc przyrodę- budowa zrównoważonych tras rowerowych MTB w Karkonoszach (Single Track) (229 673,00)	
			Rewitalizacja Cieplic-uzdrowiskowej części Jeleniej Góry, z tego: Przeobrażenie zdegradowanych terenów nadbrzeżnych rzeki Kamiennej na bulwar spacerowy w Jeleniej Górze - Cieplicach (99 978,00)	
Budowa obiektu rekreacyjnego PUMPTRUCK wraz z infrastrukturą w Jeleniej Górze (272 951,00)				

		GG19 (2 000 000,00) HH19 (2 500 000,00)	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II
2029	5 153 000,00	NN19 (103 000,00)	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Miasta Jelenia Góra, w tym: termomodernizacja Ratusza Miejskiego
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Miasta Jelenia Góra, w tym: termomodernizacja Ratusza Miejskiego (133 141,00)
			Termomodernizacja budynków oświatowych Miasta Jelenia Góra - etap I (865 000,00)
			Modernizacja centrów kształcenia zawodowego na Dolnym Śląsku - termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Technicznych "Mechanik" w JG (556 791,00)
			Szkolimy zawodowo - poprawa warunków nauczania w jeleniogórskich szkołach (12 031,00)
		ŁŁ19 (2 000 000,00)	Rewitalizacja zdegradowanego kwartału miasta w Śródmieściu Jeleniej Góry - Etap II, z tego: Zagospodarowanie zdegradowanego terenu przy ul. Kilińskiego w Jeleniej Górze - przebudowa ulic: Kamienne Schodki i ks. Dominika Kostiala w Jeleniej Górze (114 037,00)
			Rewitalizacja Cieplic - uzdrowskiej części Jeleniej Góry, z tego: Przeobrażenie zdegradowanych terenów nadbrzeżnych rzeki Kamiennej na bulwar spacerowy w Jeleniej Górze-Cieplicach (87 000,00) Modernizacja stadionu przy ul. Lubańskiej w Jeleniej Górze - etap I (62 000,00) Przebudowa ul. Tabaki w Jeleniej Górze (170 000,00)
		II19 (2 000 000,00)	Obwodnica południowa Jeleniej

		JJ19 (1 050 000,00)	Góry - etap II
2034	2 000 000,00	AA19	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II
2036	2 000 000,00	BB19	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II