

**ZARZĄDZENIE NR 0050.218.2024.IX
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY**

z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 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 – celem zaopiniowania.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Prezydent Miasta Jeleniej Góry

Jerzy Łuźniak

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ JELENIEJ GÓRY

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 2024 r. poz. 167 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 jednostki samorządu terytorialnego stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jelenia Góra 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 2025.

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 721.LXXVI.2024 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 10 stycznia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra na lata 2024-2043 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

L.p.	Zakres kompetencji	Uwagi/Opinia	Data i podpis
1.	Przygotował – (Imię i nazwisko)		
2.	Przegląd - Naczelnik lub osoba upoważniona		
3.	Przegląd - Osoba Kierująca Departamentem lub osoba upoważniona		
4.	Opinia - Radca Prawny		
5.	Przegląd - Sekretarz Miasta lub osoba upoważniona		
6.	Przegląd/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	
2025	834 585 917,47	716 687 285,90	327 980 622,25	18 777 495,33	79 479 608,78	85 322 345,54	205 127 214,00	83 000 000,00	117 898 631,57	49 856 200,00	67 542 431,57	
2026	784 890 448,75	757 741 263,85	350 350 331,25	20 321 862,15	84 960 897,83	84 257 014,78	217 851 157,84	89 000 000,00	27 149 184,90	10 000 000,00	17 149 184,90	
2027	807 105 004,11	793 078 477,21	371 260 454,02	22 777 218,95	90 316 444,20	84 600 212,54	224 124 147,50	94 000 000,00	14 026 526,90	10 000 000,00	4 026 526,90	
2028	824 876 146,95	814 276 146,95	380 541 965,37	23 346 649,42	92 356 352,86	86 681 377,77	231 349 801,53	99 000 000,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2029	844 034 226,44	833 434 226,44	0,00	0,00	0,00	88 813 739,66	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2030	863 643 163,83	853 043 163,83	0,00	0,00	0,00	90 998 557,66	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2031	883 713 572,13	873 113 572,13	0,00	0,00	0,00	93 237 122,17	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2032	904 256 314,27	893 656 314,27	0,00	0,00	0,00	95 530 755,38	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2033	925 282 508,93	914 682 508,93	0,00	0,00	0,00	97 880 811,96	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2034	946 803 536,61	936 203 536,61	0,00	0,00	0,00	100 288 679,94	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2035	968 831 045,78	958 231 045,78	0,00	0,00	0,00	102 755 781,46	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2036	991 376 959,19	980 776 959,19	0,00	0,00	0,00	105 283 573,69	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2037	1 014 453 480,32	1 003 853 480,32	0,00	0,00	0,00	107 873 549,60	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	
2038	1 038 073 100,02	1 027 473 100,02	0,00	0,00	0,00	110 527 238,92	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00	

2039	1 062 248 603,25	1 051 648 603,25	0,00	0,00	0,00	113 246 209,00	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2040	1 086 993 076,02	1 076 393 076,02	0,00	0,00	0,00	116 032 065,74	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2041	1 112 319 912,48	1 101 719 912,48	0,00	0,00	0,00	118 886 454,56	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2042	1 138 242 822,17	1 127 642 822,17	0,00	0,00	0,00	121 811 061,34	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2043	1 164 775 837,48	1 154 175 837,48	0,00	0,00	0,00	124 807 613,45	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2044	1 191 898 969,66	1 181 298 969,66	0,00	0,00	0,00	127 877 880,74	0,00	0,00	10 600 000,00	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:			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			
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	
2025	855 114 044,45	683 737 151,78	343 002 438,95	0,00	0,00	22 666 025,64	0,00	1 329 600,36	0,00	171 376 892,67	121 122 867,67	15 301 362,15	
2026	785 727 625,49	699 231 155,57	350 788 594,31	0,00	0,00	21 114 124,68	0,00	1 177 281,12	0,00	86 496 469,92	86 496 469,92	2 962 958,74	
2027	796 574 416,53	718 564 763,48	360 470 359,52	0,00	0,00	19 729 734,09	0,00	969 842,14	0,00	78 009 653,05	78 009 653,05	631 338,44	
2028	798 445 299,39	736 852 236,71	369 626 306,65	0,00	0,00	17 999 152,38	0,00	782 403,15	0,00	61 593 062,68	61 593 062,68	0,00	
2029	811 574 209,88	756 010 394,87	0,00	0,00	0,00	15 539 781,51	0,00	221 410,50	0,00	55 563 815,01	55 563 815,01	0,00	
2030	832 281 337,64	776 037 110,23	0,00	0,00	0,00	13 161 273,67	0,00	0,00	0,00	56 244 227,41	0,00	0,00	
2031	846 571 381,35	796 594 333,28	0,00	0,00	0,00	10 902 745,11	0,00	0,00	0,00	49 977 048,07	0,00	0,00	
2032	863 498 097,71	817 696 117,17	0,00	0,00	0,00	8 110 271,21	0,00	0,00	0,00	45 801 980,54	0,00	0,00	
2033	894 724 292,37	839 356 887,31	0,00	0,00	0,00	7 703 450,81	0,00	0,00	0,00	55 367 405,06	0,00	0,00	
2034	916 045 320,05	861 591 451,26	0,00	0,00	0,00	5 898 520,73	0,00	0,00	0,00	54 453 868,79	0,00	0,00	
2035	939 134 281,22	884 415 008,80	0,00	0,00	0,00	4 037 175,16	0,00	0,00	0,00	54 719 272,42	0,00	0,00	
2036	971 170 634,63	907 843 162,38	0,00	0,00	0,00	2 374 055,23	0,00	0,00	0,00	63 327 472,25	0,00	0,00	
2037	1 005 974 155,76	931 891 927,75	0,00	0,00	0,00	1 434 221,51	0,00	0,00	0,00	74 082 228,01	0,00	0,00	
2038	1 029 593 775,46	956 577 744,92	0,00	0,00	0,00	1 152 322,00	0,00	0,00	0,00	73 016 030,54	0,00	0,00	
2039	1 053 769 278,69	981 917 489,38	0,00	0,00	0,00	870 422,50	0,00	0,00	0,00	71 851 789,31	0,00	0,00	
2040	1 079 098 725,34	1 007 928 483,68	0,00	0,00	0,00	588 523,00	0,00	0,00	0,00	71 170 241,66	0,00	0,00	
2041	1 108 840 587,92	1 034 628 509,21	0,00	0,00	0,00	327 097,57	0,00	0,00	0,00	74 212 078,71	0,00	0,00	
2042	1 134 763 497,61	1 062 035 818,42	0,00	0,00	0,00	220 198,07	0,00	0,00	0,00	72 727 679,19	0,00	0,00	
2043	1 161 210 168,43	1 090 169 147,25	0,00	0,00	0,00	113 298,57	0,00	0,00	0,00	71 041 021,18	0,00	0,00	
2044	1 191 219 646,83	1 119 058 629,65	0,00	0,00	0,00	3 290,67	0,00	0,00	0,00	72 161 017,18	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
2025	-20 528 126,98	0,00	34 905 620,04	23 061 645,62	12 931 152,56	7 596 974,42	7 596 974,42	0,00	0,00
2026	-837 176,74	0,00	3 877 757,22	0,00	0,00	3 877 757,22	837 176,74	0,00	0,00
2027	10 530 587,58	10 530 587,58	2 038 878,60	0,00	0,00	2 038 878,60	0,00	0,00	0,00
2028	26 430 847,56	26 430 847,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 460 016,56	32 460 016,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 361 826,19	31 361 826,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 142 190,78	37 142 190,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 758 216,56	40 758 216,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 558 216,56	30 558 216,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 758 216,56	30 758 216,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	29 696 764,56	29 696 764,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 206 324,56	20 206 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 894 350,68	7 894 350,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 479 324,56	3 479 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 479 324,56	3 479 324,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 565 669,05	3 565 669,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	679 322,83	679 322,83	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
2025	4 247 000,00	0,00	0,00	0,00	14 377 493,06	12 191 493,06	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 580,48	3 040 580,48	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 569 466,18	12 569 466,18	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	26 430 847,56	26 430 847,56	11 174 797,00	0,00	11 174 797,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	32 460 016,56	32 460 016,56	5 153 000,00	0,00	5 153 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	31 361 826,19	31 361 826,19	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	37 142 190,78	37 142 190,78	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	40 758 216,56	40 758 216,56	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	30 558 216,56	30 558 216,56	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	30 758 216,56	30 758 216,56	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	29 696 764,56	29 696 764,56	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	20 206 324,56	20 206 324,56	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479 324,56	8 479 324,56	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	7 894 350,68	7 894 350,68	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 479 324,56	3 479 324,56	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 479 324,56	3 479 324,56	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 565 669,05	3 565 669,05	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	679 322,83	679 322,83	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:								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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 000,00	339 518 631,91	0,00	32 950 134,12	44 794 108,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	336 478 051,43	0,00	58 510 108,28	62 387 865,50
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	323 908 585,25	0,00	74 513 713,73	76 552 592,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	297 477 737,69	0,00	77 423 910,24	77 423 910,24
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	265 017 721,13	0,00	77 423 831,57	77 423 831,57
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	233 655 894,94	0,00	77 006 053,60	77 006 053,60
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	196 513 704,16	0,00	76 519 238,85	76 519 238,85
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	155 755 487,60	0,00	75 960 197,10	75 960 197,10
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	125 197 271,04	0,00	75 325 621,62	75 325 621,62
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	94 439 054,48	0,00	74 612 085,35	74 612 085,35
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	64 742 289,92	0,00	73 816 036,98	73 816 036,98
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	44 535 965,36	0,00	72 933 796,81	72 933 796,81
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	36 056 640,80	0,00	71 961 552,57	71 961 552,57
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	27 577 316,24	0,00	70 895 355,10	70 895 355,10
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	19 097 991,68	0,00	69 731 113,87	69 731 113,87
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	11 203 641,00	0,00	68 464 592,34	68 464 592,34
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	7 724 316,44	0,00	67 091 403,27	67 091 403,27
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	4 244 991,88	0,00	65 607 003,75	65 607 003,75
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	679 322,83	0,00	64 006 690,23	64 006 690,23
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	62 240 340,01	62 240 340,01

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
2025	5,31%	9,03%	x	5,88%	5,93%	TAK	TAK
2026	3,11%	11,84%	x	3,12%	3,74%	TAK	TAK
2027	4,14%	13,31%	x	4,21%	4,84%	TAK	TAK
2028	4,46%	13,12%	x	5,60%	6,23%	TAK	TAK
2029	5,72%	12,49%	x	6,80%	7,43%	TAK	TAK
2030	5,84%	11,83%	x	7,67%	8,30%	TAK	TAK
2031	6,16%	11,21%	x	9,67%	10,30%	TAK	TAK
2032	6,12%	10,53%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2033	4,68%	10,17%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2034	4,39%	9,63%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2035	3,94%	9,10%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2036	2,58%	8,60%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2037	1,11%	8,19%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2038	1,05%	7,86%	x	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2039	1,00%	7,52%	x	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2040	0,88%	7,19%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2041	0,39%	6,86%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2042	0,37%	6,54%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2043	0,36%	6,23%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2044	0,06%	5,91%	x	7,20%	7,20%	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	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:
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
2025	4 735 760,75	4 735 760,75	4 209 271,96	25 932 578,91	25 932 578,91	18 045 411,72	6 117 207,71	6 117 207,71	5 219 727,96
2026	1 618 999,14	1 618 999,14	1 431 799,09	8 200 426,20	8 200 426,20	8 129 967,41	1 761 068,94	1 761 068,94	1 431 799,09
2027	416 962,00	416 962,00	327 600,00	2 670 616,90	2 670 616,90	2 670 616,90	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
2044	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
2025	41 479 317,21	41 479 317,21	18 045 411,72	47 838 647,36	9 370 355,30	38 468 292,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 836 759,67	11 836 759,67	8 129 967,41	44 716 827,07	5 111 956,14	39 604 870,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 815 167,00	3 815 167,00	2 670 616,90	9 122 516,17	521 502,47	8 601 013,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	815 641,34	565 641,34	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	588 697,60	588 697,60	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
2044	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:					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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2025	12 161 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 991 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 991 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	15 751 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	26 780 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	27 682 501,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	26 462 866,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 878 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	29 050 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	17 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	8 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	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	0,00	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
2044	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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				114 764 720,32	47 838 647,36	44 716 827,07	9 122 516,17	815 641,34	588 697,60
1.a	- wydatki bieżące				21 771 623,49	9 370 355,30	5 111 956,14	521 502,47	565 641,34	588 697,60
1.b	- wydatki majątkowe				92 993 096,83	38 468 292,06	39 604 870,93	8 601 013,70	250 000,00	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:				44 773 105,92	20 916 527,27	13 597 828,61	4 283 167,00	468 000,00	468 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				12 366 316,86	4 388 388,88	1 761 068,94	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	500 100,00	481 500,00	468 000,00	468 000,00	468 000,00
1.1.1.2	„Wspieramy jeleniogórskich zawodowców” - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych oraz rozwijanie umiejętności TIK, AI i innych rozwiązań cyfrowych	Urząd Miasta	2024	2026	4 339 970,00	1 120 492,00	32 672,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Akademia przedszkolaka" - Wyrównanie szans edukacyjnych i rozwojowych dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz podniesienie jakości wychowania przedszkolnego w jeleniogórskich przedszkolach publicznych	Urząd Miasta	2024	2026	4 161 857,00	2 128 200,00	905 659,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozbudowa sieci dróg rowerowych w Jeleniej Górze - Zapewnienie bezpiecznego i komfortowego poruszania się rowerzystów	Urząd Miasta	2023	2026	629 271,85	353 789,90	273 208,91	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 8 przy ul. Paderewskiego 13 w Jeleniej Górze - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Miasta	2024	2026	28 802,01	23 532,98	5 269,03	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny Uczeń"" - Wyrównanie szans uczniów o szczególnych potrzebach edukacyjnych wynikających z niepełnosprawności poprzez pomoc finansową	Urząd Miasta	2024	2026	238 256,00	124 146,00	40 728,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Akademia Zawodowców" - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego z wyłączeniem infrastruktury	Urząd Miasta	2024	2026	160 160,00	138 128,00	22 032,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 406 789,06	16 528 138,39	11 836 759,67	3 815 167,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Tworzenie atrakcyjnych przestrzeni publicznych wraz z poprawą infrastruktury na obszarze śródmieścia Jeleniej Góry - Zwiększenie atrakcyjności przestrzeni publicznej	Urząd Miasta	2024	2027	15 260 334,00	5 691 000,00	5 545 167,00	3 815 167,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci dróg rowerowych w Jeleniej Górze - Zapewnienie bezpiecznego i komfortowego poruszania się rowerzystów	Urząd Miasta	2023	2026	10 815 756,33	6 102 876,85	4 712 879,48	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	103 082 329,54
1.a	16 158 152,85
1.b	86 924 176,69
1.1	39 733 522,88
1.1.1	7 553 457,82
1.1.1.1	2 385 600,00
1.1.1.2	1 153 164,00
1.1.1.3	3 033 859,00
1.1.1.4	626 998,81
1.1.1.5	28 802,01
1.1.1.6	164 874,00
1.1.1.7	160 160,00
1.1.2	32 180 065,06
1.1.2.1	15 051 334,00
1.1.2.2	10 815 756,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 8 przy ul. Paderewskiego 13 w Jeleniej Górze - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Miasta	2020	2026	6 330 698,73	4 734 261,54	1 578 713,19	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				69 991 614,40	26 922 120,09	31 118 998,46	4 839 349,17	347 641,34	120 697,60
1.3.1	- wydatki bieżące				9 405 306,63	4 981 966,42	3 350 887,20	53 502,47	97 641,34	120 697,60
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	0,00
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	4 382,32	0,00	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 wspomaganą reprodukcji	Urząd Miasta	2023	2026	207 000,00	51 600,00	51 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przyszłość kultury: europejska, kolorowa i dla wszystkich! - Wzbogacenie oferty kulturalnej miasta, intensyfikacja kontaktów społeczności partnerskich miast i regionów	Urząd Miasta	2024	2026	819 131,00	382 127,00	30 127,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wy i my, my i wy - Wzbogacenie oferty kulturalnej miasta, intensyfikacja kontaktów społeczności partnerskich miast i regionów	Urząd Miasta	2024	2026	459 282,00	191 995,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Poprawa atrakcyjności Teatru im. Cypriana Kamila Norwida w Jeleniej Górze - Działania edukacyjne i promocyjne podnoszące świadomość ekologiczną społeczeństwa	Urząd Miasta	2024	2029	460 836,15	99 982,86	103 011,88	46 502,47	90 641,34	120 697,60
1.3.1.7	Utrzymanie i konserwacja wiat przystankowych komunikacji miejskiej w latach 2025-2026 - Utrzymanie wiat w stanie technicznym niepowodującym zagrożenia dla osób z nich korzystających	Urząd Miasta	2025	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych zlokalizowanych w Jeleniej Górze - Uszczelnienie systemu gospodarki odpadami Miasta Jelenia Góra	Urząd Miasta	2025	2026	6 851 439,00	3 996 673,00	2 854 766,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 586 307,77	21 940 153,67	27 768 111,26	4 785 846,70	250 000,00	0,00
1.3.2.1	Przygotowanie zadań - Przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych	Urząd Miasta	2021	2028	2 083 393,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
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	14 195 873,74	7 117 273,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych w celu ich udostępnienia na dz. nr ewid. 63/8 przy ul. Cieplickiej w miejscowości Jelenia Góra - Udostępnienie wód termalnych	Urząd Miasta	2024	2027	23 763 866,00	5 700 000,00	16 707 956,00	1 355 910,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junków w Jeleniej Górze - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie Miasta	Urząd Miasta	2024	2027	12 742 991,30	5 309 518,52	4 847 196,52	2 548 598,26	0,00	0,00
1.3.2.5	Ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Jelenia Góra – dotacje celowe dla mieszkańców, którzy dokonali zmiany systemu ogrzewania w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – nabór II - Zmniejszenie emisji dwutlenku węgla	Urząd Miasta	2024	2026	5 241 000,00	3 223 000,00	1 528 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	6 312 974,73
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	63 348 806,66
1.3.1	8 604 695,03
1.3.1.1	28 000,00
1.3.1.2	56 970,88
1.3.1.3	103 200,00
1.3.1.4	412 254,00
1.3.1.5	291 995,00
1.3.1.6	460 836,15
1.3.1.7	400 000,00
1.3.1.8	6 851 439,00
1.3.2	54 744 111,63
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	10 117 273,00
1.3.2.3	23 763 866,00
1.3.2.4	12 705 313,30
1.3.2.5	4 751 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.6	Poprawa atrakcyjności Teatru im. Cypriana Kamila Norwida w Jeleniej Górze - Poprawa stanu technicznego i estetycznego Teatru	Urząd Miasta	2024	2027	2 559 183,73	340 362,15	1 434 458,74	631 338,44	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	2 406 159,33

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

**OBJAŚNIENIA
DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA JELENIA GÓRA**

Jelenia Góra, dnia 15 listopada 2024 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Jelenia Góra została opracowana w oparciu o obowiązującą ustawę o finansach publicznych, która jeszcze nie uwzględnia projektu zmiany ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych. Procedowana ustawa o zmianie ustawy o finansach publicznych ma być stosowana po raz pierwszy do opracowania budżetu i wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego na 2025 rok. Wg uzasadnienia projektu ustawy, Druk nr 756, celem ustawy jest zapewnienie JST stabilnego rozwoju bez konieczności wdrażania programów postępowania ostrożnościowego lub naprawczego proponując zmiany przedłużając czasowe preferencje w zakresie obowiązujących jst reguł fiskalnych. W projekcie określono, iż w ostatnich latach w wyniku reform podatkowych i związanych z tym zmniejszeniem dochodów budżetowych oraz zwiększenie wydatków bieżących pogarszają się maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłaty długu, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ponadto w Ocenie Skutków Regulacji zapisano, że proponowane rozwiązania pozwolą samorządom terytorialnym m.in. na realne zaplanowanie spłat rat kredytów i pożyczek na rok 2025 i kolejne lata. Po wejściu w życie przytoczonego projektu ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych zarówno konstrukcja wieloletniej prognozy finansowej jak i budżet Miasta mogą ulec znacznej zmianie.

Przedstawiony dokument opracowano na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego, która w znaczny sposób zmienia zasady finansowania w zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych i subwencji ogólnej.

Przedłożony projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano w oparciu o:

- Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1572).
- 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 przekazane pismem nr ST3.4750.15.2024 z dnia 14 października 2024 r., w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2025 r. informujące o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, wynikających z kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostki samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r.
- Zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024 r., nr FB-BP.3110.24.2024 z dnia 24 października 2024 r. oraz zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego nr DJG. 3113.2.2024 z dnia 23 października 2024 roku o kwotach dotacji planowanych na rok 2025 dla Miasta Jeleniej Góry.
- Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, przyjętych w październiku 2024 r.
- Założeń projektu budżetu państwa na rok 2025.
- Projektu ustawy budżetowej na rok 2025.
- Sprawozdań Rb za III kwartały 2024 roku Miasta Jelenia Góra.
- Materiały planistyczne od jednostek organizacyjnych Miasta Jelenia Góra.

Budżet Miasta Jelenia Góra opracowano na podstawie założeń przyjętych przez Prezydenta Miasta Jeleniej Góry w zarządzeniu Nr 0050.90.2024.IX z dnia 24 lipca 2024 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2025 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jelenia Góra wraz ze zmianami z uwzględnieniem skutków spowodowanych wprowadzaniem wysokości kwoty wynagrodzenia minimalnego oraz innych czynników ekonomicznych i szacunków własnych. Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Miasta Jelenia Góra na rok 2025 wzięto pod uwagę:

- założenia makroekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2025 z uwzględnieniem szacunków własnych,
- aktualną sytuację gospodarczą państwa i regionu, tj. niższa inflacja niż w latach poprzednich, niższe stopy procentowe niż w latach poprzednich,

- niższe koszty energii w związku z kwotą przeznaczoną na energię spowodowaną znacznie niższą ofertą po przetargu niż na 2024 rok tj. 58% wartości z 2024 roku,
- wykonanie dochodów bieżących własnych w latach 2014 - 2023 i przewidywane wykonanie dochodów w roku 2024,
- 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,
- planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości uwzględniając zwiększającą się powierzchnię podlegającą opodatkowaniu oraz planowane zmiany stawek podatkowych i możliwości windykacji zaległości podatkowych,
- planowane dochody z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy uwzględniając waloryzację stawek czynszu,
- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków bieżących, majątkowych oraz przychodów i rozchodów na koniec 2024 r.,
- analizę niewykonanych wydatków bieżących w stosunku do planu w latach poprzednich,
- nie uwzględniono środków z Funduszu Pomocy, które będą miały znaczący wpływ na wielkość dochodów i wydatków w 2025 roku. W 2024 roku wielkość dotacji i środków oraz wydatków na wynagrodzenia uwzględnia środki z Funduszu Pomocy, szczególnie w zakresie zadań oświatowych,
- nie ujęto jednorazowych wydatków, które zaplanowano w 2024 roku tj. m.in. finansowane niewykorzystanymi środkami z 2023 roku, rozliczenie rekompensaty spółek miasta za 2023 rok, dodatki specjalne związane z realizacją dodatkowych zadań,
- przewidywane wykonanie dochodów majątkowych na koniec 2024 roku,
- 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 dofinansowanych z funduszy unijnych.

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.

Na potrzeby niniejszego projektu WPF przyjęto:

- długość przedkładanego projektu WPF wynika z zawartych umów na emisję obligacji i na pożyczki oraz planowanych emisji obligacji, pożyczki i kredytu, których ostateczny okres zapadalności upływa w roku 2044;
- restrukturyzację długu planowaną w 2024 roku, co wpłynie na zmniejszenie kosztów obsługi długu;
- zamianę częściową planowanej emisji obligacji w 2024 roku na pożyczkę z KPO, co ma istotny wpływ na obsługę długu w latach kolejnych,
- nowy dług zaplanowany do zaciągnięcia w 2025 roku jest przewidziany do spłaty do roku 2040, co uwzględnia możliwości finansowe Miasta;
- 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 uwzględniając terminy spłat z harmonogramu z zawartych umów i restrukturyzację długu w 2024 roku;
- 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, 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. Pożyczka z KPO znacznie obniża obsługę długu ze względu na korzystne warunki (oprocentowanie 0 lub 1%);

- 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;
- 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.

Dochody

Dochody planowane na 2025 rok przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Jelenia Góra na 2025 rok uwzględniając zawiadomienie o kwotach z Ministerstwa Finansów, Wojewody Dolnośląskiego oraz analizując możliwości osiągnięcia planowanych dochodów w 2025 roku na podstawie wykonania z 2024 roku i lat poprzednich. Planowane dochody uwzględniają regulację stawek podatku od nieruchomości, opłatę za odpady na poziomie planu wydatków na gospodarowanie odpadami komunalnymi z uwzględnieniem dochodów z dokumentów za zaświadczenia za recykling i ze sprzedaży z surowców wtórnych. W tym celu zostaną przedstawione odpowiednie projekty uchwał. Dochody uwzględniają też regulację stawek czynszu i inflację.

Dochody bieżące w 2026 i 2027 roku uwzględniają wyliczenia własne z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych, od osób prawnych i subwencji ogólnej analogicznie do wyliczenia tych dochodów na 2025 rok z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych z października 2024 roku.

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

- Kalkulacja należnego PIT

Prognozowany wskaźnik zwiększenia dochodów z PIT

2022 6346,15 2022 11000

Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych - październik 2024		przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	wzrost przeciętnego wynagrodzenia (2025/2022, 2026/2023, 2027/2024)	wzrost r/r dochodów z PIT - symulacja		przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej (w tys. etatów)	wzrost przeciętnego zatrudnienia (2025/2022, 2026/2023, 2027/2024)	wskaźnik zwiększenia pit (kolumny 8/4 w ułamku)	wskaźnik zwiększenia pit (kolumny 8/4 w %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	2023	7155		1,12745523	2023	11039			
	2024	8097		1,13165618	2024	11037			
dochody podatników z 2022 roku	2025	8673	1,366655374		2025	11080	1,007272727	1,37659469	137,66
z 2023	2026	9218	1,288329839		2026	11130	1,0082435	1,29895019	129,90
z 2024	2027	9748	1,20390268		2027	11151	1,010328894	1,21633766	121,63

Prognozowane dochody z PIT na lata 2026-2027

rok		dochody z PIT	dochody z PIT powiększone o wskaźnik wyliczony w kolumnie 10 tabeli "Prognozowany wskaźnik zwiększenia PIT"	udział w dochodach dla MNPP	prognoza	prognoza	dopuszczalny margines błędu + -	dopuszczalny margines błędu + -
na 2025	dochody PIT za 2022 z zawiadomienia MF	2 781 712 739,41	3 829 290 973,77	8,60	329 319 023,74	327 980 622,25	1 338 401,49	0,408
na 2026	dochody pit za 2023 symulacja	3 136 256 572,96	4 073 841 061,03	8,60	350 350 331,25			
na 2027	dochody pit za 2024 symulacja	3 549 164 146,93	4 316 982 023,50	8,60	371 260 454,02			

- Kalkulacja należnego CIT

Prognozowany wskaźnik zwiększenia dochodów z PIT

rok	rok			
n-i	2022	3078,3		
		PKB	wzrost (2025/2022, 2026/2023, 2027/2024)	
	2023	3 410,10		
	2024	3 641,00		
n	2025	3 973,10	1,29	129,07
	2026	4 239,00	1,24	124,31
	2027	4 482,70	1,23	123,12

Prognozowane dochody CIT na lata 2026-2027

		dochody CIT wg wskaźnika wyliczonego dla PIT	wskaźnik zwiększenia	dochody CIT ze wskaźnikiem zwiększenia	udział MNPP	dochody dla MNPP	dochody dla MNPP z MF	margines błędu + -	margines błędu + -
n-i 2022	doch cit za 2022	659 090 745,00	129,07	850 675 190,51	2,20	18 714 854,19	18 777 495,33	62 641,14	0,33
	doch cit za 2023	743 095 306,68	124,31	923 721 006,72	2,20	20 321 862,15			
	doch cit za 2024	840 928 399,47	123,12	1 035 328 134,11	2,20	22 777 218,95			

Margines błędu jest dopuszczalny i może wynikać z zaokrążeń a także z dostępnych danych w tys. etatów przeciętnego zatrudnienia.

- Kalkulacja subwencji

Prognoza wartości przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej z tytułu dochodów przekazywanych przez Ministerstwo Finansów, w tym subwencji ogólnej

	pit	cit	pit+cit	subwencja ogólna	subwencja r/r	% (udział) subwencji do pit+cit	kolumna 3 +4	kolumna 7 różnica r/r	kolumna 7 % r/r
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2025	327 980 622,25	18 777 495,33	346 758 117,58	79 479 609,00	33,1	22,9	426 237 726,58	44 632 017,58	111,7
2026	350 350 331,25	20 321 862,15	370 672 193,40	84 960 897,83	106,9	22,9	455 633 091,22	29 395 364,64	106,9
2027	371 260 454,02	22 777 218,95	394 037 672,97	90 316 444,20	106,3	22,9	484 354 117,18	28 721 025,95	106,3
2028	380 541 965,37	23 346 649,42	403 888 614,80	92 356 352,86	102,3	22,9	496 244 967,66	11 890 850,48	102,5

Subwencje przyjęte w % udziale do dochodów należnych z PIT i CIT analogicznie do roku 2025.

Dochody na 2025 rok przyjęte na poziomie dochodów z projektu uchwały budżetowej Miasta na 2025 rok.

Dochody bieżące na 2026, 2027 i 2028 rok z tytułu udziałów w PIT i CIT i subwencji ogólnej ujęte w prognozie według kalkulacji przedstawionej powyżej.

Pozostałe dochody

Na wzrost pozostałych dochodów, oprócz czynnika inflacji, ma wpływ w 2025 roku i latach kolejnych m.in. zmiana dotycząca formy pobierania opłaty parkingowej tzn. planuje się zrezygnować z operatora zewnętrznego na rzecz realizacji zadania przez istniejącą jednostkę budżetową Miasta a to spowoduje wpływ dwukrotnie wyższych dochodów niż w 2024 roku z tego tytułu. W kolejnych latach planuje się zwiększyć obszar płatnego parkowania o tereny Cieplic, co wpłynie na wyższe dochody od końca 2025 roku i w pełni od 2026 roku. Ponadto, w związku z dalszym rozwojem ośrodka turystycznego na terenie Uzdrowiska Cieplice i planowaną zmianą stawki, planuje się wyższe dochody z tytułu opłaty uzdrowskiej.

Dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano z uwzględnieniem waloryzacji stawek. Ponadto planuje się zmianę formy organizacyjnej zakładu budżetowego, co spowoduje wpływ wyższych dochodów do budżetu Miasta.

W tej pozycji będą także realizowane dochody z tytułu zwrotu podatku VAT głównie związanego z zakupem i dzierżawą autobusów elektrycznych dla MZK Jelenia Góra. W dochodach bieżących ujęte 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. Ponadto, w związku z zaplanowanymi wysokimi dochodami ze sprzedaży majątku i budowanymi nowymi mieszkaniami przez inwestorów zaplanowano wysokie dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Wszystkie inne tytuły dochodów bieżących nie wymienione wyżej przyjęto w oparciu o szacunki własne z uwzględnieniem inflacji.

Z podatku od nieruchomości:

Na rok 2025, 2026 prognozowaną kwotę podatku od nieruchomości przyjęto biorąc pod uwagę aktualną powierzchnię nieruchomości zgłoszoną do opodatkowania w poszczególnych grupach z regulacją wysokości stawek proponowanych do przyjęcia na każdy rok, gdzie założono wzrost stawki w podatku od nieruchomości i zwiększoną powierzchnię do opodatkowania z tytułu powstawania nowych powierzchni do opodatkowania w związku z trwającymi inwestycjami w Mieście, a także biorąc pod uwagę aktualny stan zaległości podatkowych i możliwości ich spłaty. Natomiast podatek od nieruchomości od 2027 roku będzie systematycznie wzrastał w kwocie zbliżonej do lat poprzednich.

Jeżeli sytuacja związana z powodzią we wrześniu 2024 roku spowoduje wahania we wpływach z dochodów, wówczas będą dokonywane zmiany w 2025 roku. Ponadto procedowany w sejmie projekt ustawy o zmianie ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o opłacie skarbowej może wpłynąć na wysokość dochodów Miasta.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Na 2025 rok przyjęto na poziomie informacji od Wojewody Dolnośląskiego o kwotach przyznanych dla Miasta i wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2025 rok uwzględniając dotację uzdrowską w związku z zapisami ustawy art. 63. Ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1572) i wykonania opłaty uzdrowskiej za 2023 rok. W latach kolejnych przyjęto wzrost dotacji na poziomie około 2,5% rok do roku z uwzględnieniem różnicy w dotacji na zadania realizowane ze środków unijnych. Nie zaplanowano środków z Funduszu Pomocy, które na bieżąco będą wprowadzane do budżetu po uzyskaniu zawiadomień z budżetu państwa z przeznaczeniem głównie na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych.

Dochody bieżące od 2029 roku przyjęto stałym wskaźnikiem wzrostu zbliżonym do inflacji pomiędzy 2,3% -2,4%.

W Ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zawarto zapis: „Art. 119. Minister właściwy do spraw finansów publicznych w terminie do dnia 30 czerwca 2026 r. przedłoży reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego informację o skutkach obowiązywania ustawy wraz z ewentualnymi propozycjami zmian”. A to oznacza, że dochody zarówno planowane na 2026 rok jak i na lata kolejne mogą znacznie odbiegać od kwot zawartych w wieloletniej prognozie finansowej a przez to wpłynąć na wysokość wydatków bieżących i wskaźnik z art. 243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto, praktykowane do tej pory przez Rząd dofinansowanie jst jednorazowo, które następowało w latach 2021-2024 można by przyjąć jako dane historyczne do planowania na kolejne lata, tj. jako prawidłowość, która będzie następowała w kolejnych latach, mimo tego w wieloletniej prognozie finansowej nie uwzględniono takich środków w latach kolejnych.

Zapisy nowej ustawy o dochodach jst, procedowane zmiany np. do ustawy o finansach publicznych i powtarzające się w poprzednich latach jednorazowe dofinansowania z budżetu miasta a także nieprzewidywalne wydarzenia, które następowały w latach poprzednich spowodują, że przedstawiona prognoza wieloletniej prognozy finansowej może znacznie ulec zmianie.

Dochody majątkowe

- ✓ rok 2025 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 49,9 mln. zł, z tego tytułu.

Nieruchomości niezabudowane przeznaczone i przygotowywane do sprzedaży w drodze przetargu.						
LP.	LOKALIZACJA	POWIERZCHNIA [ha]	PRZEZNACZENIE NIERUCHOMOŚCI	CENA NIERUCHOMOŚCI [ZŁ]	ETAP	Dane geodezyjne
CIEPLICE						
1	DWORSKA, działka nr 53/5	0,0863	MN,MW,U	---	koniec operatu	AM 3, Cieplice IV
2	Dworska działki nr 53/4 i 53/7	0,1026	MN,MW,U	---	brak wyceny	AM 3, Cieplice IV
3	Zjednoczenia Narodowego dz.nr 147	0,0517	MN,MW	---	w przygotowaniu	AM 3, Cieplice IV
4	Zjednoczenia Narodowego dz.nr 21/4	0,0704	MN,MW	124 000	przetarg	AM 3, Cieplice IV
5	Dolnośląska dz.nr 21/1, 21/2, 18/2	0,0901	MN,MW	170 000	przetarg	AM 3, Cieplice IV
6	Leśna dz. Nr 40	0,8028	MN 29	1 200 000	przetarg	AM 2, Cieplice VIII
7	Michejdy działka 48	0,4185	M,U	790 000	przetarg	AM 4, Cieplice VIII
8	Michejdy działka 49	0,3935	M,U	740 000	przetarg	AM 4, Cieplice VIII

9	Ludowa, działka 31/4	0,0879	15.MN	----	brak wyceny	AM 2, Cieplice VI
10	Ludowa dz.nr 40/11 i 41/1	0,1473	MN	----	brak wyceny	AM 2, Cieplice VI
11	Spółdzielcza, działka nr 84/5 użytkowanie wieczyste	1,9567	P,U	---	brak wyceny	AM 7, Cieplice II
12	Spółdzielcza działka 80/2 użytkowanie wieczyste	3,5608	P,U	---	brak wyceny	AM 6, Cieplice II
13	Objazdowa dz. 91/1, 91/2 i 91/3 użytkowanie wieczyste	6,5216	P,U	---	brak wyceny	AM 6, Cieplice II
14	LUDOWA, działka nr 68/6	0,1119	MN	130 000	przetarg	AM 2, Cieplice VI
15	Wróblewskiego (łączna sprzedaż działek nr 62-71)	1,3475	MN,U	3 500 515	przetarg	AM 1, Cieplice X
18	Dolnośląska działki nr 32, 34, 4/2, 41, 22/1, 22/3, 25/3, 36 i 28/2,	20	US, ZP	36 000 000	wykaz	AM 3, Cieplice I
19	gen.Józefa Sowińskiego dz.nr 28/2, 28/3, 28/5-28/8	0,509	MN2	990 000	przetarg	AM 2, Cieplice I
20	Wróblewskiego działki nr 36 i 38	2,4656	MN	---	w trakcie podziału- budowa drogi ZriD	AM 10, Cieplice X
	SUMA	38,7242				
			SOBIESZÓW			
22	KAMIENNOGÓRSKA/BRONISŁAWA CZECHA, działka nr 800/8	0,2101	MPZP: U/ZP,MN	---	Wstrzymane do czasu zmiany planu	AM 21, Sobieszów II
23	Żabia działka nr 886/12	0,0623	MN/U,ZP	125 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
24	Żabia działka nr 886/11	0,0886	MN/U,ZP	178 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
25	Brzechwy działka nr 87/2	0,0836	MN/U,ZP	175 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
26	Sienkiewicza działka nr 87/7	0,0795	MN/U,ZP	155 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
27	Łazienkowska działka nr 927	0,1099	MN/U,ZP	----	brak wyceny	AM 16, Sobieszów II
28	Łazienkowska działka nr 928	0,1184	MN/U,ZP	230 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
	Cieplicka dz.nr 839/1 – użytkowanie wieczyste	2,2959	P,U	2 850 000	przetarg	AM 14, Sobieszów II
29	Makuszyńskiego – łączna sprzedaż działek nr: 930 – 938	1,0984	MN/U,ZP	1 850 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
30	Cieplicka 128A, działki nr 77/6, 63/6 i 63/8	11,5277	U	----	do sprzedaży po wydzieleniu terenu do obsługi odwiertu C3	AM 6, Sobieszów II
	SUMA	15,6744				
			ŚRÓDMIEŚCIE			
31	LWÓWECKA, działka nr 11	0,2959	MPZP: U (w tym handel detaliczny do 2000m2)	340 000	przetarg	AM 8, 28 NE
32	Sobieskiego część dz.nr 2	1,7000	U,P	---	w przygotowaniu	AM 1, 37
33	Krakowska/Nowowiejska działka 149/2	0,5105	U	1 140 000	przetarg	AM 2, 34
34	Berlińska działka 47	0,2398	MU	410 000	wykaz	AM 2, 34
37	Groszowa działka 860	0,3727	MW,U	750 000	przetarg	AM 4, JG1
41	Nadbrzeżna działka nr 768/1	0,1188	Studium MW	---	w przygotowaniu – plan ogólny	AM 10, JG 3
42	Kruszwicka dz.n 55	0,0793	MN	160 000	wykaz	AM 1, JG4
46	Okrężna działka nr 296/5	0,0541	MN,MW,U	150 000	zarządzenie PM	AM 3, 43
47	Okrężna działka nr 296/6	0,0827	MN,MW,U	205 000	zarządzenie PM	AM 3, 44

49	Okreżna działka nr 296/8	0,0599	MN,MW,U	---	Podział geodezyjny – oddzielenie drogi	AM 3, 46
50	Kilińskiego dz.nr 11/7	0,0858	9.MW/U	204 000	przetarg	28NE, AM 36
51	Łomnicka działki nr 13 i 14/2	2,5	U, US, Z	6 700 000	przetarg	AM 1, JG 5
52	Łączna dz.nr 9/5, 13/1 i 26	8,0954	MZ, ZL	11 000 000	wykaz	AM 62, 0023
53	Irysowa dz.nr 240/27	0,0912	13M	95 000	przetarg	AM 3, JG5
54	Golfowa działki nr 128/2 i 130	1,0949	UO,UT,US,M,ZP	---	brak wyceny	AM 2, JG 4
55	Chrobrego dz. 321/1	0,0925	MW,U	---	brak wyceny	JG1, AM 3
56	Chrobrego 357/2 i 359	0,0406	MW,U	110 000	wykaz	JG1, AM 3
57	Grunwaldzka dz. 3/1, 3/2	0,1191	U,DG,MN,MW1	---	brak wyceny	28NE, AM 5
	SUMA	15,3810				
ZABOBRZE						
60	WIEJSKA, działki nr 16/9, 29/12, 36/5	1,0689	MPZP: MN,MW	---	brak wyceny	AM 23, 60
61	Stanisława Moniuszki, działka 64	0,1732	3U	370 000	przetarg	AM 17, 60
	Adama Thebesiusa działki nr: 1/2, 2/2, 1/8, 2/8, 47/8	1,0140	3U	----	w trakcie przygotowania	AM 23, 60
	Adama Thebesiusa działki nr: 3/12, 3/14	0,8283	3U	----	w trakcie przygotowania	AM 23, 60
	SUMA	3,0844				
MACIEJOWA						
63	WROCLAWSKA, działki nr 14/2 i 14/3	0,2471	MPZP: M,U	---	---	AM 13, Maciejowa III
64	Trzcińska, działka 28	0,2819	MN.53	232 000	przetarg	AM 18, Maciejowa III
65	Kaczawska dz.nr 30	0,2290	MN	415000	przetarg	AM 12, Maciejowa III
66	Kaczawska dz.nr 31	0,2076	MN	376000	przetarg	AM 12, Maciejowa III
67	Wrocławska działka 25/3	0,2520	MW	---	brak wyceny	Am 10, Maciejowa I
	Wrocławska dz.nr 17/12	0,3271	MN	511 000	przetarg	AM12, Maciejowa III
68	Wrocławska, działki 2/3. 3/1 i 3/3	0,5346	M,U	296 500	wykaz	AM 1, Maciejowa II
69	Wrocławska działka nr 16/2	0,1422	M,U	-----	brak wyceny	AM 8, Maciejowa I
70	Wrocławska działka nr 14/7	0,6806	M,U	-----	brak wyceny	AM 3, Maciejowa I
71	Trzcińska, działka 16/4	0,3473	MN.1; R/ZL.9	190 000	przetarg	AM 18, Maciejowa III
73	TRZCIŃSKA, działka nr 8/2	0,1974	MPZP: M,U	178 000	przetarg	AM 13, Maciejowa III
74	Wrocławska działka nr 14/2	0,9839	U	1 400 000	przetarg	AM 8, Maciejowa I
75	Wrocławska działka nr 29	0,3152	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
76	Wrocławska działka nr 30	0,2518	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
77	Wrocławska działka nr 31	0,1498	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
78	Trzcińska działka 12/10	0,0919	MN 29	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
	SUMA	5,2394		--		
JAGNIĄTKÓW						
80	Turystyczna działka nr 99/2	0,1414	UT, MN	151 000	przetarg	AM 2, Jagniątek

81	Karkonoska dz.nr 93/1	0,0755	KS4	--	brak wyceny	AM 8, Jagniątków
	SUMA	0,2169				
			CZARNE			
82	Czarsoleska działki numer: 164/2 i 164/3	0,6426	U	-----	brak wyceny	AM 3, Czarne II
	Poziomkowa dz.nr 73	0,8296	MN	600 000	przetarg	AM 5, Czarne II
83	Bławatkowa dz.nr 271/12 i 271/13	0,0893	MN	190 000	wykaz	Czarne I, AM 5
84	Bławatkowa dz.nr 271/1 do 271/9	1,0479	MN	2 100 000	wykaz	Czarne I, AM 5
94	Sudecka dz.nr 353/7, 353/12	1,18	U	--	w trakcie przygotowania	Czarne I, AM 2
	SUMA	3,7894				
			GODUSZYN			
95	Goduszyńska, działka nr 12/2	0,3051	MN	370 000	przetarg	AM 3, Goduszyn I
	SUMA	0,3051				
			SUMA:	77 851 015		

<http://nieruchomosci.jeleniagora.pl> MIASTO OFERUJE DO ZBYCIA W DRODZE PRZETARGU

NIERUCHOMOŚĆ ZABUDOWANA

	LOKALIZACJA	DZIAŁKA/POWIERZCHNIA	DZIELNICA	RODZAJ ZABUDOWY	CENA [ZŁ]	ETAP
1	Parkowa	25/1 o pow. 0,0315 ha	Cieplice	komórki	-	w przygotowaniu
2	M. Skłodowskiej – Curie 5of	35/11 o pow. 0,0179 ha	Śródmieście	budynek mieszkalny o pow. 110,00 m ²	-	w przygotowaniu
3	Wojciecha Korfantego 6	39/5 o pow. 0,0418 ha	Cieplice	budynek mieszkalny o pow. użytkowej 120,27 m ²	-	w przygotowaniu
4	Zjednoczenia Narodowego 21	64/13 o pow. 0,0808 ha	Cieplice	budynek mieszkalny o pow. 129,61 m ²	-	w przygotowaniu
5	Jagiellońska 4,4B	41/6 o pow. 0,4414 ha	Cieplice	budynek niemieszkalny (dawnego internatu) o pow. użytkowej 1.9687,60 m ²	-	operat szacunkowy stracił ważność, zlecona ponowna wycena
6	Ściegiennego 9	59/14 o pow. 0,0187 ha	Cieplice	budynek mieszkalny o pow. użytkowej 377,16 m ² (w mpzp - usługi)	-	w przygotowaniu (sprawa sądowa o ustanowienie służebności dostępu)
7	Cieplicka 10A	25/2 o pow. 0,0058 ha	Cieplice	budynek niemieszkalny o pow. użytkowej 39,43 m ²	-	w przygotowaniu

LOKALE UŻYTKOWE

LP.	LOKALIZACJA	POWIERZCHNIA/POW. POM. PRZYNALEŻNYCH [m ²]	POŁOŻENIE	SKŁAD LOKALU	CENA [ZŁ]	ETAP
1	Cieplicka 17 – lokal użytkowy nr 2U	176,65 40,47	parter	biuro, 5 pom. produkcyjnych, 3 korytarze, 6 pom. magazynowych/2 piwnice	350 000	obwieszczenie
2	1 Maja 46 of – lokal użytkowy U1	33,81	parter	sala, wc	70 000	II przetarg – grudzień 2024

3	Jagiellońska 6 – lokal użytkowy 2U	32,97	parter	2 magazyny, wc	50 000	I przetarg – 30.10.2024
4	Kilińskiego 20 – lokal użytkowy nr 2U	110,55 9,84	parter	3 magazyny, pom. socjalne, wc, przedsiónek oraz pom. przynależne: pom. gospodarcze	-	zlecona wycena
5	Okrzei 16 – lokal użytkowy U2	38,40	parter	pomieszczenie nr 1 i 2	83 000	I przetarg – 30.10.2024
6	Wolności 52 – lokal użytkowy U2	45,80	piwnica	2 pomieszczenia usługowe, wc	90 000	II przetarg – grudzień 2024
7	Mickiewicza 12,12of – lokal użytkowy nr 6U w budynku 12 of (wpis do rejestru zabytków)	71,80	parter	magazyn, dwie chłodnie	320 000 (cena uzyskana w przetargu może podlegać 50% obniżce na wniosek nabywcy)	I przetarg – 30.10.2024
8	Spółdzielcza 20 – lokal użytkowy nr 12 (magazyn)	42,41	piwnica	4 pomieszczenia: magazyny	45 000	I przetarg – 30.10.2024
9	J. Kasprówicza 23 of – lokal użytkowy	40,90	parter	2 sale sprzedaży, wc	80 000	II przetarg – 24.10.2024
10	Wolności 254 – lokal użytkowy nr 1u	85,40	parter	sklep, sklep, magazyn, pom.socjalne i wc	240 000	V przetarg – 04.12.2024
11	Grottgera 13 – garaż	14,80	poziom piwnicy	garaż	24 000	III przetarg – grudzień 2024
12	Mroczańska 1 – lokal użytkowy nr U13	38,60	parter	2 pom. usługowe, wc	150 000	II przetarg – 24.10.2024
13	Cieplicka 201 – lokal użytkowy nr U1	31,70	parter	pomieszczenie sklepu, magazyn,wc	55 000	III przetarg – 04.12.2024
14	Cieplicka 205 – lokal użytkowy nr LU1	69,10 23,70	parter	pomieszczenie usługowe, 2 zaplecza, wc oraz 3 piwnice	80 000	III przetarg – 04.12.2024
15	Korczaka 1,2 – lokal użytkowy (garaż)	10,38	wolnostojący	garaż	28 000	II przetarg 06.11.2024
16	Podgórzyńska 2 – lokal użytkowy U1 (magazyn)	24,47	piwnica	pomieszczenie magazynu	40 000	II przetarg 06.11.2024
17	Kilińskiego 20 – lokal użytkowy (garaż)	12,70	parter	garaż	-	zlecona wycena
18	Armii Krajowej 20 – lokal użytkowy (magazyn)	49,10	parter	magazyn	100 000	II przetarg 06.11.2024
19	Kopernika 2 – garaż nr U15	6,15	przyziemie	garaż	40 000	I przetarg 18.12.2024 r
20	Kopernika 2 – garaż nr U20	12,90	przyziemie	garaż	48 000	I przetarg 18.12.2024 r
LOKALE MIESZKALNE						

LP.	LOKALIZACJA	POWIERZCHNIA/POW. POM. PRZYNALEŻNYCH [m ²]	POŁOŻENIE	SKŁAD LOKALU	CENA [ZŁ]	ETAP
1	Dolnośląska 4 – lokal mieszkalny nr 3	109,53	parter, I piętro, poddasze	6 pokoi, kuchnia, łazienka z wc, korytarz, komunikacja 3x, pomieszczenie gospodarcze, kotłownia	240 000	II przetarg – 24.10.2024
2	1 Maja 59 – lokal mieszkalny nr 4	136,05 17,13	II piętro	5 pokoi, 2 przedpokoje, 2 kuchnie, łazienka z wc, pomieszczenia przynależne: 3 piwnice	550 000	I przetarg – 29.11.2024
3	Łabska 6 – lokal mieszkalny nr 3	48,50	I piętro	pokój, kuchnia, wc	190 000	obwieszczenie
4	Waryńskiego 11 – lokal mieszkalny nr 13/14	105,30 14,68	III piętro	3 pokoje, korytarz, przedpokój, kuchnia, spiżarnia, weranda, wc, pom. przynależne: 2 piwnice	270 000	II przetarg – grudzień 2024
5	J. Sobieskiego 21 – lokal mieszkalny nr 6	31,94 5,48	poddasze (III kondygnacja)	pokój z aneksem kuchennym, pom. gospodarcze, pom. przynależne: piwnica	170 000	obwieszczenie
6	Wolności 265 – lokal mieszkalny nr 4	28,90	I piętro	przedpokój, pokój, kuchnia, łazienka z wc	115 000	obwieszczenie
7	Cieplicka 107 – lokal mieszkalny nr 2	36,65 25,36	parter	korytarz, pokój, kuchnia, wc, pom. przynależne: komórka	132 000	obwieszczenie
8	Cieplicka 107 – lokal mieszkalny nr 6	35,89 11,83	I piętro	korytarz, pokój, kuchnia, pom. przynależne: komórka wc w częściach wspólnych	129 000	obwieszczenie
9	Michałowicka 2 – lokal mieszkalny nr 1	37,70 15,10	parter	2 pokoje, kuchnia, wc, pom. przynależne: piwnica, 2 pom. gosp.	100 000	obwieszczenie
10	Zamenhofa 1 – lokal mieszkalny nr 3	46,60 16,10	II piętro	pokój, kuchnia, przedpokój, wc pom. przynależne: strych, piwnica	450 000 (wpis do rejestru zabytków, obniżka ceny o 50% na wniosek nabywcy)	obwieszczenie
11	Wolności 206 – lokal mieszkalny nr 3	47,00 5,19	parter	pokój, pokój z aneksem kuchennym, wc, pom. przynależne (komórka)	-	ponowna wycena
12	Okrzei 6 – lokal mieszkalny nr 5	40,95	II piętro	pokój, kuchnia, łazienka z wc (lokal po dwóch stronach korytarza)	120 000	V przetarg – 06.11.2024 r.
13	Cieplicka 30 – lokal mieszkalny nr 4	21,90 5,00	II piętro (poddasze)	3 pokoje, kuchnia, wc pom. przynależne: komórka, piwnica	55 000	V przetarg – 06.11.2024 r.
14	Zjednoczenia Narodowego 55 – lokal mieszkalny nr 1	32,36 2,97	parter	pokój z aneksem kuchennym, pokój, łazienka z wc, przedpokój	110 000	V przetarg 06.11.2024
15	Wodna 16 – lokal mieszkalny nr 1	48,76 17,13	parter	2 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, pom. przynależne: pom. gosp.	160 000	II przetarg – grudzień 2024
16	Jasna 4 – lokal mieszkalny nr 3	45,80 2,20	II piętro	2 pokoje, kuchnia, łazienka, przedpokój, pom. przynależne: komórka	240 000	III przetarg – 04.12.2024
17	Wojska Polskiego 44 – lokal mieszkalny nr 24	39,40 7,50	III piętro	1 pokój, kuchnia, wc, pom. przynależne: piwnica	200 000	II przetarg 06.11.2024
18	Książęca 2 – lokal mieszkalny nr 10	43,92	poddasze (III kondygnacja)	2 pokoje, kuchnia, przedpokój, łazienka z wc	155 000	II przetarg – grudzień 2024
19	Cieplicka 24 – lokal mieszkalny nr 3	28,77 2,26	parter	pokój z aneksem kuchennym, przedpokój, łazienka z wc, pom. przynależne: piwnica	130 000	obwieszczenie
20	Juszczaka 4 – lokal mieszkalny nr 6	41,20	II piętro	2 pokoje, kuchnia (wc w częściach wspólnych budynku) – lokal rozmieszczony po dwóch stronach korytarza	100 000	obwieszczenie

21	Modrzejewskiej 3 – lokal mieszkalny nr 4	69,20 37,90	I piętro	2 pokoje, kuchnia, przedpokój, łazienka, wc, weranda, pom. przynależne: 3 piwnice i pom. gospodarcze	180 000	I przetarg – 30.10.2024
22	Bankowa 24 – lokal mieszkalny nr 5	29,91 6,49	III piętro	2 pokoje, przedpokój z aneksem kuchennym, łazienka z wc i pom. przynależne: strych i piwnica	160 000	I przetarg 18.12.2024 r
23	Wiejska 69 – lokal mieszkalny nr 1	64,07	parter	3 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, pomieszczenie gospodarcze	140 000	I przetarg – 13.11.2024 r
24	Ziemowita 5 – lokal mieszkalny nr 2	55,57 31,57	parter	3 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, podpokój, pom.przynależne: 4 piwnice i 2 strychy	230 000	I przetarg – 13.11.2024 r
25	Wyczółkowskiego 13 – lokal mieszkalny nr 5	34,04	II piętro	2 pokoje, kuchnia z łazienka, przedpokój. WC znajduje się w częściach wspólnych na półpiętrze budynku	130 000	I przetarg – 13.11.2024 r
26	Wojska Polskiego 53 – lokal mieszkalny nr 9	29,58 23,69	III piętro	1 pokój, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, pom. przynależne: piwnica i pom. gospodarcze	200 000	obwieszczenie
27	Cieplicka 207 – lokal mieszkalny nr 1	53,45 15,62	suterena	3 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, pokój	-	zlecona wycena
28	Wojska Polskiego 2 – lokal mieszkalny nr 4, 4a	148,20	I piętro	5 pokoi, 2 kuchnie, 2 łazienki, 2 wc, 2 przedpokoje	-	zlecona wycena
29	Malczewskiego 16 – lokal mieszkalny nr 6	56,00	I piętro	3 pokoje, kuchnia, łazienka, wc, przedpokój	-	zlecona wycena

- ✓ w latach następnych dochody majątkowe obejmują niewielką sprzedaż, która będzie aktualizowana o nieruchomości przeznaczane do sprzedaży w danym roku,
- ✓ w 2025 roku ujęto także kwotę na poziomie 67,5 mln zł. Wynikająca z podpisanych umów na dotacje na współfinansowanie zadań majątkowych ujętych w budżecie Miasta, są to środki pochodzące z budżetu państwa lub Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, m.in. na realizację takich zadań jak: Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Uzdrowiska Cieplice, Zakup autobusów elektrycznych, Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych, Utworzenie nowoczesnego kompleksu dla seniorów, Domu Pomocy Społecznej, Budowa obiektu garażowego OSP Wiejska, Ograniczenie niskiej emisji. Ponadto ujęto w tej pozycji środki z funduszy europejskich na zadania ujęte w uchwale budżetowej lub w przedsięwzięciach.
- ✓ w roku 2026 i 2027 roku kwota dochodów z dotacji majątkowych wynika z dofinansowania zadań ujętych w przedsięwzięciach.

Wydatki bieżące

Za punkt wyjściowy do obliczenia wartości wydatków bieżących w roku 2025 został przyjęty plan na dzień 30 września 2024, z nie uwzględnieniem środków z Funduszu Pomocy, które

wpływają w 2024 roku, poniesionych jednorazowych wydatków w 2024 roku związanych z wykorzystaniem środków niewykorzystanych w 2023 roku, rozliczeniem rekompensaty ze spółkami za 2023 rok, kosztów sądowych, dodatków specjalnych, środków poniesionych na zwalczanie skutków powodzi.

Wynagrodzenia oprócz skutków wzrostu wynagrodzenia minimalnego i częściowo wynagrodzenia nauczycieli ulegną zmianie po uzupełnieniu subwencji ogólnej na uzupełnienie podwyżek dla nauczycieli do odpowiedniego poziomu a także po uzyskaniu środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych. Ponadto na niższą kwotę wynagrodzeń będzie mieć wpływ zmniejszenie etatów poprzez sposób naturalny tzn. taki jak przejście pracowników na emeryturę czy nie uzupełnianie wakatów przy założeniu realizacji zadań na wysokim poziomie jak dotychczas. Urząd Miasta już w 2024 roku realizuje politykę kadrową nie uzupełniając wakaty. Pozostałe regulacje płac zostaną wprowadzone w zależności od sytuacji budżetu Miasta od II kwartału 2025 roku, tj. po przyjęciu Budżetu Miasta i rozliczeniu 2024 roku a także po uzyskaniu ostatecznych kwot z Ministerstwa Finansów z Ustawy Budżetowej na 2025 rok.

Wydatki statutowe w 2025 roku ulegną znacznemu zmniejszeniu, będzie to spowodowane m.in. niższą kwotą przeznaczoną na energię spowodowaną znacznie niższą ofertą po przetargu niż na 2024 rok tj. 58% wartości z 2024 r. Ponadto zostaną zaplanowane niższe środki na zakup materiałów i wyposażenia ograniczając się do minimum. Również obniżająca się inflacja, w porównaniu do lat ubiegłych, będzie miała wpływ w sposób nie zwiększający ich tak drastycznie jak w latach poprzednich. W związku z powodzią, która we wrześniu 2024 roku, spowodowała znaczne straty, Miasto wnioskuje o pomoc finansową z Budżetu Państwa. Po uzyskaniu dofinansowania zostaną częściowo zwolnione środki własne m.in. na remonty ulic i chodników czy placów. Ze względu na uszkodzenia i zakres prac planuje się w pierwszej kolejności remonty uszkodzonych obszarów w Mieście. Dotacje przekazywane z Miasta będą ograniczone do niezbędnego minimum, tj. na zadania niezbędne do funkcjonowania Miasta. Samorządowe instytucje kultury otrzymają dotację podmiotową ewentualnie tylko z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzenia minimalnego. Nie przewiduje się wzrostu dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego oprócz uwzględnienia wzrostu płacy minimalnej. Dotacje dla przedszkoli i szkół niepublicznych planuje się na poziomie zbliżonym do planu na 2024 roku przy czym potrzeby będą możliwe do zweryfikowania od 1.09.2025 roku. Na dzień dzisiejszy trudno oszacować dokładnie jaka ilość dzieci i młodzieży będzie korzystać z przedszkoli i szkół niepublicznych, co ma też związek z niżem demograficznym. W związku z tym może ona ulec zmianie w ciągu 2025 roku. Remonty

zaplanowano na zadania niezbędne do realizacji. Zostanie też poddana analizie możliwość utworzenia centralnej obsługi z uwzględnieniem korzyści związanych z organizacją i oszczędnościami.

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.

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. Zadania własne Miasta realizowane przez spółki Miasta częściowo zostaną wykonane poprzez zwiększenie kapitału spółek.

Wydatki na obsługę długu, zgodnie z wyliczonymi kwotami wynikającymi z postanowień umów na wyemitowane obligacje lub zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz z planowanego do zaciągnięcia długu uwzględniając restrukturyzację długu w 2024 roku, zamianę części obligacji planowanych do wyemitowania w 2024 na korzystną pożyczkę z KPO. Takie działania powodują powstanie niższych kosztów obsługi długu. W kolejnych latach założono niewielkie spadki stóp procentowych przyjmując, że gospodarka fiskalna ustabilizuje się. W 2025 roku zabezpieczono środki na ewentualne prowizje i inne opłaty związane z zaciągnięciem nowego długu.

W kolejnych latach wydatki bieżące rosną wskaźnikiem zbliżonym do poziomu inflacji przy czym od 2030 roku na niezmiennym poziomie 2,65% rok do roku, przy założeniu utrzymania się stabilnej gospodarki i założeń opisanych w objaśnieniach.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2025 roku zaplanowano na poziomie wydatków wynikających z projektu uchwały budżetowej na 2025 rok. W kolejnych latach wydatki majątkowe uwzględniając zadania ujęte w przedsięwzięciach z założeniem realizacji dodatkowych zadań.

Wielkość wydatków majątkowych w kolejnych latach uwzględnia możliwości finansowe przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej z założeniem, że środki z nadwyżki zostają przeznaczone na spłatę zobowiązań a pozostała kwota może zostać przeznaczona na inwestycje.

Kształtowanie się wydatków majątkowych na przestrzeni WPF przedstawia tabela nr 1 do niniejszych objaśnień.

Wynik budżetu

- ✓ w przedkładanym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zasadę, że rok 2026, będzie ostatnim rokiem w którym wynik budżetu będzie deficytem, natomiast lata następne będą kończyć się nadwyżką budżetową,
- ✓ od 2027 roku prognozuje się powstawanie niewielkich nadwyżek w każdym kolejnym roku, które zostaną przeznaczone na spłatę zadłużenia,
- ✓ wynik bieżący przyjęto, iż w roku 2025 będzie nadwyżka operacyjna na poziomie 32 950 134,12 zł., co wynika z przyznanych wyższych dochodów z Ministerstwa Finansów na 2025 rok, zaplanowanie wyższych dochodów własnych i zrealizowanie wydatków bieżących na poziomie podobnym jak w 2024 roku z uwzględnieniem założeń opisanych powyżej,
- ✓ 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,
- ✓ prognozuje się w latach 2026-2029 wzrost nadwyżki bieżącej, co będzie uzależnione od zapowiadanych przez Rząd większym dofinansowaniem samorządów terytorialnych na podstawie nowej ustawy o dochodach jst i osiągnięciem stabilnej inflacji. Od 2030 w przedstawionej prognozie następuje niewielki, proporcjonalny spadek nadwyżki zakładając, że nie nastąpią wahania w gospodarce i nie wystąpią nieprzewidziane zdarzenia jak w poprzednich latach. Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa zakłada funkcjonowanie jednostki samorządu terytorialnego na poziomie umożliwiającym realizację podstawowych zadań w warunkach stabilnej gospodarki z możliwością dalszego rozwoju poprzez realizację zadań inwestycyjnych.

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 2024.

Część deficytu bieżącego będzie finansowana w 2025 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 1 010 456,00 zł.

Przychody budżetu

Rok 2025, zaplanowane przychody są na poziomie 34 905 620,04 zł w tym: 19 415 026,12 zł to emisja papierów wartościowych na sfinansowanie deficytu, 3 646 619,50 zł pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako jedno ze źródeł współfinansowania zakupu autobusów elektrycznych i budowy infrastruktury ich ładowania.

W przygotowanym projekcie WPF po roku 2025 nie przewidziano innych przychodów budżetu z tytułu zobowiązań finansowych.

W 2025 zaplanowano przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek w latach poprzednich, tj. 4 247 000,00 zł.

Ponadto w 2025 roku zaplanowano niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 596 974,42 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 2025 roku, zamieszczono w tabeli nr 2 do niniejszych objaśnień.

W latach 2026-2027 zaplanowano niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki w tych latach.

Odpowiednio w roku 2026 kwotę 3 877 757,22 zł oraz w roku 2027 kwotę 2 038 878,60 zł w całości są to środki pochodzące z Funduszu Dopłat.

Rozchody budżetu

Planując rozchody od 2025 roku uwzględniono planowaną w 2024 roku restrukturyzację długu i zamianę w 2024 roku części długu na pożyczkę z KPO, co znacznie obniża koszty zadłużenia w latach kolejnych.

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z umów oraz z harmonogramem przyjętym do planowanych przychodów z tytułu pożyczek, kredytów lub emisji obligacji w 2024 i 2025 roku.

W 2025 roku spłata w kwocie: 11 800 000,00 zł dotyczy wykupu wyemitowanych obligacji w latach poprzednich, 76 000,00 zł pożyczki z WFOŚiGW z 2020 roku, 60 000,00 zł i 15 800,00 zł pożyczek z WFOŚiGW z 2021 roku, 210 000,00 zł pożyczki z NFOŚiGW z 2022 roku, 29 693,06 zł pożyczki z KPO.

W 2025 roku ujęto środki na udzielanie pożyczek z budżetu Miasta w wysokości 2 186 000,00 zł dla instytucji kultury na zabezpieczenie środków przeznaczonych na

realizację zadań współfinansowanych w ramach środków unijnych i współpracy transgranicznej.

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 2026, 2027, 2028 i 2029 zaprezentowano w tabeli nr 4 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.

Planowana wielkość zadłużenia Miasta na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniesie kwotę 339 518 631,91 zł.

Projekcje wielkości długu publicznego Miasta w latach obowiązywania WPF zaprezentowano w tabeli nr 3 do niniejszych objaśnień.

W latach 2025-2044 zachowano relację ograniczającą wysokość spłaty zobowiązań, tj. nie przekroczonego wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

TABELA nr 1



TABELA nr 2

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki bieżące w 2025 roku

w złotych

Nazwa zadania	Kwota
„Elektronik” kształci międzynarodowo- edycja 2 w Zespole Szkół Elektronicznych im. Obrońców Poczty Polskiej w Jeleniej Górze	372 315,00
Erasmus+ - VET - Praktyki zawodowe uczniów technikum w Zespole Szkół Rzemiosł	210 328,00

Artystycznych im. St. Wyspiańskiego w Jeleniej Górze; nr projektu 2024-1-PL01-KA121-VET-000213399	
Erasmus+ - Mobilność Edukacji Szkolnej Liceum Sztuk Plastycznych 2024; nr projektu 2024-1-PL01-KA121-SCH-000208342	155 917,00
Erasmus+ "Projekt nr 2024-1-PL01-KA121-VET-000213159 - Zespół Szkół Technicznych Mechanik w Jeleniej Górze"	210 369,00
Erasmus+ „Move from local to global” nr projektu 2024-1-PL01-KA210-SCH-000243456 w Zespole Szkół Technicznych „Mechanik” w Jeleniej Górze	61 527,00
Razem	1 010 456,00

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki majątkowe w 2025 roku

w złotych

Nazwa zadania	Kwota
Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junków w Jeleniej Górze	4 277 757,22
Przebudowa z modernizacją lokali mieszkalnych zlokalizowanych przy ul. Wyczółkowskiego 61/13-32 w Jeleniej Górze	365 807,38
Przebudowa z modernizacją lokali mieszkalnych zlokalizowanych przy ul. 1-go Maja, Cieplickiej, Drzymały, Jagiellońskiej, Lwóweckiej, Okopowej, P. Skargi, Sudeckiej, Warszawskiej, Weigla, Wolności w Jeleniej Górze	994 384,98
Przebudowa z modernizacją budynków przy ul. Wincentego Pola 55 i 55a w Jeleniej Górze w celu utworzenia lokali mieszkalnych	948 568,84
Razem	6 586 518,42

TABELA nr 3

Kształtowanie się długu publicznego Miasta na przestrzeni WPF

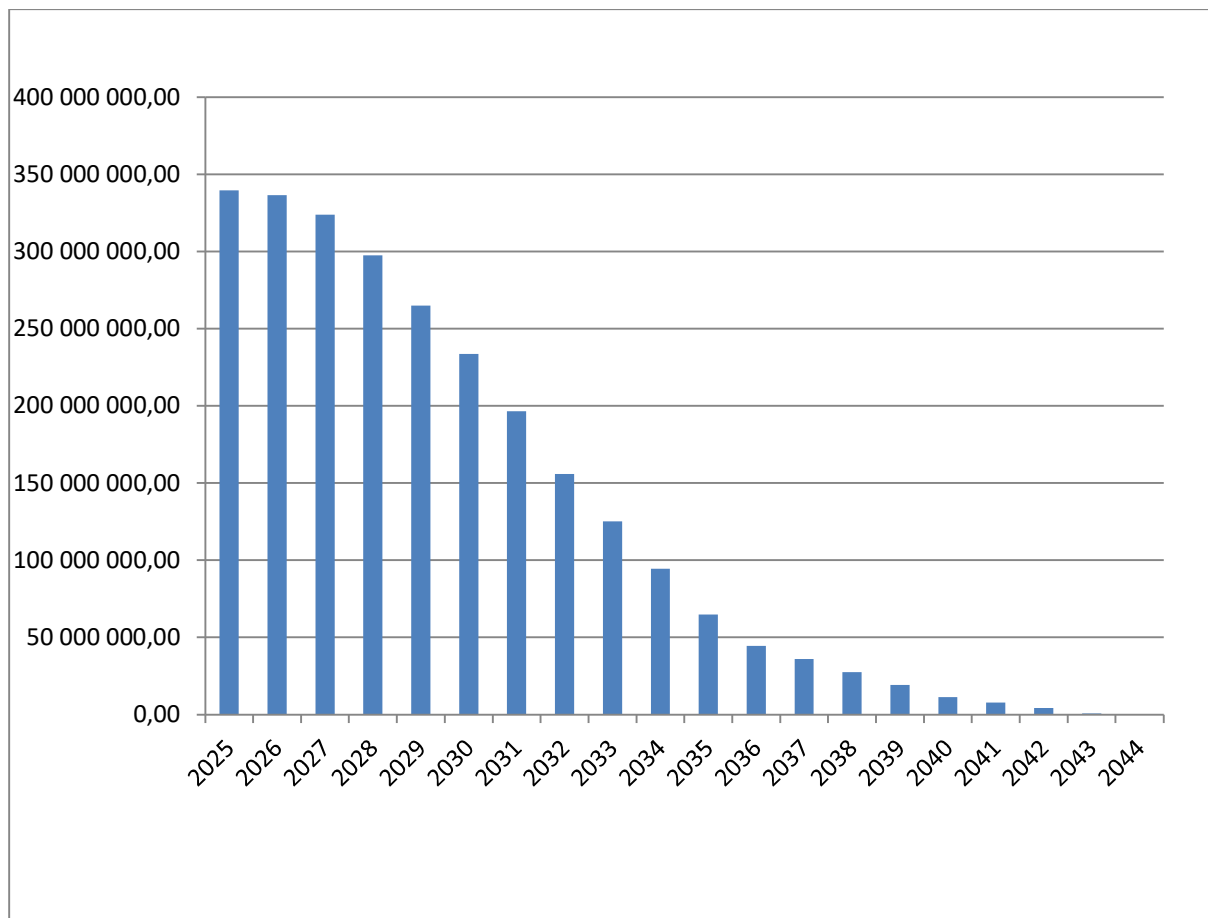


TABELA nr 4

Zestawienie wyłączeń w latach 2026, 2027, 2028 oraz 2029.

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
2026	2 000 000,00	BB19	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II	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
2027	2 000 000,00	AA19	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II	
2028	11 174 797,00	EE19 (2 000 000,00) FF19 (2 000 000,00)	Termomodernizacja budynków oświatowych Miasta Jelenia Góra - etap I	
		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)
2029	5 153 000,00	NN19 (103 000,00)	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Miasta Jelenia Góra, w tym: termomodernizacja Ratusza Miejskiego
		ŁŁ19 (2 000 000,00)	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)

środków
pochodzących
z budżetu Unii
europejskiej)

			<p>Modernizacja centrów kształcenia zawodowego na Dolnym Śląsku - termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Technicznych "Mechanik" w JG (556 791,00)</p>
			<p>Szkolimy zawodowo - poprawa warunków nauczania w jeleniogórskich szkołach (12 031,00)</p>
			<p>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 Kostiała w Jeleniej Górze (114 037,00)</p>
			<p>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)</p>
		<p>II19 (2 000 000,00) JJ19 (1 050 000,00)</p>	<p>Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II</p>