

ZARZĄDZENIE NR 0050.645.2025.IX
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY

z dnia 14 listopada 2025 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 2025 r. poz. 1483), 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

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/Opinia – Skarbnik Miasta lub osoba upoważniona w przypadku powstania skutków finansowych		
6.	Przegląd/Opinia – Koordynator ds. Systemów Zarządzania w przypadku procedury, instrukcji, sposobu postępowania		

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ JELENIEJ GÓRY**

z dnia 2025 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 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 232 ust. 2, art. 296a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.), uchwala 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 2026.

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 92.XV.2024 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jelenia Góra z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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
zarządzenia nr projekt WPF
z dnia 2025-11-14
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2	1,2,1	1,2,2
2026	863 882 982,18	789 197 719,88	359 426 499,00	18 561 491,00	87 097 138,00	95 186 160,65	228 926 431,23	88 700 000,00	74 685 262,30	17 000 000,00	57 185 262,30
2027	901 716 402,49	827 892 885,25	382 468 584,00	18 923 920,00	92 490 077,00	91 437 985,81	242 572 318,44	94 200 000,00	73 823 517,24	15 000 000,00	58 223 517,24
2028	898 598 403,69	867 035 566,46	405 866 184,00	19 377 707,00	97 985 986,00	92 024 063,06	251 781 626,40	99 700 000,00	31 562 837,23	10 000 000,00	20 962 837,23
2029	918 782 849,06	906 829 823,15	429 882 514,00	19 869 536,00	103 633 230,00	92 512 957,72	260 931 585,43	105 200 000,00	11 953 025,91	10 000 000,00	1 353 025,91
2030	938 704 138,36	928 104 138,36	0,00	0,00	0,00	94 243 668,15	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2031	960 607 396,02	950 007 396,02	0,00	0,00	0,00	96 467 818,72	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2032	982 932 569,83	972 332 569,83	0,00	0,00	0,00	98 734 812,46	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2033	1 005 685 151,96	995 085 151,96	0,00	0,00	0,00	101 045 207,07	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2034	1 028 870 636,00	1 018 270 636,00	0,00	0,00	0,00	103 399 560,39	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2035	1 051 985 379,44	1 041 385 379,44	0,00	0,00	0,00	105 746 730,42	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2036	1 075 624 827,55	1 065 024 827,55	0,00	0,00	0,00	108 147 181,20	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2037	1 099 800 891,14	1 089 200 891,14	0,00	0,00	0,00	110 602 122,21	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2038	1 124 525 751,37	1 113 925 751,37	0,00	0,00	0,00	113 112 790,38	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2039	1 149 811 865,92	1 139 211 865,92	0,00	0,00	0,00	115 680 450,73	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00

2040	1 175 671 975,28	1 165 071 975,28	0,00	0,00	0,00	118 306 396,96	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2041	1 202 119 109,12	1 191 519 109,12	0,00	0,00	0,00	120 991 952,17	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2042	1 229 166 592,90	1 218 566 592,90	0,00	0,00	0,00	123 738 469,48	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2043	1 256 828 054,56	1 246 228 054,56	0,00	0,00	0,00	126 547 332,74	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2044	1 285 117 431,39	1 274 517 431,39	0,00	0,00	0,00	129 419 957,19	0,00	0,00	10 600 000,00	10 000 000,00	0,00
2045	1 303 448 977,09	1 303 448 977,09	0,00	0,00	0,00	132 357 790,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 333 037 268,87	1 333 037 268,87	0,00	0,00	0,00	135 362 312,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	1 363 297 214,87	1 363 297 214,87	0,00	0,00	0,00	138 435 036,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	1 394 244 061,65	1 394 244 061,65	0,00	0,00	0,00	141 577 511,87	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
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
2026	962 938 527,07	780 846 208,88	384 686 583,96	0,00	0,00	21 118 228,12	0,00	1 047 183,22	0,00	182 092 318,19	157 092 318,19	6 496 651,39
2027	940 123 922,13	789 925 195,29	394 688 435,14	0,00	0,00	22 583 422,75	0,00	852 544,24	0,00	150 198 726,84	150 198 726,84	3 845 842,36
2028	903 500 004,25	807 973 452,78	404 555 646,02	0,00	0,00	21 133 309,85	0,00	677 905,25	0,00	95 526 551,47	95 526 551,47	1 821 527,98
2029	892 466 738,62	825 645 132,79	414 264 981,53	0,00	0,00	19 162 354,64	0,00	188 431,30	0,00	66 821 605,83	66 821 605,83	0,00
2030	907 968 501,29	844 971 015,43	0,00	0,00	0,00	17 508 404,11	0,00	0,00	0,00	62 997 485,86	0,00	0,00
2031	925 161 394,36	865 542 942,36	0,00	0,00	0,00	16 028 117,29	0,00	0,00	0,00	59 618 452,00	0,00	0,00
2032	952 283 718,59	886 606 132,12	0,00	0,00	0,00	13 545 980,60	0,00	0,00	0,00	65 677 586,47	0,00	0,00
2033	974 372 016,52	908 172 101,79	0,00	0,00	0,00	12 988 560,73	0,00	0,00	0,00	66 199 914,73	0,00	0,00
2034	997 357 500,56	930 252 636,42	0,00	0,00	0,00	11 356 595,38	0,00	0,00	0,00	67 104 864,14	0,00	0,00
2035	1 020 594 244,00	952 857 706,80	0,00	0,00	0,00	9 593 341,23	0,00	0,00	0,00	67 736 537,20	0,00	0,00
2036	1 044 584 692,11	976 012 376,51	0,00	0,00	0,00	8 035 510,07	0,00	0,00	0,00	68 572 315,60	0,00	0,00
2037	1 068 487 755,70	999 777 747,39	0,00	0,00	0,00	6 664 381,65	0,00	0,00	0,00	68 710 008,31	0,00	0,00
2038	1 092 212 615,93	1 024 205 705,55	0,00	0,00	0,00	5 320 896,95	0,00	0,00	0,00	68 006 910,38	0,00	0,00
2039	1 118 012 730,48	1 049 230 895,16	0,00	0,00	0,00	3 840 321,82	0,00	0,00	0,00	68 781 835,32	0,00	0,00
2040	1 143 799 239,84	1 074 867 926,29	0,00	0,00	0,00	2 322 777,94	0,00	0,00	0,00	68 931 313,55	0,00	0,00
2041	1 169 825 973,68	1 101 131 766,64	0,00	0,00	0,00	1 584 369,07	0,00	0,00	0,00	68 694 207,04	0,00	0,00
2042	1 203 019 057,46	1 128 037 750,24	0,00	0,00	0,00	862 496,14	0,00	0,00	0,00	74 981 307,22	0,00	0,00
2043	1 240 534 919,12	1 155 601 586,47	0,00	0,00	0,00	355 492,64	0,00	0,00	0,00	84 933 332,65	0,00	0,00
2044	1 260 007 209,92	1 183 839 369,22	0,00	0,00	0,00	167 140,73	0,00	0,00	0,00	76 167 840,70	0,00	0,00
2045	1 303 448 977,09	1 212 767 586,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 681 390,75	0,00	0,00

2046	1 333 037 268,87	1 242 403 129,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 634 139,63	0,00	0,00
2047	1 363 297 214,87	1 272 763 302,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 533 912,04	0,00	0,00
2048	1 394 244 061,65	1 303 865 835,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 378 226,06	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-99 055 544,89	0,00	103 798 674,37	81 122 005,00	81 122 005,00	6 593 823,42	6 593 823,42	14 377 845,95	11 339 716,47
2027	-38 407 519,64	0,00	45 986 473,80	44 354 419,00	38 407 519,64	1 632 054,80	0,00	0,00	0,00
2028	-4 901 600,56	0,00	31 346 259,00	31 346 259,00	4 901 600,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 316 110,44	26 316 110,44	6 157 717,00	6 157 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 735 637,07	30 735 637,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 446 001,66	35 446 001,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 648 851,24	30 648 851,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 313 135,44	31 313 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 513 135,44	31 513 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 391 135,44	31 391 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	31 040 135,44	31 040 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	31 313 135,44	31 313 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	32 313 135,44	32 313 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	31 799 135,44	31 799 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	31 872 735,44	31 872 735,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	32 293 135,44	32 293 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	26 147 535,44	26 147 535,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	16 293 135,44	16 293 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	25 110 221,47	25 110 221,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2026	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00	4 743 129,48	3 038 129,48	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 578 954,16	7 578 954,16	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	26 444 658,44	26 444 658,44	11 174 797,00	0,00	11 174 797,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	32 473 827,44	32 473 827,44	5 153 000,00	0,00	5 153 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	30 735 637,07	30 735 637,07	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	35 446 001,66	35 446 001,66	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	30 648 851,24	30 648 851,24	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	31 313 135,44	31 313 135,44	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	31 513 135,44	31 513 135,44	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	31 391 135,44	31 391 135,44	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	31 040 135,44	31 040 135,44	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	31 313 135,44	31 313 135,44	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	32 313 135,44	32 313 135,44	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	31 799 135,44	31 799 135,44	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	31 872 735,44	31 872 735,44	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	32 293 135,44	32 293 135,44	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	26 147 535,44	26 147 535,44	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	16 293 135,44	16 293 135,44	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	25 110 221,47	25 110 221,47	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 000,00	433 869 246,32	0,00	8 351 511,00	31 028 180,37	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	470 644 711,16	0,00	37 967 689,96	39 599 744,76	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	475 546 311,72	0,00	59 062 113,68	59 062 113,68	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	449 230 201,28	0,00	81 184 690,36	81 184 690,36	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	418 494 564,21	0,00	83 133 122,93	83 133 122,93	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	383 048 562,55	0,00	84 464 453,66	84 464 453,66	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	352 399 711,31	0,00	85 726 437,71	85 726 437,71	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	321 086 575,87	0,00	86 913 050,17	86 913 050,17	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	289 573 440,43	0,00	88 017 999,58	88 017 999,58	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	258 182 304,99	0,00	88 527 672,64	88 527 672,64	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	227 142 169,55	0,00	89 012 451,04	89 012 451,04	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	195 829 034,11	0,00	89 423 143,75	89 423 143,75	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	163 515 898,67	0,00	89 720 045,82	89 720 045,82	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	131 716 763,23	0,00	89 980 970,76	89 980 970,76	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	99 844 027,79	0,00	90 204 048,99	90 204 048,99	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	67 550 892,35	0,00	90 387 342,48	90 387 342,48	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	41 403 356,91	0,00	90 528 842,66	90 528 842,66	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	25 110 221,47	0,00	90 626 468,09	90 626 468,09	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 678 062,17	90 678 062,17	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 681 390,75	90 681 390,75	

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 634 139,63	90 634 139,63
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 533 912,04	90 533 912,04
2048	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 378 226,06	90 378 226,06

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
2026	3,04%	4,39%	7,47%	6,40%	TAK	TAK
2027	3,71%	8,26%	6,98%	5,91%	TAK	TAK
2028	4,61%	10,36%	7,25%	6,18%	TAK	TAK
2029	5,69%	12,33%	7,08%	6,01%	TAK	TAK
2030	5,79%	12,07%	7,66%	6,59%	TAK	TAK
2031	6,03%	11,77%	9,52%	8,45%	TAK	TAK
2032	5,06%	11,36%	9,68%	8,62%	TAK	TAK
2033	4,96%	11,17%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2034	4,69%	10,86%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2035	4,38%	10,49%	11,42%	11,42%	TAK	TAK
2036	4,08%	10,14%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2037	3,88%	9,82%	11,12%	11,12%	TAK	TAK
2038	3,76%	9,50%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2039	3,48%	9,17%	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2040	3,27%	8,84%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2041	3,16%	8,59%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2042	2,47%	8,35%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2043	1,49%	8,13%	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2044	2,21%	7,93%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2045	0,00%	7,74%	8,64%	8,64%	TAK	TAK

2046	0,00%	7,57%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2047	0,00%	7,39%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2048	0,00%	7,21%	7,96%	7,96%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2026	9 722 588,36	9 722 588,36	8 819 916,54	31 047 019,98	31 047 019,98	30 891 947,63	10 693 511,63	10 693 511,63	8 878 822,06
2027	3 752 359,64	3 752 359,64	3 358 765,39	44 451 120,29	44 451 120,29	44 451 120,29	4 015 567,89	4 015 567,89	3 358 765,39
2028	2 146 297,26	2 146 297,26	1 914 284,88	19 687 263,91	19 687 263,91	19 687 263,91	2 270 613,34	2 270 613,34	1 914 284,88
2029	478 125,54	478 125,54	386 424,04	1 353 025,91	1 353 025,91	1 353 025,91	516 428,64	516 428,64	386 424,04
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
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	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
2026	47 282 393,97	47 282 393,97	30 970 067,63	101 297 334,00	11 111 934,40	90 185 399,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	64 742 905,02	64 742 905,02	44 451 120,29	153 179 878,82	7 019 070,38	146 160 808,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 971 561,02	28 971 561,02	19 687 263,91	74 605 404,58	2 702 083,73	71 903 320,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 208 062,50	2 208 062,50	1 353 025,91	16 170 503,13	6 388 497,63	9 782 005,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 431 083,37	5 431 083,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 423 605,70	5 423 605,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	5 416 319,84	5 416 319,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	8 412 378,11	8 412 378,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	5 403 651,72	5 403 651,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	5 397 336,02	5 397 336,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	5 391 274,05	5 391 274,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	5 385 788,08	5 385 788,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	26 982 850,98	26 982 850,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	5 375 978,83	5 375 978,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	5 372 044,43	5 372 044,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	5 368 759,51	5 368 759,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	5 365 353,45	5 365 353,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	8 365 353,45	8 365 353,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	5 360 586,92	5 360 586,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	5 358 338,43	5 358 338,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	5 356 067,58	5 356 067,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	5 353 453,75	5 353 453,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	5 350 811,08	5 350 811,08	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
2026	3 038 129,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 578 954,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	26 444 658,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	32 473 827,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	30 375 637,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	33 156 001,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	28 028 851,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	28 693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	28 893 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	28 771 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	25 420 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	24 693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	19 693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	18 179 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	693 135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	694 221,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2048	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, informacje 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
zarządzenia nr projekt WPF
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				510 882 422,60	101 297 334,00	153 179 878,82	74 605 404,58	16 170 503,13	5 431 083,37
1.a	- wydatki bieżące				159 295 596,28	11 111 934,40	7 019 070,38	2 702 083,73	6 388 497,63	5 431 083,37
1.b	- wydatki majątkowe				351 586 826,32	90 185 399,60	146 160 808,44	71 903 320,85	9 782 005,50	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:				149 664 694,15	37 597 218,83	68 758 472,91	31 242 174,36	2 724 491,14	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				15 854 615,94	6 905 595,16	4 015 567,89	2 270 613,34	516 428,64	0,00
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	532 768,00	468 000,00	468 000,00	416 731,99	0,00
1.1.1.2	Jeleniogórskie szkoły przyszłości - Podniesienie jakości i rozwój kształcenia ogólnego w 13 szkołach w tym 10 szkołach podstawowych oraz 3 szkołach ponadpodstawowych z terenu Miasta Jelenia Góra	Urząd Miasta	2025	2028	9 581 678,20	4 848 476,00	2 433 857,00	1 141 203,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Tworzenie atrakcyjnych przestrzeni publicznych wraz z poprawą infrastruktury na obszarze śródmieścia Jeleniej Góry - Zwiększenie atrakcyjności przestrzeni publicznej	Urząd Miasta	2025	2027	75 922,05	36 326,63	15 185,72	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Chronimy Was razem" - Poprawa transgranicznej zdolności do radzenia sobie z zagrożeniami i katastrofami na pograniczu czesko-polskim związanymi ze zmianami klimatu	Urząd Miasta	2025	2027	432 477,00	261 421,00	129 697,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Odbudowa, przywrócenie funkcjonalności i zwiększenie odporności infrastruktury kanalizacji deszczowej po powodzi z 2024 r. w Jeleniej Górze - Odbudowa kanalizacji deszczowej w wyniku powodzi	Urząd Miasta	2025	2029	650 886,19	11 382,12	237 558,09	302 249,33	99 696,65	0,00
1.1.1.6	Zrównoważona mobilność miejska w Aglomeracji Jeleniogórskiej - Poprawa mobilności miejskiej	Urząd Miasta	2026	2028	1 197 203,50	478 881,41	359 161,08	359 161,01	0,00	0,00
1.1.1.7	Koszty realizacji zadań powierzonych Miastu Jelenia Góra jako Liderowi Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej - wsparcie w zakresie wykorzystania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Jeleniogórskiej Aglomeracji Jeleniogórskiej w oparciu o Strategię ZIT AJ na lata 2021-2029	Urząd Miasta	2026	2027	1 108 449,00	736 340,00	372 109,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				133 810 078,21	30 691 623,67	64 742 905,02	28 971 561,02	2 208 062,50	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	15 785 558,86	5 545 167,00	3 760 259,86	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zrównoważona mobilność miejska w Aglomeracji Jeleniogórskiej - Poprawa mobilności miejskiej	Urząd Miasta	2024	2028	103 622 948,35	24 946 456,67	55 407 839,16	22 552 858,52	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043
1	5 423 605,70	5 416 319,84	8 412 378,11	5 403 651,72	5 397 336,02	5 391 274,05	5 385 788,08	26 982 850,98	5 375 978,83	5 372 044,43	5 368 759,51	5 365 353,45	8 365 353,45
1.a	5 423 605,70	5 416 319,84	8 412 378,11	5 403 651,72	5 397 336,02	5 391 274,05	5 385 788,08	26 982 850,98	5 375 978,83	5 372 044,43	5 368 759,51	5 365 353,45	8 365 353,45
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit zobowiązań
1	5 360 586,92	5 358 338,43	5 356 067,58	5 353 453,75	5 350 811,08	475 124 155,83
1.a	5 360 586,92	5 358 338,43	5 356 067,58	5 353 453,75	5 350 811,08	157 092 621,44
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 031 534,39
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 322 357,24
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 708 205,03
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 885 499,99
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 423 536,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 512,35
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 118,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 886,19
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 203,50
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 449,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 614 152,21
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 305 426,86
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 907 154,35

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.4	Odbudowa, przywrócenie funkcjonalności i zwiększenie odporności infrastruktury kanalizacji deszczowej po powodzi z 2024 r. w Jeleniej Górze - Odbudowa kanalizacji deszczowej w wyniku powodzi	Urząd Miasta	2025	2029	13 301 000,00	200 000,00	4 474 235,00	6 418 702,50	2 208 062,50	0,00
1.1.2.5	Koszty realizacji zadań powierzonych Miastu Jelenia Góra jako Liderowi Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Jeleniogórskiej - wsparcie w zakresie wykorzystania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Jeleniogórskiej Aglomeracji Jeleniogórskiej w oparciu o Strategię ZIT AJ na lata 2021-2029	Urząd Miasta	2026	2027	1 100 571,00	0,00	1 100 571,00	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				361 217 728,45	63 700 115,17	84 421 405,91	43 363 230,22	13 446 011,99	5 431 083,37
1.3.1	- wydatki bieżące				143 440 980,34	4 206 339,24	3 003 502,49	431 470,39	5 872 068,99	5 431 083,37
1.3.1.1	Badania meteorologiczne w Uzdrawisku Cieplice - Monitorowanie jakości powietrza na terenie Uzdrawiska	Urząd Miasta	2020	2028	54 738,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	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	1 026 678,66	172 543,24	123 791,49	274 470,39	433 047,61	0,00
1.3.1.9	Zrównoważona mobilność miejska w Aglomeracji Jeleniogórskiej - Koszty operacyjne - koszty utrzymania - Poprawa mobilności miejskiej	Urząd Miasta	2029	2048	135 310 056,68	0,00	0,00	0,00	5 439 021,38	5 431 083,37
1.3.1.10	Opracowanie operatu uzdrowskiego dla Uzdrawiska Cieplice w Jeleniej Górze - Utrzymanie statusu uzdrowiska	Urząd Miasta	2026	2028	195 000,00	20 000,00	25 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Aranżacja dekoracji świąteczno-noworocznej Jeleniej Góry na lata 2026-2027 - Dekoracja miasta	Urząd Miasta	2026	2027	320 000,00	232 500,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie miejskiego planu adaptacji do zmian klimatu (MPA) - Opracowanie zgodnie z wytycznymi art. 18a Prawo ochrony środowiska	Urząd Miasta	2026	2027	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych zlokalizowanych w Jeleniej Górze - Uszczelnienie systemu gospodarki odpadami Miasta Jelenia Góra	Urząd Miasta	2026	2027	6 384 507,00	3 724 296,00	2 660 211,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				217 776 748,11	59 493 775,93	81 417 903,42	42 931 759,83	7 573 943,00	0,00
1.3.2.1	Przygotowanie zadań - Przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych	Urząd Miasta	2021	2028	3 003 750,02	506 056,45	250 000,00	250 000,00	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	14 168 888,00	8 294 978,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junaków w Jeleniej Górze - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej na terenie Miasta	Urząd Miasta	2024	2027	13 501 991,30	5 676 985,10	2 623 755,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa atrakcyjności Teatru im. Cypriana Kamila Norwida w Jeleniej Górze - Poprawa stanu technicznego i estetycznego Teatru	Urząd Miasta	2024	2028	7 179 716,12	1 359 321,39	3 845 842,36	1 821 527,98	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa zewnętrznej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 11 w Jeleniej Górze - Modernizacja przyszkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2024	2027	5 381 296,00	3 250 792,00	824 625,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utworzenie nowoczesnego kompleksu rekreacyjno-sportowego w Jeleniej Górze z uwzględnieniem zasad zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska - przebudowa basenu miejskiego przy ul. Sudeckiej 59 - Rewitalizacja budynków i przestrzeni miejskich	Urząd Miasta	2025	2028	73 800 000,00	3 761 747,50	38 400 000,00	31 550 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 423 605,70	5 416 319,84	8 412 378,11	5 403 651,72	5 397 336,02	5 391 274,05	5 385 788,08	26 982 850,98	5 375 978,83	5 372 044,43	5 368 759,51	5 365 353,45	8 365 353,45
1.3.1	5 423 605,70	5 416 319,84	8 412 378,11	5 403 651,72	5 397 336,02	5 391 274,05	5 385 788,08	26 982 850,98	5 375 978,83	5 372 044,43	5 368 759,51	5 365 353,45	8 365 353,45
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	5 423 605,70	5 416 319,84	8 412 378,11	5 403 651,72	5 397 336,02	5 391 274,05	5 385 788,08	26 982 850,98	5 375 978,83	5 372 044,43	5 368 759,51	5 365 353,45	8 365 353,45
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 301 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 571,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 360 586,92	5 358 338,43	5 356 067,58	5 353 453,75	5 350 811,08	334 801 798,59
1.3.1	5 360 586,92	5 358 338,43	5 356 067,58	5 353 453,75	5 350 811,08	143 384 416,41
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 852,73
1.3.1.9	5 360 586,92	5 358 338,43	5 356 067,58	5 353 453,75	5 350 811,08	135 310 056,68
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 384 507,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 417 382,18
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 056,45
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 463 866,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 740,60
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 026 691,73
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 075 417,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 711 747,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.9	"Energoooszczędne oświetlenie miejskie w Jeleniej Górze - etap II" - Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja do nich	Urząd Miasta	2025	2029	43 204 980,00	14 207 294,00	14 785 433,00	6 555 900,00	7 573 943,00	0,00
1.3.2.10	Odbudowa infrastruktury turystycznej na terenie Dębowej Wyspy w Jeleniej Górze - Odtworzenie placu zabaw i terenu rekreacyjnego, znajdującego się na Dębowej Wyspie w Jeleniej Górze, zalanego podczas powodzi w 2024 r.	Urząd Miasta	2025	2027	425 153,00	324 153,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Uzdrawiska Cieplice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Miasta	2021	2027	30 744 336,43	11 984 206,64	2 529 274,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa budynku Domu Pomocy Społecznej wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą przy ul. Leśnej w Jeleniej Górze - Poszerzenie oferty Miasta	Urząd Miasta	2026	2028	13 771 659,24	2 754 331,85	8 262 995,54	2 754 331,85	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Urzędu Miasta - Adaptacja budynku Urzędu Miasta przy ul. Okrzei	Urząd Miasta	2026	2027	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 122 570,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 153,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 513 480,66
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 771 659,24
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowi fundamentalny dokument strategiczny w zarządzaniu finansami jst. WPF pozwala dokonywać analiz poprzednich budżetów, kontrolować obecną sytuację finansową oraz kreować trendy i wytyczać kierunki rozwoju na kolejne lata.

Przedstawiony dokument opracowano w oparciu o obowiązującą ustawę o finansach publicznych oraz nową ustawę 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, z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w projekcie nowelizacji tej ustawy.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej został opracowany w oparciu o:

- Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153).
- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).
- Ustawę z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.).
- Ustawę z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.).

Dokumenty określające projekt wieloletniej prognozy finansowej:

- Zawiadomienie Ministra Finansów przekazanego pismem nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r., w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r. informujące o należnych na 2026 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 2026.
- Zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025 r., nr FB-BP.3110.23.2025 z dnia 24 października 2025 r. oraz zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego nr DJG.3113.2.2025 z dnia 23 października 2025 roku o kwotach dotacji planowanych na rok 2026 dla Miasta Jelenia Góra.
- Wieloletnich założeń makroekonomicznych na lata 2025-2029 – po aktualizacji.
- Założeń projektu budżetu państwa na rok 2026.
- Projektu ustawy budżetowej na rok 2026.
- Sprawozdań Rb za III kwartały 2025 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 0050.556.2025.IX z dnia 25 lipca 2025 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2026 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jelenia Góra 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 2026 wzięto pod uwagę:

- założenia makroekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2026 z uwzględnieniem szacunków własnych,
- aktualną sytuację gospodarczą państwa i regionu, tj. stabilny poziom inflacji oraz PKB, niższe stopy procentowe niż w latach poprzednich,
- koszty energii na poziomie 2025 roku z uwzględnieniem planowanych oszczędności wynikających ze zrealizowanych inwestycji dotyczących termomodernizacji i modernizacji budynków użyteczności publicznej i z realizowanego zadania dotyczącego modernizacji oświetlenia miejskiego,
- wykonanie dochodów bieżących własnych w latach 2022 – 2024, wykonanie za III kwartały wraz z przewidywanym wykonaniem roku 2025,
- 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 2025 r. na poziomie planu z 12.11.2025 roku,
- analizę niewykonanych wydatków bieżących w stosunku do planu w latach poprzednich,
- nie uwzględniono środków z Funduszu Pomocy,
- nie ujęto jednorazowych wydatków, które zaplanowano w 2025 roku i nie są zaplanowane na 2026 rok,
- przewidywane wykonanie dochodów majątkowych na koniec 2025 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,
- długość przedkładanego projektu WPF wynika z zawartych umów na emisję obligacji i na pożyczki oraz planowanych emisji obligacji, pożyczki i kredytu i z wydatków zaplanowanych w przedsięwzięciach tj. do 2048 roku,
- nowy dług zaplanowany do zaciągnięcia w 2026 roku jest przewidziany do spłaty do roku 2042, 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) – (rozkłady z tytułu spłacanych pożyczek, kredytów oraz wykupu papierów wartościowych) = bilans zamknięcia roku, dla którego wyliczany jest stan długu,
- rozchody związane ze spłatą zaciągniętych pożyczek wynikają z harmonogramów spłat, a wykup papierów wartościowych wynika z terminów zapadalności poszczególnych serii. Wartości spłat wynikają z podpisanych umów. W spłatach rat kapitałowych znajdują się również zaplanowane spłaty dotyczące długu do zaciągnięcia w 2025 roku i w 2026 roku,
- na potrzeby wyliczenia wskaźników obsługi zadłużenia w poprzednich latach był przyjęty 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. Dla pożyczek zaciągniętych w ramach KPO w oparciu o stałą stawkę oprocentowania.

Pożyczki z KPO znacznie obniżają 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 oraz Banku Gospodarstwa Krajowego,
- w okresie na jaki jest opracowana 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 oraz aktualnych przepisów prawnych w tym zakresie.

Dochody

Dochody planowane na 2026 rok przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Jelenia Góra na 2026 rok uwzględniającym zawiadomienie o kwotach z Ministerstwa Finansów, Wojewody Dolnośląskiego oraz możliwości osiągnięcia planowanych dochodów w 2026 roku na podstawie wykonania z 2025 roku i lat poprzednich. Planowane dochody uwzględniają m.in. regulację stawek niektórych podatków i opłat. Dochody uwzględniają wzrost stawek czynszu i inflację.

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

Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych na 2026 rok przyjęto na podstawie informacji od Ministra Finansów i Gospodarki. Prognozę tych dochodów na lata 2027-2029 skalkulowano na podstawie wieloletnich założeń makroekonomicznych na lata 2025-2029 waloryzując dochody według zasad wynikających z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w projekcie nowelizacji tej ustawy.

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

- Kalkulacja należnego PIT

Dochody podatników na obszarze danej jst
(Miasta Jelenia Góra) w 2024 r.

3 637 404 606,99 zł

	Dochody podatników przed zwaloryzowaniem	Wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3 637 404 606,99	
2025	3 935 671 784,76	108,20
2026	4 187 554 778,99	106,40
2027	4 447 183 175,29	106,2
2028	4 722 908 532,15	106,20

	przeciętne wynagrodzenie w gosp. narodowej	wskaźnik 1	
2024	8182		
2025	8856		
2026	9420	1,151308	1,151
2027	10006	1,129855	1,13
2028	10628	1,128238	1,128
2029	11269	1,126224	1,126

	zatrudnienie w gosp. narodowej	wskaźnik 2	
2024	11070		
2025	11047		
2026	11051	0,99828365	0,998
2027	11048	1,000090522	1
2028	11037	0,998733146	0,999
2029	11030	0,998370746	0,998

	wskaźnik waloryzacji 1*2
2024	
2025	
2026	1,149
2027	1,130
2028	1,127
2029	1,124

	Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zam. na obszarze danej jst po zwaloryzowaniu	Wysokość udziału w Pit	Należne dochody z tytułu udziału w Pit (w złotych)	Wzrost r/r należnego dochodu z tytułu udziału w Pit
2026	4 179 377 893,43	8,6	359 426 498,84	
2027	4 447 309 116,78	8,6	382 468 584,04	23 042 085,21
2028	4 719 374 235,92	8,6	405 866 184,29	23 397 600,25
2029	4 998 633 889,02	8,6	429 882 514,46	24 016 330,17

- Kalkulacja należnego CIT

Dochody podatników na obszarze danej jst (Miasta Jelenia Góra) w 2024 r.

738 148 868,69 zł

	Dochody podatników przed zwaloryzowaniem	PKB w ujęciu realnym
2025	763 245 930,23	103,40
2026	789 959 537,78	103,50
2027	813 658 323,92	103,00
2028	837 254 415,31	102,90
2029	860 697 538,94	102,80

	PKB w cenach bieżących	wskaźnik	
2024	3641,2		
2025	3901,2		
2026	4160,2	1,142535	1,143
2027	4396,3	1,12691	1,127
2028	4638,3	1,114922	1,115
2029	4881,6	1,110388	1,11

	Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jst po zwaloryzowaniu	Wysokość udziału w Cit	Należne dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych (w złotych)	Wzrost r/r należnego dochodu z tytułu udziału w Cit
2026	843 704 156,91	2,2	18 561 491,45	
2027	860 178 163,36	2,2	18 923 919,59	362 428,14
2028	880 804 884,63	2,2	19 377 707,46	453 787,87
2029	903 160 739,55	2,2	19 869 536,27	491 828,81

Prognoza na kolejne lata jest uzależniona od inflacji i rzeczywistych dochodów podatników z terenu Miasta, w związku z tym kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów w kolejnych latach mogą się różnić od przedstawionej kalkulacji.

- Kalkulacja subwencji

	Udział w Pit	Udział w Cit	Udział w Pit+Cit	Subwencja	% r/r wzrost Subwencji	% subwencji do Udziału Pit+Cit
2024	126 445 268,00	14 690 614,00	141 135 882,00	238 219 827,00		168,79
2025	327 980 622,25	18 777 495,33	346 758 117,58	79 479 608,78	33,36	22,92
2026	359 426 499,00	18 561 491,00	377 987 990,00	87 097 138,00	109,58	23,04
2027	382 468 584,04	18 923 919,59	401 392 503,63	92 490 076,95	106,19	23,04
2028	405 866 184,29	19 377 707,46	425 243 891,75	97 985 986,07	105,94	23,04
2029	429 882 514,46	19 869 536,27	449 752 050,73	103 633 230,33	105,76	23,04

Subwencje przyjęto w % udziale do dochodów należnych z PIT i CIT analogicznie do roku 2026.

Prognozę dochodów bieżących od 2030 roku z tytułu udziałów w PIT i CIT i subwencji przyjęto jednakowym poziomie jak pozostałe dochody bieżące tj. 102,4– 102,27.

Pozostałe dochody

Pozostałe dochody przyjęto na 2026 rok zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok, uwzględniając zmianę stawek podatku od nieruchomości, zmianę stawek opłaty uzdrowiskowej, zmianę stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zmianę

stawek opłat za zajęcie pasa drogowego. Zmiany stawek zostały uchwalone przez Radę Miejską Jeleniej Góry 12 listopada 2025 roku.

W roku 2027 prognozę pozostałych dochodów ustalono na poziomie inflacji z uwzględnieniem wyższych wpływów z tytułu wpływów z opłaty za zajęcie pasa drogowego co będzie związane w szczególności z realizacją planowanych dużych inwestycji w mieście, wyższych wpływów z opłaty uzdrowskiej w związku z dalszym rozwojem ośrodka turystycznego na terenie Uzdrowiska Cieplice, wyższych wpływów z opłaty parkingowej w związku z planowanym rozszerzeniem obszaru płatnego parkowania na terenie Miasta.

Dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano z uwzględnieniem waloryzacji stawek.

Wszystkie inne tytuły dochodów bieżących nie wymienione wyżej przyjęto w oparciu o szacunki własne z uwzględnieniem inflacji.

treść	2026	2027	wskaźnik wzrostu
I. pozostałe dochody bez podatku od nieruchomości	140 226 431,23	148 372 318,44	105,79
II. pozostałe dochody bez podatku od nieruchomości na podstawie inflacji		143 872 318,44	102,6
różnica I. - II.		4 500 000,00	

Analiza historyczna wpływów z pozostałych dochodów

złotych				
rok	wpływy	różnica rok do roku		średnia zwiększenia z 3 lat
2021	126 265 587,92			
2022	147 158 092,46	20 892 504,54		
2023	158 064 359,91	10 906 267,45		
2024	185 261 828,73	27 197 468,82		
				19 665 413,60

Prognozę pozostałych dochodów w latach 2028-2030 przyjęto na poziomie zbliżonym do prognozowanej inflacji 102,5 – 102,4.

Prognozę pozostałych dochodów od 2031 roku przyjęto na jednakowym poziomie, jak inne dochody, zbliżonym do prognozowanej inflacji 102,4, tj. 102,36 – 102,27.

Z podatku od nieruchomości:

Na lata 2026-2029 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 przez przedsiębiorców, a także biorąc pod uwagę aktualny stan zaległości podatkowych i możliwości ich spłaty. Prognoza podatku jest realna biorąc także pod uwagę dane historyczne, gdzie w latach 2023-2025 średni wzrost wpływów z podatku od nieruchomości rok do roku wynosił około 6,5 mln zł.

rok	wpływy	różnica rok do roku	średni wzrost z 3 lat
2022	63 328 035,00		
2023	70 298 639,00	6 970 604,00	
2024	80 422 858,00	10 124 219,00	
2025	83 000 000,00	2 577 142,00	
			6 557 321,67

Prognozę podatku od nieruchomości od 2030 roku przyjęto na jednakowym poziomie, jak pozostałe dochody, zbliżonym do prognozowanej inflacji tj. 102,4, 102,36 – 102,27.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Na 2026 rok przyjęto na poziomie informacji od Wojewody Dolnośląskiego o kwotach przyznanych dla Miasta i wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2026 rok. W latach 2027-2029 przyjęto wzrost dotacji na poziomie inflacji tj. 102,6; 102,5; 102,4; z uwzględnieniem dotacji na zadania realizowane ze środków unijnych.

treść	2026	2027	2027/2026 w %	2028	2028/2027 w %	2029	2029/2028 w %
1	2	3	4	5	6	7	8
dotacje z budżetu państwa i porozumień	85 463 572,29	87 685 625,17	102,60	89 877 765,80	102,50	92 034 832,18	102,40
dotacje ze środków unijnych	9 722 588,36	3 752 360,64		2 146 297,26		478 125,54	
łącznie	95 186 160,65	91 437 985,81		92 024 063,06		92 512 957,72	

Prognozę dotacji od 2030 roku przyjęto na jednakowym poziomie, jak pozostałe dochody zbliżonym do prognozowanej inflacji 102,4, tj. 102,36 – 102,27.

Zgodnie z uzasadnieniem projektu ustawy budżetowej na 2026 rok: "Należy podkreślić, że w trakcie wykonywania budżetu poziom dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego ulega zwiększeniu, głównie ze środków ujętych w rezerwach celowych".

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.

Dochody majątkowe:

- ✓ rok 2026 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 17 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	179 000	przetarg	AM 3, Cieplice IV

2	Wolności dz.nr 2/2	0,1011	MW,U 9	200 000	przetarg	AM 2, Cieplice VII
3	Dolnośląska dz.nr 21/1, 21/2, 18/2	0,0901	MN,MW	---	brak wyceny	AM 3, Cieplice IV
4	Leśna dz.nr 40	0,8028	MN 29	---	wycena	AM 2, Cieplice VIII
5	Sokoliki dz.nr 39	0,9531	MN 43, MN 47	---	wycena	AM 2, Cieplice VIII
6	Michejdy działka 48	0,4185	M,U	790 000	przetarg	AM 4, Cieplice VIII
7	Michejdy działka 49	0,3935	M,U	740 000	przetarg	AM 4, Cieplice VIII
8	Spółdzielcza, działka nr 84/5 u. wieczyste	1,9567	P,U	---	w przygotowaniu przebudowa sieci gazowej	AM 7, Cieplice II
9	Spółdzielcza działka 80/2 u. wieczyste	3,5608	P,U	---		AM 6, Cieplice II
10	Objazdowa dz. 91/1, 91/2 i 91/3 u. wieczyste	6,5216	P,U	---		AM 6, Cieplice II
11	LUDOWA, działka nr 68/6	0,1119	MN	---	brak wyceny	AM 2, Cieplice VI
12	Wróblewskiego (łąčna sprzedaż działek nr 62-71	1,3475	MN,U	3 900 000	przetarg	AM 1, Cieplice X
13	Dolnośląska działki nr 32, 34, 4/2, 41, 22/1, 22/3, 25/3, 36 i 28/2, - użytkowanie wieczyste I-wsza opłata	20	US, ZP	9 100 000	przetarg	AM 3, Cieplice I
14	gen.Józefa Sowińskiego dz.nr 28/2 i 28/3,	0,1418	MN2	290 000	przetarg	AM 2, Cieplice I
15	gen.Józefa Sowińskiego dz.nr 28/5	0,0903	MN2	190 000	przetarg	AM 2, Cieplice I
16	Wróblewskiego działki nr 36 i 38	2,4656	MN	---	w trakcie przygotowania	AM 10, Cieplice X
	SUMA	39,0416				
	SOBIESZÓW					
17	Żabia działka nr 886/11	0,0886	MN/U,ZP	178 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
18	Brzechwy działka nr 87/4	0,0924	MN/U,ZP	210 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
19	Sienkiewicza działka nr 87/7	0,0795	MN/U,ZP	155 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
20	Łazienkowska działka nr 928	0,1184	MN/U,ZP	240 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II

21	Łazienkowska działka nr 919	0,0943	MN/U,ZP	151 000	przetarg	AM 16, Sobieszów II
22	Cieplicka dz.nr 839/1 – użytkowanie wieczyste	2,2959	P,U	---	brak wyceny	AM 14, Sobieszów II
23	Makuszyńskiego – łączna sprzedaż działek nr: 930 – 938	1,0984	MN/U,ZP	---	wycena	AM 16, Sobieszów II
24	Młyńska dz. nr 79/1	0,0260	MN 7, U/ZP	---	ustalenie ceny	AM 2, Sobieszów I
25	Zapolskiej dz.nr 116/4	0,2095	MN	---	ustalenie ceny	AM 9, Sobieszów II
	SUMA	3,8935				
		ŚRÓDMIEŚCIE				
26	LWÓWECKA, działka nr 11	0,2959	MPZP: U (w tym handel detaliczny do 2000m2)	---	brak wyceny	AM 8, 28 NE
27	Sobieskiego część dz.nr 2	1,7000	U,P	---	w przygotowaniu	AM 1, 37
28	Krakowska/Nowowiejska działka nr 145	1,2482	47MU	---	wycena	AM 2, 34
29	Berlińska działka 47	0,2398	MU	360 000	wykaz	AM 2, 34
30	Kruszwicka dz.nr 55	0,0793	MN	140 000	wykaz	AM 1, JG4
31	Kruszwicka dz.nr 52	0,1161	MN	220 000	wykaz	AM 1, JG4
32	Łomnicka działki nr 13 i 14/2	2,5	U, US, Z	--	wycena	AM 1, JG 5
33	Łączna dz.nr 9/5, 13/1 i 26	8,0954	MZ, ZL	9 000 000	przetarg	AM 62, 0023
34	Chrobrego dz. 321/1	0,0925	MW,U	---	brak wyceny	JG1, AM 3
35	Chrobrego 357/2 i 359	0,0406	MW,U	---	brak wyceny	JG1, AM 3
	SUMA	14,2747				
		ZABOBRZE				
36	WIEJSKA, działki nr 16/9, 29/12, 36/5	1,0689	MPZP: MN,MW	---	brak wyceny	AM 23, 60
37	Stanisława Moniuszki, działka 64	0,1732	3U	--	przetarg	AM 17, 60
38	Adama Thebesiusa działki nr: 1/2, 2/2, 1/8,	1,0140	3U	----	w trakcie	AM 23, 60

	2/8, 47/8				przygotowania	
39	Adama Thebesiusa działki nr: 3/12, 3/14	0,8283	3U	----	w trakcie przygotowania	AM 23, 60
	SUMA	3,0844				
	MACIEJOWA					
40	WROCLAWSKA, działki nr 14/2 i 14/3	0,2471	MPZP: M,U	---	---	AM 13, Maciejowa III
41	Trzcińska, działka 28	0,2819	MN.53	350 000	przetarg	AM 18, Maciejowa III
42	Kaczawska dz.nr 30	0,2290	MN	---	wycena	AM 12, Maciejowa III
43	Kaczawska dz.nr 31	0,2076	MN	---	wycena	AM 12, Maciejowa III
44	Wroclawska działka 25/3	0,2520	MW	---	brak wyceny	Am 10, Maciejowa I
45	Wroclawska dz.nr 17/12	0,3271	MN	511 000	przetarg	AM12, Maciejowa III
46	Wroclawska, działki 2/3. 3/1 i 3/3	0,5346	M,U	---	brak wyceny	AM 1, Maciejowa II
47	Wroclawska działka nr 16/2	0,1422	M,U	-----	brak wyceny	AM 8, Maciejowa I
48	Wroclawska działka nr 14/7	0,6806	M,U	-----	brak wyceny	AM 3, Maciejowa I
49	Trzcińska, działka 16/4	0,3473	MN.1; R/ZL.9	-----	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
50	TRZCIŃSKA, działka nr 8/2	0,1974	MPZP: M,U	-----	brak wyceny	AM 13, Maciejowa III
51	Wroclawska działka nr 14/2	0,9839	U	-----	brak wyceny	AM 8, Maciejowa I
52	Wroclawska działka nr 29	0,3152	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
53	Wroclawska działka nr 30	0,2518	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
54	Wroclawska działka nr 31	0,1498	MN	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
55	Trzcińska działka 12/10	0,0919	MN 29	--	brak wyceny	AM 18, Maciejowa III
	SUMA	5,2394		--		

		JAGNIĄTKÓW				
56	Turystyczna działka nr 99/2	0,1414	UT, MN	133 000	przetarg	AM 2, Jagniątków
	SUMA	0,1414				
		CZARNE				
57	Czarneleska działki numer: 164/2 i 164/3	0,6426	U	-----	brak wyceny	AM 3, Czarne II
58	Poziomkowa dz.nr 73	0,8296	MN	495 000	przetarg	AM 5, Czarne II
59	Bławatkowa dz.nr 271/12 i 271/13	0,0893	MN	---	brak wyceny	Czarne I, AM 5
60	Bławatkowa dz.nr 271/1 do 271/9	1,0479	MN	---	brak wyceny	Czarne I, AM 5
61	Sudecka dz.nr 353/7, 353/12	1,18	U	--	w trakcie przygotowania	Czarne I, AM 2
	SUMA	3,7894				
		GODUSZYN				
62	Goduszyńska, działka nr 12/2	0,3051	MN	370 000	przetarg	AM 3, Goduszyn I
	SUMA	0,3051				
			SUMA:	27 902 000		

http://nieruchomosci.jeleniagora.pl MIASTO OFERUJE DO ZBYCIA W DRODZE PRZETARGU						
	NIERUCHOMOŚĆ ZABUDOWANA					
	LOKALIZACJA	DZIAŁKA/POWIERZCHNIA	DZIELNICA	RODZAJ ZABUDOWY	CENA [ZŁ]	ETAP
1	Zjednoczenia Narodowego 21	64/13 o pow. 0,0808 ha	Cieplice	budynek mieszkalny o pow. 129,61 m ²	380 000	obwieszczenie
2	Jagiellońska 4,4B	41/6 o pow. 0,4414 ha	Cieplice	budynek mieszkalny (dawnego internatu) o pow. użytkowej 1.9687,60 m ²	1 825 800	wartość z operatu
3	Cieplicka 211	304 o pow. 0,0275 ha	Sobieszów	budynek mieszkalny o pow. użytkowej 202,75 m ²	710 000	I przetarg – negatywny, propozycja ceny do II przetargu
4	Wzgórze Grota – Roweckiego 15	248/18 o pow. 0,0865 ha	Jelń Góra – śródmieście	budynek niemieszkalny (hadlowo – usługowy) o pow. użytkowej 313,50 m ²	1 200 000	wykaz – obwieszczenie

					4 115 800	
	LOKALE UŻYTKOWE					
	LOKALIZACJA	POWIERZCHNIA/POW. POM. PRZYNALEŻNYCH [m²]	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	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
2	1 Maja 46 of – lokal użytkowy U1	33,81	parter	sala, wc	74 000	I przetarg – 28.11.2025
3	Kilińskiego 20 – lokal użytkowy nr 2U	110,55 9,84	parter	3 magazyny, pom. socjalne, wc, przedsionek oraz pom. przynależne: pom. gospodarcze	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
4	Okrzei 16 – lokal użytkowy U2	38,40	parter	pomieszczenie nr 1 i 2	74 000	I przetarg – 28.11.2025
5	Wołności 52 – lokal użytkowy U2	45,80	piwnica	2 pomieszczenia usługowe, wc	93 000	I przetarg – 28.11.2025
6	Wołności 254 – lokal użytkowy nr 1u	85,40	parter	sklep, sklep, magazyn, pom.socjalne i wc	320 000	III przetarg – negatywny
7	Grottgera 13 – garaż	14,80	poziom piwnicy	garaż	24 000	III przetarg – 19.12.2025
8	Mrocza 1 – lokal użytkowy nr U13	38,60	parter	2 pom. usługowe, wc	112 000	II przetarg – 20.11.2025
9	Korczaka 1,2 – lokal użytkowy (garaż)	10,38	wolnostojący	garaż	24 000	II przetarg – 10.12.2025
10	Wołności 190 – lokal użytkowy nr 2 (magazyn)	11,96	poddasze	magazyn	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
11	Waryńskiego 10 – lokal użytkowy nr 1U (garaż)	6,80	parter	garaż	-	w trakcie przygotowania
					721 000	
	LOKALE MIESZKALNE					
LP.	LOKALIZACJA	POWIERZCHNIA/POW. POM. PRZYNALEŻNYCH [m²]	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	180 000	II przetarg – 20.11.2025
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	535 000	I przetarg – 10.12.2025 r.
3	Łabska 6 – lokal mieszkalny nr 3	48,50	I piętro	pokój, kuchnia, wc	138 000	obwieszczenie

4	J. Sobieskiego 21 – lokal mieszkalny nr 6	31,94 5,48	poddasze (III kondygnacja)	pokój z aneksem kuchennym, pom. gospodarcze, pom. przynależne: piwnica	128 000	obwieszczenie
5	Zamenhofa 1 – lokal mieszkalny nr 3	46,60 16,10	II piętro	pokój, kuchnia, przedpokój, wc pom. przynależne: strych, piwnica (wpis do rejestru zabytków, obniżka ceny o 50% na wniosek nabywcy)	370 000	obwieszczenie
6	Zjednoczenia Narodowego 55 – lokal mieszkalny nr 1	32,36 2,97	parter	pokój z aneksem kuchennym, pokój, łazienka z wc, przedpokój	120 000	IV przetarg – negatywny
7	Jasna 4 – lokal mieszkalny nr 3	45,80 2,20	II piętro	2 pokoje, kuchnia, łazienka, przedpokój, pom. przynależne: komórka	250 000	II przetarg – negatywny
8	Wojska Polskiego 44 – lokal mieszkalny nr 24	39,40 7,50	III piętro	1 pokój, kuchnia, wc, pom. przynależne: piwnica	190 000	II przetarg – negatywny
9	Juszczaka 4 – lokal mieszkalny nr 6	41,20	II piętro	2 pokoje, kuchnia (wc w częściach wspólnych budynku) – lokal rozmieszczony po dwóch stronach korytarza	118 000	obwieszczenie
10	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	140 000	obwieszczenie
11	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	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
12	Cieplicka 207 – lokal mieszkalny nr 1	53,45 15,62	suterena	3 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, pokój	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
13	Wojska Polskiego 2 – lokal mieszkalny nr 4, 4a	148,20	I piętro	5 pokoi, 2 kuchnie, 2 łazienki, 2 wc, 2 przedpokoje	555 000	obwieszczenie
14	Wyszyńskiego 38 – lokal mieszkalny nr 8	43,80	III piętro	2 pokoje, kuchnia, wc w częściach wspólnych	200 000	IV przetarg – 19.12.2025
15	Kasprowicza 2 – lokal mieszkalny nr 4	41,97/8,22	II piętro	pokój z aneksem kuchennym, pokój, łazienka z wc	-	operat stracił ważność, ponowna wycena
16	Cieplicka 183 – lokal mieszkalny nr 2	56,00/5,90	parter	2 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, pomieszczenie przynależne: komórka	190 000	IV przetarg – 10.12.2025
17	Wolności 253 – lokal mieszkalny nr 4	66,72	I piętro	2 pokoje, kuchnia, łazienka z wc, przedpokój, komunikacja, pomieszczenie gospodarcze	125 000	II przetarg - negatywny
18	Zjednoczenia Narodowego 36 – lokal mieszkalny nr 3	85,06 6,07	I piętro i poddasze	5 pokoi, kuchnia, łazienka z wc, 2 przedpokoje, 2 pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia przynależne: strych i 2 piwnice	315 000	II przetarg - negatywny
19	Kilińskiego 18,18of – lokal mieszkalny nr 1 (w bud. 18 of)	41,29 2,70	przysiemie (I kondygnacja nadziemna)	1 pokój, przedpokój, kuchnia, spiżarka, łazienka z wc	115 000	I przetarg – 20.11.2025
20	Wodna 9 – lokal mieszkalny nr 3	45,97	II piętro	2 pokoje, kuchnia, wc, przedpokój, spiżarnia	255 000	I przetarg – 20.11.2025
21	1 Maja 28 – lokal mieszkalny nr 4A – zabytek (do zapłaty 50% z ceny 466 000 zł)	43,18	II piętro	1 pokój, kuchnia, łazienka, spiżarka, wc na klatce schodowej w częściach wspólnych	233 000	I przetarg – 15.01.2026

22	1 Maja 2 – lokal mieszkalny 5A	30,40 3,80	III piętro	3 pokoje , kuchnia, 2 przedpokoje, spiżarka, wc, pomieszczenie przynależne: piwnica	135 000	II przetarg – 10.12.2025
23	Francuska 14 – lokal mieszkalny nr 7	29,13 7,03	parter	1 pokój, przedpokój, łazienka z wc, kuchnia, pom. przynależne: piwnica, pom. gospodarcze	-	w przygotowaniu
24	Zjednoczona Narodowego 63A – lokal mieszkalny nr 1	51,81	parter	4 pokoje, kuchnia, wc	-	w przygotowaniu
					4 292 000	

Łącznie: 9 128 800

- ✓ w latach następnych dochody majątkowe obejmują niewielką sprzedaż, która będzie aktualizowana o nieruchomości przeznaczane do sprzedaży w danym roku,
- ✓ w 2026 roku ujęto także kwotę na poziomie ok. 57,2 mln zł. Wynikająca z podpisanych umów na dotacje na współfinansowanie zadań majątkowych ujętych w budżecie Miasta, są to środki pochodzące z funduszy europejskich, budżetu państwa (w tym Fundusz Kultury Fizycznej, dotacja uzdrowskowa, PFRON) oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, m.in. na realizację takich zadań jak: Zrównoważona mobilność miejska w Aglomeracji Jeleniogórskiej, Rozbudowa sieci dróg rowerowych w Jeleniej Górze, Dostawa sprzętu w ramach realizacji Programu ochrony ludności i obrony cywilnej, Przebudowa zewnętrznej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 11 w Jeleniej Górze, Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Uzdrowiska Cieplice, 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, Rozpoznanie i udokumentowanie zasobów wód termalnych, Tworzenie atrakcyjnych przestrzeni publicznych wraz z poprawą infrastruktury na obszarze śródmieścia Jeleniej Góry, budowa Domu Pomocy Społecznej przy ul. Leśnej.
- ✓ w latach 2027, 2028, 2029 kwota dochodów z dotacji majątkowych wynika z dofinansowania zadań ujętych w przedsięwzięciach.

Wydatki bieżące:

Za punkt wyjściowy do obliczenia wartości wydatków bieżących w roku 2026 został przyjęty plan za III kwartały 2025 roku. Do planowania wydatków bieżących własnych na 2026 rok wyłączono środki z dotacji i środków zewnętrznych. Uwzględniono wyliczenia własne, zaktualizowane przy sporządzaniu projektu na 2026 rok, dotyczące planowanych

jednorazowych wydatków w 2025 roku w kwocie 23,9 mln zł, które dotyczą m.in. wkładu własnego do remontu wiaduktu w ciągu Alei Jana Pawła II (5,75 mln zł), organizacji niektórych imprez, promocji, sportu (903,6 tys. zł), wynagrodzeń dla tłumaczy języka ukraińskiego (81,6 tys. zł), remontów w placówkach oświatowych, wyposażenia placówek oświatowych (989,5 tys. zł), środków na zwalczanie skutków powodzi (2,1 mln zł), rekompensata dla spółek, w tym rozliczenie za 2024 rok (6,5 mln zł i 1,17 mln zł) regulacji zobowiązań z poprzednich lat Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniej Górze (ok. 5 mln zł), środków z nadwyżek z lat ubiegłych (915,4 tys. zł), zwrot dotacji w ramach porozumienia międzygminnego z zakresu zapobiegania bezdomności zwierząt oraz opieka nad zwierzętami bezdomnymi (rozliczenie rekompensaty dla MPGK sp. z o. o. za 2024 r. (337,5 tys. zł), środki własne dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności (na funkcjonowanie) wynikające ze zbyt niskiej kwoty dotacji (216 tys. zł).

	Plan III kwartały 2025	Projekt 2026	wskaźnik wzrostu 2026/2025
wydatki bieżące	811 470 204,24	780 846 208,88	96,23
środki z tytułu dotacji i środków	129 057 844,69	95 186 160,65	
wydatki bieżące bez dotacji i środków	682 412 359,55	685 660 048,23	100,48
wydatki poniesione jednorazowo w 2025 roku, przyjęte przy sporządzaniu projektu na 2026 rok	23 982 920		
wydatki bieżące bez środków zewnętrznych i nieuwzględniające jednorazowe wydatki z 2025 roku, które nie mają wpływu na plan na 2026 rok	658 429 439	685 660 048,23	104,1

Wzrost wydatków w 2026 roku wynika między innymi z inflacji, wzrostu wynagrodzenia minimalnego oraz z materiałów planistycznych jednostek budżetowych.

Szczegółowe omówienie wydatków zawarto w projekcie uchwały budżetowej na 2026 rok.

Kwoty w 2026 roku mogą ulec zmianie szczególnie w przypadku zadań oświatowych w związku z tym, że dopiero we wrześniu 2026 roku będą znane dane dotyczące kolejnego roku szkolnego oraz będą aktualizowane stawki dotacji dla placówek niepublicznych.

Treść	2026	2027	wskaźnik wzrostu 2027/2026	2028	wskaźnik wzrostu 2028/2029	2029	wskaźnik wzrostu 2029/2028
wydatki bieżące	780 846 208,88	789 925 195,29		807 973 452,78		825 645 132,79	
<u>pozostałe (bez dotacji i środków)</u>	<u>685 660 048,23</u>	<u>698 487 209,48</u>	<u>101,87</u>	<u>715 949 389,72</u>	<u>102,50</u>	<u>733 132 175,07</u>	<u>102,40</u>
dotacje i środki	95 186 160,65	91 437 985,81		92 024 063,06		92 512 957,72	

inflacja w 2027 roku	102,60
wydatki pozostałe z uwzględnieniem inflacji	703 487 209,48
różnica symulacji pozostałych wydatków z uwzględnieniem inflacji do przedstawionej prognozy na 2027 rok	-5 000 000,00

W 2027 ujęto w prognozie wydatki bieżące w kwocie niewiele mniejszej od kwoty wynikającej z przeliczenia przez wskaźnik inflacji. Zakłada się, że ta niewielka różnica będzie możliwa do osiągnięcia w związku z oszczędnościami, jakie powinny powstać w zakresie energii i utrzymania oświetlenia (następstwo realizacji zadania inwestycyjnego zaplanowanego w latach 2025-2029 „Energooszczędne oświetlenie miejskie w Jeleniej Górze - etap II”), niższe wydatki związane z utrzymaniem dróg (następstwo realizacji wielu zadań inwestycyjnych drogowych), a także planowany niż dzieci uczęszczających do szkół. Jeszcze nie jest znana skala i następstwo zbliżającego się niżu demograficznego dzieci w wieku szkolnym i przedszkolnym. Może to mieć wpływ na o wiele niższe wydatki, niż się prognozuje, szczególnie na dotacje dla przedszkoli i szkół niepublicznych.

W 2028 i 2029 roku przyjęto wskaźnik wzrostu prognozy wydatków o wskaźnik inflacji.

W kolejnych latach od 2030 roku do prognozy wydatków założono wzrost na poziomie 102,44-102,46, w celu utrzymania stabilnej prognozy wieloletniej prognozy finansowej, która będzie możliwa do zrealizowania przyjmując stabilną sytuację gospodarczą kraju i świata.

Wynagrodzenia i pochodne zwaloryzowano rok do roku o wskaźnik inflacji.

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 pożyczki oraz z planowanego do zaciągnięcia długu w 2025 i 2026 roku. W kolejnych latach założono niewielkie spadki stóp procentowych przyjmując, że gospodarka fiskalna ustabilizuje się.

Przyjęty wzrost prognozy dochodów bieżących i wydatków bieżących w kolejnych latach ustalono na poziomie zbliżonym do inflacji i z zachowaniem równowagi nadwyżki budżetowej.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2026 roku zaplanowano na poziomie wydatków wynikających z projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. W kolejnych latach wydatki majątkowe uwzględniają 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.

Należy podkreślić, iż w 2026 roku Miasto planuje do realizacji inwestycje na kwotę ok. 157 mln zł. Poza zadaniami dofinansowanymi w ramach środków i dotacji, wyróżnić należy przedsięwzięcia współfinansowane z pożyczek w ramach KPO tj. „Energooszczędne oświetlenie miejskie w Jeleniej Górze - etap II” oraz „Utworzenie nowoczesnego kompleksu rekreacyjno-sportowego w Jeleniej Górze z uwzględnieniem zasad zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska - przebudowa basenu miejskiego przy ul. Sudeckiej 59”. Ponadto, planuje się do realizacji zadania ze środków własnych m. in. „Przebudowa chodnika przy ulicy Bankowej wraz z montażem krawężników peronowych”, „Przebudowa kaplicy oraz tarasu na cmentarzu komunalnym przy ul. Sudeckiej 68 (nowy cmentarz)”, „Modernizacja

budynku Urzędu Miasta”, „Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych: Utwardzenie i odwodnienie placu parkingowego przy Komisariacie I Policji w Jeleniej Górze”, „Poprawa atrakcyjności Teatru im. Cypriana Kamila Norwida w Jeleniej Górze”, „Adaptacja lokalu użytkowego przy ul. Różyckiego 4G z przeznaczeniem na cele biblioteczne – stworzenie nowego lokalu dla Filii Nr 3 Książnicy Karkonoskiej”, liczne zadania z zakresu przebudowy dróg, modernizacji i termomodernizacji obiektów oświatowych oraz infrastruktury współtowarzyszącej placówkom oświatowym. W przypadku pojawienia się możliwości pozyskania środków zewnętrznych na zadania finansowane ze środków własnych, środki te zostaną zamienione.

Relację wydatków inwestycyjnych do wydatków majątkowych przedstawia tabela nr 1 do niniejszych objaśnień.

Wynik budżetu:

- ✓ w przedkładanym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto zasadę, że rok 2028 będzie ostatnim rokiem w którym wynik budżetu będzie deficytem, natomiast lata następne będą kończyć się nadwyżką budżetową,
- ✓ od 2029 roku prognozuje się powstawanie nadwyżek w każdym kolejnym roku, które zostaną przeznaczone na spłatę zadłużenia,
- ✓ wynik bieżący przyjęto, iż w roku 2026 będzie nadwyżka operacyjna na poziomie 8 351 511,00 zł, co wynika z przyznanych wyższych dochodów z Ministerstwa Finansów na 2026 rok, zaplanowanie wyższych dochodów własnych i zrealizowanie wydatków bieżących z uwzględnieniem oszczędności w związku z przeprowadzonymi i planowanymi do realizacji w roku budżetowym zadaniami z zakresu modernizacji, termomodernizacji budynków, energooszczędnego oświetlenia oraz przebudowy infrastruktury drogowej, a także remontów w placówkach oświatowych,
- ✓ uzyskiwane nadwyżki będą kierowane na spłatę długu w postaci wykupu papierów wartościowych emitowanych obecnie przez Miasto, spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i w następnej kolejności na finansowanie wydatków majątkowych Miasta,
- ✓ na wzrost nadwyżki operacyjnej w latach 2027-2029 ma wpływ przede wszystkim wyższa prognoza udziałów w PIT i dochodach z subwencji, która wynika z nowej ustawy o dochodach jst oraz niski wzrost inflacji, a także stabilny wzrost gospodarczy zgodnie

z zapisami projektu ustawy budżetowej na 2026 rok: „Prognozujemy, iż tempo wzrostu gospodarczego Polski w najbliższych 2 latach będzie nadal wysokie. W bieżącym i kolejnym roku spodziewane jest wyraźne ożywienie gospodarcze, a PKB w ujęciu realnym w latach 2025-2026 wzrośnie odpowiednio o 3,4% i 3,5%”.

Zmiana systemu finansowania wynikająca z nowej ustawy o dochodach z uwzględnieniem nowelizacji tej ustawy w sposób znaczący wpływa na poprawę kondycji finansowej Miasta.

Od 2031 następuje niewielki wzrost nadwyżki bieżącej rok do roku 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 i utrzymania nadwyżki bieżącej na stabilnym poziomie.

Utrzymanie nadwyżki bieżącej będzie uzależnione od stabilnej sytuacji gospodarczej, wpływów z dochodów z podatków od mieszkańców Jeleniej Góry (oczekiwany jest wzrost w związku wprowadzeniem Karty Mieszkańca), od nieprzewidzianych wydatków, a także od niewykonanych wydatków, które przejdą na kolejny rok w formie niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Część deficytu bieżącego będzie finansowana w 2026 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 63 369,52 zł.

Przewidywane wykonanie do wieloletniej prognozy finansowej przyjęto na poziomie planu wynikającego z 12.11.2025 roku z uwzględnieniem powstania niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 156 369,52 zł.

Pozostałe niewykorzystane środki pieniężne zaplanowane w 2026 roku to Fundusz Dopłat, które wpłynęły w 2024 roku na zadania: „Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junaków w Jeleniej Górze”, „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” oraz „Przebudowa z modernizacją budynków przy ul. Wincentego Pola 55 i 55a w Jeleniej Górze” w celu utworzenia lokali mieszkalnych (wyszczególnienie w tabeli nr 2 do niniejszych objaśnień).

Pomimo tak przyjętego przewidywanego wykonania za 2025 rok można wnioskować, na podstawie analizy z lat poprzednich, że może ona ulec zmianie w sposób korzystny dla wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Analiza wykonania z poprzednich lat wskazuje jednoznacznie, że wydatki bieżące nie są wykonywane na poziomie około 4-5% w stosunku do planu.

Dochody i wydatki bieżące w latach

Lata	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	różnica 4-3	Wykonanie (4:5)
1	2	3	4	5	6
2022	Dochody bieżące	565 009 307,58	569 114 526,14	4 105 218,56	100,73
	Wydatki bieżące	576 259 209,73	553 445 622,67	-22 813 587,06	96,04
2023	Dochody bieżące	573 400 991,04	583 157 438,57	9 756 447,53	101,70
	Wydatki bieżące	634 789 514,32	607 718 994,04	-27 070 520,28	95,74
2024	Dochody bieżące	750 804 535,71	768 249 019,59	17 444 483,88	102,32
	Wydatki bieżące	773 687 247,19	738 463 030,38	-35 224 216,81	95,45

Przychody budżetu:

W 2026 roku zaplanowano przychody na poziomie 103 798 674,37 zł, w tym: 67 854 400,00 zł to planowana emisja obligacji, kwota 13 267 605,00 zł stanowi transze pożyczek z zawartych w 2025 roku umów w ramach KPO. Pozostałe środki to nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 6 593 823,42 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (pozostałe z rozliczenia roku 2024) w kwocie 14 377 845,95 zł oraz spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych stanowiące kwotę 1 705 000,00 zł.

Szczegółową strukturę niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych stanowi tabela nr 2 do niniejszych objaśnień.

W latach 2027-2029 zaplanowano wpływ transz z pożyczek w ramach KPO podpisanych w 2025 roku na zadania: „Energooszczędne oświetlenie miejskie w Jeleniej Górze - etap II” oraz „Utworzenie nowoczesnego kompleksu rekreacyjno-sportowego w Jeleniej Górze z uwzględnieniem zasad zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska - przebudowa basenu miejskiego przy ul. Sudeckiej 59”.

W 2027 roku ujęto niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na zadanie pn. „Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junaków w Jeleniej Górze” w kwocie 1 632 054,80 zł, w całości są to środki pochodzące z Funduszu Dopłat, które wpłynęły w 2024 roku.

Rozchody budżetu:

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat wynikającym z umów oraz z harmonogramami przyjętych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu pożyczki w 2025 roku i emisji obligacji w 2026 roku.

W 2026 roku spłata w kwocie: 2 000 000,00 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, 840 000,00 zł pożyczki z NFOŚiGW z 2022 roku, 46 329,48 zł pożyczki z KPO roku 2024.

W 2026 roku ujęto środki na udzielanie pożyczek z budżetu Miasta w wysokości 1 705 000,00 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 2026 nie będzie wydłużał okresu obsługi długu Miasta.

Planowana wielkość zadłużenia Miasta na dzień 31 grudnia 2026 r. wyniesie kwotę 433 869 246,32 zł.

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

W latach 2026-2048 zachowano relację ograniczającą wysokość spłaty zobowiązań, tj. nie przekroczono 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 2026 roku

w złotych

Nazwa zadania	Kwota
Erasmus+ "Move from local to global" nr projektu 2024-1-PL01-KA210-SCH-000243456 w Zespole Szkół Technicznych "Mechanik" w Jeleniej Górze (niewykorzystane środki pieniężne z 2025 roku, które wpłynęły w 2024 roku)	35 469,52

Cyberbezpieczny Urząd Miasta Jelenia Góra (środki wpłynęły w 2025 roku)	27 900,00
Razem	63 369,52

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na wydatki majątkowe w 2026 roku

w złotych

Nazwa zadania	Kwota
Budowa dwóch wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Junaków w Jeleniej Górze (Fundusz Dopłat, środki wpłynęły w 2024 roku)	4 494 500,08
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 (Fundusz Dopłat, środki wpłynęły w 2024 roku)	994 384,98
Przebudowa z modernizacją budynków przy ul. Wincentego Pola 55 i 55a w Jeleniej Górze w celu utworzenia lokali mieszkalnych (Fundusz Dopłat, środki wpłynęły w 2024 roku)	948 568,84
Cyberbezpieczny Urząd Miasta Jelenia Góra (środki wpłynęły w 2025 roku)	93 000,00
Razem	6 530 453,90

TABELA nr 3

Kształtowanie się długu publicznego Miasta na przestrzeni WPF

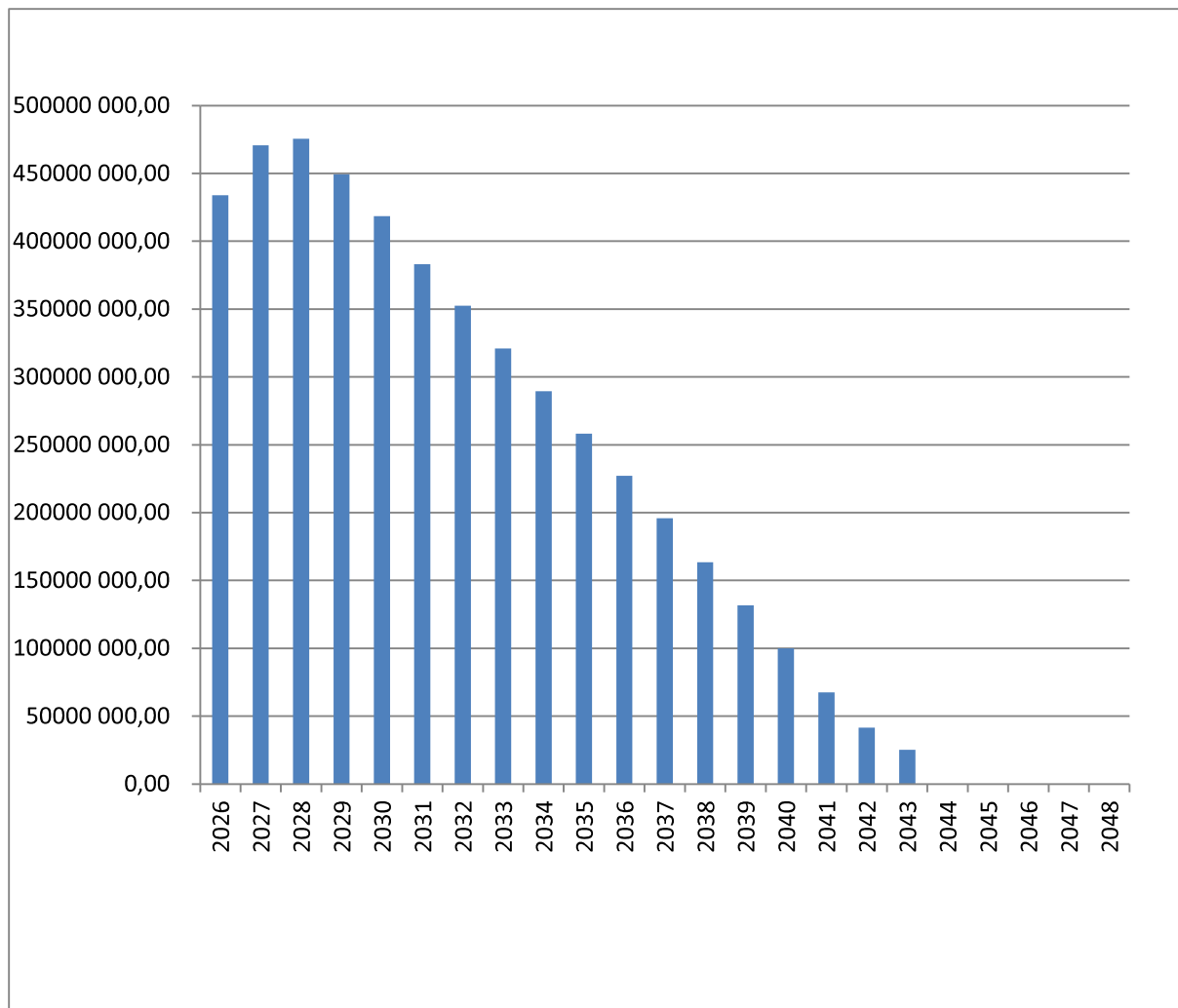


TABELA nr 4

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
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	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	
		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)
			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)
			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)
			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) JJ19 (1 050 000,00)	Obwodnica południowa Jeleniej Góry - etap II