

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Jaworznie**

z dnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2026-2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2025 r., poz. 1483), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.),

**Rada Miejska w Jaworznie
uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Jaworzna na lata 2026-2036 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji, w tym wykaz projektów, programów i zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Prezydenta Miasta Jaworzna do:

1) zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją planowanych przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych miasta Jaworzna uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 niniejszego paragrafu,

3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, 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 rozstrzygniętych 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 miasta Jaworzna związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 3

Traci moc uchwała Nr IX/108/2024 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2025-2036 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Jaworzna.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

PREZYDENT MIASTA
JAWORZNA

Paweł Silbert

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Jaworznie
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	1 126 800 000,00	866 534 297,79	481 114 407,00	13 622 434,00	10 428 312,00	75 428 255,05	285 940 889,74	144 300 000,00	260 265 702,21	20 062 500,00	239 736 202,21
2027	950 777 117,33	896 693 231,00	510 843 844,00	14 385 195,00	10 699 449,00	77 389 390,00	283 375 353,00	148 052 000,00	54 083 886,33	20 000 000,00	34 083 886,33
2028	1 069 760 685,27	938 182 687,00	542 248 179,00	15 183 710,00	10 966 936,00	79 324 125,00	290 459 737,00	151 754 000,00	131 577 998,27	18 000 000,00	113 577 998,27
2029	995 361 006,00	980 361 006,00	574 489 962,00	15 982 226,00	11 230 143,00	81 227 904,00	297 430 771,00	155 397 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2030	1 019 870 035,00	1 004 870 035,00	588 852 212,00	16 381 783,00	11 510 897,00	83 258 602,00	304 866 541,00	159 282 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2031	1 044 991 788,00	1 029 991 788,00	603 573 518,00	16 791 328,00	11 798 670,00	85 340 067,00	312 488 205,00	163 264 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2032	1 065 741 585,00	1 055 741 585,00	618 662 856,00	17 211 112,00	12 093 637,00	87 473 569,00	320 300 411,00	167 346 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2033	1 092 135 127,00	1 082 135 127,00	634 129 428,00	17 641 390,00	12 395 978,00	89 660 409,00	328 307 922,00	171 530 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2034	1 119 188 509,00	1 109 188 509,00	649 982 664,00	18 082 425,00	12 705 878,00	91 901 920,00	336 515 622,00	175 820 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2035	1 146 918 224,00	1 136 918 224,00	666 232 231,00	18 534 486,00	13 023 525,00	94 199 468,00	344 928 514,00	180 220 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2036	1 175 341 183,00	1 165 341 183,00	682 888 037,00	18 997 849,00	13 349 114,00	96 554 455,00	353 551 728,00	184 730 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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	1 201 553 216,38	820 381 240,41	436 720 600,69	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	381 171 975,97	353 716 496,11	1 558 192,50
2027	935 493 117,33	861 865 542,24	448 075 000,00	0,00	0,00	7 530 004,00	0,00	0,00	0,00	73 627 575,09	73 627 575,09	2 650 000,00
2028	1 056 076 685,27	918 837 687,00	459 283 000,00	0,00	0,00	6 722 118,00	0,00	0,00	0,00	137 238 998,27	137 238 998,27	2 500 000,00
2029	981 605 006,00	956 605 006,00	470 298 000,00	0,00	0,00	5 953 412,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	2 500 000,00
2030	1 005 870 035,00	980 870 035,00	482 056 000,00	0,00	0,00	5 207 430,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	2 500 000,00
2031	1 030 991 788,00	1 005 991 788,00	494 109 000,00	0,00	0,00	4 557 755,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	2 500 000,00
2032	1 051 741 585,00	1 031 741 585,00	506 467 000,00	0,00	0,00	3 768 260,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 500 000,00
2033	1 078 635 127,00	1 058 635 127,00	519 131 000,00	0,00	0,00	2 978 765,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 500 000,00
2034	1 105 688 509,00	1 085 688 509,00	532 110 000,00	0,00	0,00	2 217 375,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 500 000,00
2035	1 133 418 224,00	1 113 418 224,00	545 415 000,00	0,00	0,00	1 455 985,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 500 000,00
2036	1 162 841 183,00	1 142 841 183,00	559 056 000,00	0,00	0,00	700 070,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 500 000,00

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	-74 753 216,38	0,00	91 253 215,98	29 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	51 253 299,98	35 825 300,38
2027	15 284 000,00	15 284 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 684 000,00	13 684 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 756 000,00	13 756 000,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	12 500 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	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	10 999 916,00	10 927 916,00	0,00	0,00	16 499 999,60	16 499 999,60	0,00	0,00	0,00
2027	216 000,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	216 000,00	0,00	0,00	0,00	13 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 000,00	0,00	0,00	0,00	13 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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	0,00	138 300 000,00	0,00	46 153 057,38	108 406 273,36	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	122 800 000,00	0,00	34 827 688,76	35 043 688,76	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	108 900 000,00	0,00	19 345 000,00	19 561 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	95 000 000,00	0,00	23 756 000,00	23 900 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	81 000 000,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	67 000 000,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	53 000 000,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	39 500 000,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500 000,00	22 500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,16%	6,99%	12,32%	12,34%	TAK	TAK
2027	2,81%	5,23%	11,73%	11,75%	TAK	TAK
2028	2,40%	3,04%	11,20%	11,22%	TAK	TAK
2029	2,21%	3,30%	9,18%	9,20%	TAK	TAK
2030	2,08%	3,17%	7,25%	7,27%	TAK	TAK
2031	1,96%	3,02%	3,85%	3,87%	TAK	TAK
2032	1,84%	2,87%	3,98%	4,00%	TAK	TAK
2033	1,66%	2,67%	3,95%	3,95%	TAK	TAK
2034	1,55%	2,53%	3,33%	3,33%	TAK	TAK
2035	1,43%	2,39%	2,94%	2,94%	TAK	TAK
2036	1,24%	2,17%	2,85%	2,85%	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	6 964 602,05	6 964 602,05	6 602 556,26	38 309 951,83	38 309 951,83	35 981 300,15	7 579 369,64	7 579 369,64	6 614 502,47
2027	4 433 420,98	4 433 420,98	4 258 469,06	25 133 886,33	25 133 886,33	22 651 538,97	4 884 813,38	4 884 813,38	4 258 469,06
2028	19 344,00	19 344,00	17 307,79	0,00	0,00	0,00	19 344,00	19 344,00	17 307,79
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	52 713 686,73	52 713 686,73	35 981 300,15	417 973 145,61	47 159 369,64	370 813 775,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 827 575,09	36 827 575,09	22 651 538,97	115 658 388,47	44 530 813,38	71 127 575,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	174 191 342,27	39 452 344,00	134 738 998,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	28 000 000,00	19 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	16 499 999,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Jaworznie
z dnia

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)					1 375 193 927,44	417 973 145,61	115 658 388,47	174 191 342,27	28 000 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące					459 880 919,39	47 159 369,64	44 530 813,38	39 452 344,00	19 000 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					915 313 008,05	370 813 775,97	71 127 575,09	134 738 998,27	9 000 000,00	1 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					117 314 489,28	60 293 056,37	41 712 388,47	19 344,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					15 240 951,39	7 579 369,64	4 884 813,38	19 344,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Instalacja MAURICE - redystrybucja i wychwyt wód opadowych na terenach pogórniczych w Jaworznie - Zarządzanie miejskimi zasobami wodnymi	URZĄD	2023	2026	243 420,00	7 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Podniesienie cyfrowego bezpieczeństwa gminy	URZĄD	2024	2026	500 256,00	209 057,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Klub rozwoju cyfrowego w Jaworznie - Podniesienie kompetencji cyfrowych osób dorosłych w naszym mieście	POWIATOWY URZĄD PRACY W JAWORZNIE	2025	2027	480 000,00	220 240,00	119 140,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Miejskie Centrum Integracji Transportu Szczakowa w Jaworznie - Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Jaworznie - Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Subregionu Centralnego	URZĄD	2025	2027	1 196 323,27	624 193,86	572 129,41	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Rekultywacja północno-wschodniej części kamieniołomu Sadowa Góra wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zagospodarowanie zdegradowanych przestrzeni miejskich	URZĄD	2025	2027	3 342 800,00	1 560 237,27	1 782 562,73	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Jaworznie - Podnoszenie kompetencji kadry w pracy z grupą, klasą w przedszkolu specjalnym, szkole specjalnej, placówce specjalnej	URZĄD	2025	2026	718 851,00	283 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Nowy Wymiar Pieczy Zastępczej - wsparcie i rozwój usług systemu pieczy zastępczej w Jaworznie - Wsparcie procesu deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej oraz usamodzielniania osób opuszczających	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JAWORZNIE	2025	2028	1 106 989,20	459 958,80	460 132,80	19 344,00	0,00	0,00	
1.1.1.8	Nowoczesne kształcenie zawodowe w Jaworznie - Dostosowanie kształcenia zawodowego do potrzeb pracy oraz podniesienia jakości edukacji kształcenia zawodowego w Jaworznie przez kompleksowe wsparcie Technikum nr 1 i Technikum nr 4	URZĄD	2025	2027	3 557 725,93	2 082 159,72	688 512,45	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.9	Nowa jakość edukacji w Jaworznie - Podniesienie jakości edukacji w szkołach podstawowych poprzez kursy, szkolenia i doposażenie pracowni w szkołach: SP 1, SP 4, SP 5, SP 6, SP 10, SP 13, SP 14	URZĄD	2025	2027	3 912 335,99	2 000 000,00	1 262 335,99	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.10	Kompetencje siłą kadry - Zwiększenie kompetencji kadry w zakresie kształtowania postaw przedsiębiorczych, podniesienie umiejętności i kompetencji oraz wzmocnienie kompetencji osobistych i społecznych edukatorów	POWIATOWY URZĄD PRACY W JAWORZNIE	2025	2026	182 250,00	132 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	736 822 876,35
1.a	150 142 527,02
1.b	586 680 349,33
1.1	102 024 788,84
1.1.1	12 483 527,02
1.1.1.1	7 890,00
1.1.1.2	209 057,99
1.1.1.3	339 380,00
1.1.1.4	1 196 323,27
1.1.1.5	3 342 800,00
1.1.1.6	283 382,00
1.1.1.7	939 435,60
1.1.1.8	2 770 672,17
1.1.1.9	3 262 335,99
1.1.1.10	132 250,00

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	- wydatki majątkowe				102 073 537,89	52 713 686,73	36 827 575,09	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Instalacja MAURICE - redystrybucja i wychwyt wód opadowych na terenach pogórnicznych w Jaworznie - Zarządzanie miejskimi zasobami wodnymi	URZĄD	2023	2026	833 188,00	31 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Podniesienie cyfrowego bezpieczeństwa gminy	URZĄD	2024	2026	838 645,00	338 251,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rekultywacja północno-wschodniej części kamieniołomu Sadowa Góra wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zagospodarowanie zdegradowanych przestrzeni miejskich	URZĄD	2024	2027	48 742 580,00	23 130 214,96	25 226 865,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Miejskie Centrum Integracji Transportu Szczakowa w Jaworznie - Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Jaworznie - Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Subregionu Centralnego	URZĄD	2024	2027	31 563 314,93	10 940 604,88	11 600 710,05	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój kształcenia branżowego w Jaworznie - Przebudowa i modernizacja 3 sal do praktycznej nauki zawodu (pracowni mechanicznej, pracowni budowlanej oraz pracowni spawalniczej) wraz z zapewnieniem wyposażenia oraz dostosowaniem infrastruktury	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 IM. JANA PAWŁA II W JAWORZNIE	2024	2026	4 409 048,01	2 664 035,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa stanu środowiska wielkoobszarowego terenu zdegradowanego po Zakładach Chemicznych Organika Azot w Jaworznie - Kompleksowa ocena stanu środowiska oraz projekt planu poprawy stanu środowiska dla wielkoobszarowego terenu zdegradowanego po Zakładach Chemicznych "Organika Azot" w Jaworznie	URZĄD	2025	2026	15 686 761,95	15 608 779,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 257 879 438,16	357 680 089,24	73 946 000,00	174 171 998,27	28 000 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				444 639 968,00	39 580 000,00	39 646 000,00	39 433 000,00	19 000 000,00	0,00
1.3.1.1	Dokumentacja związana z planami przestrzennymi - Kształtowanie ładu przestrzennego	Urząd Miejski (JB)	2016	2028	4 644 400,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Miejskie Centrum Integracji Transportu: eksploatacja, utrzymanie systemu Jaworznickiego Roweru Miejskiego - Zwiększenie atrakcyjności transportu rowerowego dla mieszkańców	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG I MOSTÓW W JAWORZNIE	2023	2028	4 515 800,00	830 000,00	896 000,00	933 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zabezpieczenie lokalnego transportu zbiorowego - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego	Miejski Zarząd Dróg i Mostów (JB)	2018	2029	425 326 344,00	38 000 000,00	38 000 000,00	38 000 000,00	19 000 000,00	0,00
1.3.1.4	Promocja gospodarcza - współpraca z Katowicką Specjalną Strefą Ekonomiczną - Aktywizacja gospodarcza gminnych nieruchomości	URZĄD	2023	2027	10 153 424,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				813 239 470,16	318 100 089,24	34 300 000,00	134 738 998,27	9 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Budowa Obwodnicy Północnej Miasta wraz z ulicą Szczakowską, ul. Bukowska, ul. Sobieskiego, ul. Grunwaldzka, ul. Nowoszczakowska - Przebudowa układu drogowego w sposób zapewniający szybki i bezpieczny przejazd przez miasto	Urząd Miejski (JB)	2011	2026	149 817 369,15	16 589 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja dróg w mieście ma prawach powiatu ul. Górnośląska z ul. Wesołą i Batorego, ul. Nowodługoszyńska, modernizacja węzła przesiadkowego przy ul. Piłsudskiego - wykonanie dokumentacji projektowej, budowa pętli autobusowej - ul. Cezarówka Dolna w Jaworznie - Poprawa infrastruktury drogowej i gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Jaworzna	Urząd Miejski (JB)	2016	2027	20 963 663,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2	89 541 261,82
1.1.2.1	31 800,00
1.1.2.2	338 251,10
1.1.2.3	48 357 080,00
1.1.2.4	22 541 314,93
1.1.2.5	2 664 035,84
1.1.2.6	15 608 779,95
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	634 798 087,51
1.3.1	137 659 000,00
1.3.1.1	1 500 000,00
1.3.1.2	2 659 000,00
1.3.1.3	133 000 000,00
1.3.1.4	500 000,00
1.3.2	497 139 087,51
1.3.2.1	16 589 800,00
1.3.2.2	1 200 000,00

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						
1.3.2.3	Ulepszenia na zasobie nieruchomości komunalnych - Poprawa efektywności energetycznej	Miejski Zarząd Nieruchomości Komunalnych	2020	2027	12 121 661,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kolumbariów na Cmentarzu Komunalnym Wilkoszyn - Ograniczenie miejsca pochówków na Cmentarzu Komunalnym Wilkoszyn	Miejski Zarząd Nieruchomości Komunalnych	2021	2026	1 747 285,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Drogowa Trasa Średnicowa - Przebudowa układu drogowego w sposób zapewniający szybki i bezpieczny przejazd przez miasto	Urząd Miejski (JB)	2022	2026	34 432 400,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program zazieleni śródmiejskich - Zwiększenie powierzchni terenów zieleni miejskiej oraz stref odpoczynku	Urząd Miejski (JB)	2022	2026	4 910 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Jaworznickie TBS sp. z o.o. - Wsparcie budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miejski (JB)	2022	2026	41 097 428,33	11 449 979,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje - Jaworznicki Obszar Gospodarczy, w tym przygotowanie dokumentacji projektowej - Uzbrojenie terenów poprzemysłowych na cele gospodarcze	URZĄD	2023	2027	6 710 000,00	90 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Jaworznicki Obszar Gospodarczy- rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna- infrastruktura wod-kan i gospodarka wodami deszczowymi - Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w sieć wod-kan oraz poprawa systemu gospodarowania wodami deszczowymi	URZĄD	2023	2026	100 087 648,58	54 666 572,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace konserwatorskie i budowlane w baraku - budynku magazynowym Muzeum Miasta Jaworzna - Ochrona zabytków w Jaworznie	URZĄD	2024	2026	3 541 630,00	1 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa i budowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej i gospodarki wodno- ściekowej na terenie miasta Jaworzna	URZĄD	2023	2026	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Jaworznicki Obszar Gospodarczy - rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna - infrastruktura drogowa - Rozwój stref przemysłowych	URZĄD	2023	2028	265 855 976,60	135 974 878,33	5 000 000,00	123 077 998,27	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie dostępu do infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	URZĄD	2024	2026	55 235 000,00	49 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa Drogi Współpracy Regionalnej - II etap - Przygotowanie dokumentacji projektowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG I MOSTÓW W JAWORZNIE	2025	2026	16 666,50	16 666,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa kuchni w PM 12 – Poprawa warunków sanitarnych kuchni wraz z pomieszczeniami pomocniczymi - Poprawa warunków sanitarnych	MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH W JAWORZNIE	2024	2026	1 079 274,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ronda z ul. Olszewskiego, zjazdu z estakady na DK 79 w Bieczynie - Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach zjazdach na DK 79 w Jaworznie	URZĄD	2025	2026	26 529 563,00	5 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa Drogi Współpracy Regionalnej - II etap - Przygotowanie dokumentacji projektowej, w tym pomoc finansowa dla Województwa Małopolskiego - Przygotowanie dokumentacji projektowej	URZĄD	2025	2027	410 686,00	142 192,50	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa kuchni i zaplecza kuchni w budynku SP7 - Zapewnienie warunków przygotowania i spożywania posiłków przez uczniów szkoły oraz dzieci z oddziałów przedszkolnych SP7	MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH W JAWORZNIE	2025	2026	1 284 809,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	250 000,00
1.3.2.4	420 000,00
1.3.2.5	10 000,00
1.3.2.6	90 000,00
1.3.2.7	11 449 979,86
1.3.2.8	6 090 000,00
1.3.2.9	54 666 572,05
1.3.2.10	1 795 000,00
1.3.2.11	100 000,00
1.3.2.12	264 052 876,60
1.3.2.13	49 700 000,00
1.3.2.14	16 666,50
1.3.2.15	1 050 000,00
1.3.2.16	5 905 000,00
1.3.2.17	292 192,50
1.3.2.18	1 250 000,00

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						
1.3.2.19	Adaptacja budynku przy ul. Towarowej 61 - Zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy i kształcenia	MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH W JAWORZNIE	2025	2026	14 290 590,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa drogi przeciwpożarowej dla SP7 - Zapewnienie odpowiednich warunków do przeprowadzenia akcji ratowniczo-gaśniczej oraz zapewnienie bezpiecznych warunków do nauki i pracy	MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH W JAWORZNIE	2025	2026	441 820,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku II LO i SP15 - Poprawa efektywności energetycznej budynków, zmniejszenie zużycia energii, poprawa jakości powietrza	MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH W JAWORZNIE	2025	2027	5 035 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa wielofunkcyjnego obiektu ochronnego przeznaczonego dla personelu podmiotów ochrony ludności, w tym PSP, PCZK oraz mieszkańców, z funkcją budowli ochronnej oraz dla celów zarządzania ochroną ludności przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jaworznie, ul. Krakowska 7, 43-600 Jaworzno, na działce o nr ewid. 3784/3 - Zapewnienie bezpieczeństwa ludności w przypadku zagrożeń	URZĄD	2025	2027	15 250 000,00	6 250 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Podwyższenie kapitału w spółkach - Podwyższenie kapitału w spółkach	URZĄD	2026	2029	43 000 000,00	15 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	0,00
1.3.2.24	Obwodnica północno-południowa miasta - układ komunikacyjny międzygminnych obszarów gospodarczych - Zapewnienie efektywnego, bezpiecznego i nowoczesnego połączenia drogowego pomiędzy strategicznymi terenami gospodarczymi zlokalizowanymi na obszarze miasta oraz w gminach sąsiednich	URZĄD	2026	2030	9 161 000,00	2 200 000,00	3 300 000,00	1 661 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.19	14 250 000,00
1.3.2.20	400 000,00
1.3.2.21	200 000,00
1.3.2.22	15 200 000,00
1.3.2.23	43 000 000,00
1.3.2.24	9 161 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2026-2036

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna obejmuje lata 2026-2036.

Z dniem 1 stycznia 2026 r. traci moc uchwała Nr IX/108/2024 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2025-2036 wraz z jej późniejszymi zmianami.

Przy opracowaniu WPF oparto się na podanych przez Ministerstwo Finansów i Gospodarki „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (aktualizacja – lipiec 2025 r.), danych Ministerstwa Finansów i Gospodarki dot. szacunkowego wykonania budżetu państwa w okresie styczeń-wrzesień 2025 r. oraz na danych historycznych związanych z kształtowaniem się poszczególnych źródeł dochodów i wydatków.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku dochodów jest CPI (Indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych). Do szacowania dochodów na lata 2027-2029 zastosowano wskaźnik wzrostu dochodów odpowiednio: 2027 r. – 102,6%, 2028 r. – 102,5%, 2029 r. – 102,4%. Szacowanie dochodów w latach 2027-2029 z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, dokonano w oparciu o art. 11 i art. 12 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W kolejnych latach prognozy 2030-2036 zastosowano do kalkulacji wskaźnik CPI 102,5%.

Ustawodawca zobowiązał organ stanowiący, aby uchwalił Wieloletnią Prognozę Finansową nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnią Prognozę sporządza się na okres roku budżetowego i co najmniej 3 kolejnych lat, ale nie krótszy niż przyjęte limity wydatków na planowane przedsięwzięcia. Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Jaworzna sporządzono na okres od 2026 roku do 2036 roku. Prognozę kwoty długu, która jest częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzono do roku 2036, w którym kończy się wykup wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji komunalnych).

DOCHODY BUDŻETU

Przygotowując prognozę dochodów na lata 2026 - 2036 kierowano się „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, danymi historycznymi za ostatnie lata, danymi Ministerstwa Finansów i Gospodarki dot. szacunkowego wykonania budżetu państwa w okresie styczeń-wrzesień 2025 r. oraz przewidywanym wykonaniem dochodów za 2025 rok. Źródła dochodów są zgodne z określonymi w przepisach ustawy o dochodach jst. oraz innych ustaw stanowiących o dochodach gminy i powiatu. Dochody zaplanowano na

poziomie bezpiecznym i realnym, uwzględniając również czynniki lokalne, nie przekraczając jednocześnie wskaźników makroekonomicznych określonych przez Ministra Finansów i Gospodarki.

Zestawienie planowanych dochodów roku 2025 i roku 2026 w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2025 rok wynikający z uchwały budżetowej	Plan dochodów roku 2025 po zmianach na 30.09.2025 r.	Plan dochodów na 2026 rok
dochody ogółem;	905 400 000,00	984 159 099,58	1 126 800 000,00
w tym:			
- dochody bieżące	794 499 430,64	835 741 895,53	866 534 297,79
- dochody majątkowe	110 900 569,36	148 417 204,05	260 265 702,21

Na rok 2026 r. zaplanowano dochody ogółem w wysokości 1.126.800.000,00 zł (poz. 1 WPF), z wyodrębnieniem dochodów bieżących (poz. 1.1 WPF) w wysokości 866.534.297,79 zł i dochodów majątkowych (poz.1.2) w wysokości 260.265.702,21 zł.

Analiza powyższych danych w zakresie dochodów wskazuje, że nastąpiło znaczne zwiększenie dochodów roku 2026. Dochody ogółem roku 2026 w stosunku do planu na 30.09.2025 r. zwiększyły się o kwotę 142.640.900,42 zł, w tym dochody majątkowe są wyższe o kwotę 111.848.498,16 zł.

Dane zawarte w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2026 rok, w zestawieniu dochodów bieżących na lata 2024-2026 (w podziale na dochody zewnętrzne i własne oraz w podziale na źródła dochodów bieżących) wskazuje na wzrost dochodów bieżących w stosunku do dochodów zaplanowanych wg stanu na 30.09.2025 r. Są one wyższe per saldum o kwotę 30.792.402,26 zł.

Dochody bieżące zewnętrzne na 2026 rok określone przez dotujących w stosunku do dochodów przyznanych na 30.09.2025 r. są niższe o kwotę 14.770.418,58 zł.

Dotacje celowe (bieżące) na zadania zlecone i dotowane są niższe w stosunku do roku 2025 (wg stanu na 30.09.2025 r.) ogółem o kwotę 8.661.791,92 zł, w tym dotacje na zadania zlecone o kwotę 4.516.072,80 zł, a dotacje na zadania dotowane o kwotę 4.145.719,12 zł.

To źródło dochodów określa Wojewoda Śląski. Porównując historycznie, źródło to ulega zmianie znacząco w trakcie roku. Wskaźniki dotacji przekazane przez Wojewodę nie są zatem kwotami ostatecznymi na czas sporządzania projektu i nie zabezpieczają w pełni 12 miesięcy finansowania tych zadań. Jednak podstawą ich ujęcia w budżecie miasta jest zawiadomienie Wojewody.

W planie dochodów bieżących roku 2025 występują inne środki zewnętrzne, których nie zaplanowano w budżecie roku 2026. Jest to kwota (-)7.929.481,61 zł, w tym m.in. środki z:

- Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Plan wg stanu na 30.09.2025 r. stanowią one kwotę 923.100,00 zł,
- Funduszu Pomocy na finansowanie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Występują tu planowane dochody w kwocie 6.333.908,43 zł,
- tytułu dotacji z państwowych funduszy celowych, środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych czy dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej ogółem w kwocie 667.685,18 zł.

Nie jest możliwe zaplanowanie ww. środków na etapie projektowania budżetu. Środki z powyższych tytułów zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku 2026 jeśli miasto otrzyma stosowne decyzje lub umowy.

W kwocie 6.964.602,05 zł zaplanowano na 2026 r. bieżące środki (§ 2701) i dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 2057, 2058 i 2059). Dotacje te zaplanowano na 2026 rok zgodnie z zawartymi umowami. Źródło to jest wyższe o kwotę 1.820.854,95 zł od planu 2025 roku (wg stanu na 30.09.2025 r.).

Bieżące dochody własne na 2026 r. (gminy i powiatu) zaplanowano w kwocie wyższej w stosunku do 2025 roku o kwotę 45.562.820,84 zł (w tym PIT, CIT i subwencja).

Dochody bieżące roku 2027 w stosunku do roku 2026 zwaloryzowano o wskaźnik CPI i zmniejszono o kwotę 10 mln zł, w tym pozostałe dochody bieżące (poz. 1.1.5). Nie zaplanowano tu dochodów z tytułu podatku Vat do odliczenia (projekt „Jaworznicki Obszar Gospodarczy - rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna - infrastruktura drogowa”).

W kolejnych latach prognozy założono waloryzację dochodów bieżących (poz. 1.1.5) o wskaźnik CPI.

Nowelizacja ustawy o dochodach JST wprowadziła wydzielenia miast na prawach powiatu, jako oddzielnej kategorii JST oraz wprowadziła zmiany w zakresie dochodów JST z tytułu udziału w podatkach dochodowych (podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych).

Dla Jaworzna, które znajduje się w kategorii miast na prawach powiatu wysokość udziału:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wynosi 8,6 %, dochodów podatników tego podatku zamieszkujących na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego,
- w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) wynosi 2,2%, dochodów podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Na rok 2026 Minister Finansów i Gospodarki zaplanował dla miasta Jaworzna udziały w PIT w kwocie 481.114.407,00 zł. Są one wyższe od udziałów wg stanu na 30.09.2025 r. o kwotę 36.133.487,63 zł.

Udziały w CIT miasta Jaworzna Minister Finansów i Gospodarki ustalił w wysokości 13.662.434,00 zł i są one wyższe w stosunku do planu roku 2025 (wg stanu na 30.09.2025 r.) o kwotę 405.110,34 zł.

Na kolejne lata przyjęto wyższy poziom dochodów z PIT i CIT. W roku 2027 przyjęto z PIT dochody w kwocie 510.843.844 zł, w roku 2028 w kwocie 542.248.179 zł, w roku 2029 w kwocie 574.489.962 zł, natomiast dochody z CIT założono na 2027 r. w kwocie 14.385.195 zł, w 2028 r. w kwocie 15.183.710 zł, w 2029 r. w kwocie 15.982.226 zł. Podstawą szacowania dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w latach 2027-2029 jest art. 11 i art. 12 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Kwota z tytułu PIT i CIT na 2026 r. została ustalona przez Ministra Finansów i Gospodarki w oparciu o dane z wykonania dochodów podatników za 2024 rok. Kwota rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w PIT jest ustalana poprzez przemnożenie zwaloryzowanych dochodów podatników zamieszkałych na obszarze danej JST za rok bazowy przez określoną procentowo w art. 8 cyt. wyżej ustawy wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwota rocznego dochodu JST z tytułu udziału w CIT jest ustalana analogicznie.

Mechanizm waloryzacji PIT określa wskaźnik dynamiki przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej i wskaźnik dynamiki zatrudnienia w gospodarce narodowej, natomiast dla CIT waloryzacja uwzględnia dynamikę nominalnego PKB.

Poniżej w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - lipiec 2025 r. zaplanowano udziały miasta z tytułu PIT na kolejne lata.

		PIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2027 (symulacja)			
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2027 r.*	10 006 zł	122,0%	Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2027 r.* (w tys. etatów)	na	11 048
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2024 r.*	8 182 zł		Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2024 r.* (w tys. etatów)	na	11 070
Zmiana	122,3%		Zmiana		99,8%
		PIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2028 (symulacja)			
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2028 r.*	10 628 zł	129,5%	Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2028 r.* (w tys. etatów)		11 037
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2024 r.*	8 182 zł		Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2024 r.* (w tys. etatów)	na	11 070
Zmiana	129,9%		Zmiana		99,7%
		PIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2029 (symulacja)			
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2029 r.*	11 269 zł	137,2%	Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2029 r.* (w tys. etatów)	na	11 030
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2024 r.*	8 182 zł		Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej na 2024 r.* (w tys. etatów)	na	11 070
Zmiana	137,7%		Zmiana		99,6%

* Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - lipiec 2025 r.,

2027 rok – 4.868.889.094,26 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 122,0% x 8,6% = 510.843.844 zł,

2028 rok – 4.868.889.094,26 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 129,5% x 8,6% = 542.248.179 zł,

2029 rok – 4.868.889.094,26 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 137,2% x 8,6% = 574.489.962 zł.

Poniżej w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - lipiec 2025 r. zaplanowano udziały miasta z tytułu CIT na kolejne lata.

CIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2027 (symulacja)	
PKB w cenach bieżących na 2027 r.* (w mld zł)	4 396,3
PKB w cenach bieżących na 2024 r.* (w mld zł)	3 641,2
Zmiana	120,7%
CIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2028 (symulacja)	
PKB w cenach bieżących na 2028 r.* (w mld zł)	4 638,3
PKB w cenach bieżących na 2024 r.* (w mld zł)	3 641,2
Zmiana	127,4%
CIT - czynnik waloryzacyjny na rok 2029 (symulacja)	
PKB w cenach bieżących na 2029 r.* (w mld zł)	4 881,6
PKB w cenach bieżących na 2024 r.* (w mld zł)	3 641,2
Zmiana	134,1%

* Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - lipiec 2025 r.,

2027 rok – 541.733.632 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 120,7% x 2,2% = 14.385.195 zł,

2028 rok – 541.733.632 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 127,4% x 2,2% = 15.183.710 zł,

2029 rok – 541.733.632 zł (Załącznik do pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.27.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie środków dla miast na prawach powiatu na 2026 r.) x 134,1% x 2,2% = 15.982.226 zł,

W latach 2030-2036 do kalkulacji prognozy dochodów JST z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych zastosowano wskaźnik CPI 102,5%.

Na rok 2026 Minister Finansów i Gospodarki zaplanował dla miasta Jaworzna subwencje ogólną w kwocie 10.428.312,00 zł. W celu waloryzacji tego źródła dochodów na lata 2027-2036 zastosowano wskaźnik CPI.

Zaplanowane na 2026 r. dochody majątkowe stanowią kwotę 260.265.702,21 zł. W porównaniu do planu roku 2025 po zmianach (30.09.2025 r.) dochody majątkowe są wyższe o kwotę 111.848.498,16 zł i wyższe od planu przyjętego w uchwale budżetowej na 2025 r. o kwotę 149.365.132,85 zł.

Dominującą pozycję dochodów majątkowych na 2025 r. stanowią zaplanowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, z których ogółem w kwocie 193.091.450,38 zł realizowane będą poniższe zadania majątkowe:

- „Jaworznicki Obszar Gospodarczy – rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna – infrastruktura drogowa” w kwocie 109.034.878,33 zł,
- „Jaworznicki Obszar Gospodarczy – rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna – infrastruktura wodno-kanalizacyjna i gospodarka wodami deszczowymi” w kwocie 54.056.572,05 zł,
- „Budowa i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie” w kwocie 30.000.000,00 zł.

Poniżej zestawiono zadania, na realizację których uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, a które będą realizowane w latach 2026-2028.

Dane zaprezentowano w podziale na kwoty dochodów wynikających z udzielonych miastu Jaworzno promes w roku 2026 i latach kolejnych.

Nazwa zadania	Kwota dofinansowania ze środków Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych			
	Ogółem	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028
Jaworznicki Obszar Gospodarczy – rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna – infrastruktura drogowa	222 612 876,60	109 034 878,33		113 577 998,27
Jaworznicki Obszar Gospodarczy – rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna – infrastruktura wodno-kanalizacyjna i gospodarka wodami deszczowymi	54 056 572,05	54 056 572,05		
Budowa i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie	30 000 000,00	30 000 000,00		
RAZEM	306 669 448,65	193 091 450,38		113 577 998,27

Na rok 2026 zaplanowano w budżecie miasta dochody z Funduszu Covid-19 Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Zaplanowano z tego źródła na rok 2026 środki w kwocie 1.745.000,00 zł na realizację zadania pn.: „Prace konserwatorskie i budowlane w baraku – budynku magazynowym Muzeum Miasta Jaworzna”. W ramach przedmiotowych środków miasto uzyskało dofinansowanie w kwocie ogółem 5.120.200,00 zł. Na rok 2026 zaplanowano dochody i wydatki w kwocie 1.745.000,00 zł, natomiast w roku 2025 w kwocie 2.525.200,00 zł. W roku 2024 uzyskano je w wysokości 850.000,00 zł.

Ponadto miasto pozyskało środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg ogółem w kwocie 339.800,00 zł na realizację zadania „Budowa ul. Nowoszczakowskiej wraz z przebudową skrzyżowania z ul. Grunwaldzką DK 79 w Jaworznie”. Powyższe zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia „Budowa Obwodnicy Północnej Miasta wraz z ulicą Szczakowską, ul. Bukowska, ul. Sobieskiego, ul. Grunwaldzka, ul. Nowoszczakowska”. Łącznie na to zadanie miasto pozyskało z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwotę 12.339.800,00 zł, w tym w roku 2024 – 5.000.000,00 zł, w roku 2025 – 7.000.000,00 zł oraz w roku 2026r. – 339.800,00 zł.

Z budżetu państwa pozyskano dotację celową w kwocie 6.250.000,00 zł na realizację zadania „Budowa wielofunkcyjnego obiektu ochronnego przeznaczonego dla personelu podmiotów ochrony ludności, w tym PSP, PCZK oraz mieszkańców, z funkcją budowli ochronnej oraz dla celów zarządzania ochroną ludności przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jaworznie, ul. Krakowska 7, 43-600 Jaworzno, na działce o nr ewid. 3784/3”.

W związku z zawartymi umowami na 2026 r. zaplanowano także majątkowe dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 38.309.951,83 zł Są one wyższe o kwotę 14.322.366,31 zł w porównaniu do planu 2025 roku (wg stanu na 30.09.2025 r.).

W planie dochodów majątkowych roku 2025 występują środki zewnętrzne, które na etapie planowania budżetu nie wystąpią w źródłach dochodów roku 2026. Są to środki z:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zlecone zadania inwestycyjne (-)559.000,00 zł),
- otrzymane z Państwowych funduszy celowych (-)151.000,00 zł,
- na uzupełnienie dochodów miast na prawach powiatu (-)7.554.563,00 subwencja drogowa.

W 2026 r. nie zaplanowano też wpływów ze zbycia praw majątkowych. W roku 2025 źródło to zaplanowano i zrealizowano w kwocie 234.736,00 zł.

W planie dochodów majątkowych założono także wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (467.000,00 zł), wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (12.500,00 zł) oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Zaplanowane dochody ze sprzedaży mienia to kwota 20.050.000,00 zł. Źródło to określono na poziomie realnym.

Miasto planowo realizuje dochody ze sprzedaży. W latach 2016-2024 miasto uzyskało dochody w tym źródle odpowiednio: w 2016 roku - 7,5 mln zł, w 2017 roku – 8,6 mln zł, w 2018 roku – 7,2 mln zł, w roku 2019 – 7,7 mln zł, w roku 2020 - 14,3 mln zł, w roku 2021 – 17,3 mln zł, w roku 2022 – 10,2 mln zł, w roku 2023 – 145,4 mln zł, w roku 2024 to kwota 21 mln zł. Aktualne wykonanie tego źródła (za 9 m-cy) wynosi 30,2 mln zł, co stanowi 272,99 % planu rocznego.

Poniżej zestawiono wykaz nieruchomości wytypowanych do zbycia w drodze przetargu w 2026 roku i latach kolejnych, z którego wynika, że nieruchomości przeznaczone do zbycia oszacowano na kwotę ponad 173 mln zł (wartość netto). Przedmiotowy wykaz stanowi podstawę planowania dochodów również na lata następne.

nr działki obr. geod.	pow. m2	rejon	wartość netto
dz. nr 3833/514, 3833/517, 3833/566 obr. geod. Jeleń	59238	ul. Dąb/ ul. Rozwojowa	7 223 600,00
dz. nr 3405/1, 2281, 1194, 3406/1, 1250 w obr. geod. 165	19047	ul. Lema Herberta	3 728 000,00
dz. nr 361/4 w obr. geod. Buczyna	3766	ul. Nauczycielska	474 900,00
dz. 503 w obr. geod. 1024	998	ul. Szczakowska 44	784 000,00
dz. 1283 w obr. geod. 165	2000	ul. Lema	418 600,00
dz. 1284 w obr. geod. 165	2000	ul. Lema	418 600,00

nr działki obr. geod.	pow. m2	rejon	wartość netto
dz. 1307/1 w obr. geod. 165	8320	ul. Lema	1 537 800,00
dz. 4561 obr. 1026	91294	Hałda Piłsudski	24 399 500,00
dz. 328/5 obr. geod. 165	450207	JOG	49 000 000,00
dz. 9 obr. geod. 165	110359	JOG	12 000 000,00
dz. 4 obr. geod. 165	49219	JOG	5 000 000,00
dz. 241/4 obr. geod. 165	28821	JOG	2 600 000,00
dz. 240/6 obr. geod. 165	149563	JOG	11 000 000,00
dz. 2677 obr. geod. 165	120794	JOG	12 700 000,00
dz. 2671 obr. geod. 165	45009	JOG	4 900 000,00
dz. 241/5 obr. geod. 165	6094	JOG	670 000,00
dz. 2/15 obr. geod. 165	14092	JOG	1 500 000,00
dz. 330/1 obr. geod. 165	37764	JOG	1 600 000,00
dz. 330/4 obr. geod. 165	18483	JOG	2 000 000,00
dz. 3/3 obr. geod. 165	18620	JOG	165 000,00
dz. 3/6 obr. geod. 165	6511	JOG	700 000,00
dz. 6/12 obr. geod. 165	31536	JOG	1 100 000,00
dz. 161/24 w obr. geod. 1024	15858	ul. Piekarska	3 047 000,00
dz. 161/27 w obr. geod. 1024	9298	ul. Piekarska	1 400 000,00
dz. 164/8 w obr. geod. 1024	2990	ul. Piekarska	450 000,00
dz. 164/5 w obr. geod. 1024	2545	ul. Piekarska	380 000,00
zabudowana dz. nr 167/54 i dz. nr nr 164/54 i 166/54 w obr. geod. 0001, Imielin – UW	75341	Imielin ul. Maratońska	3 415 000,00
dz. 2730 obr. geod. 90	2771	ul. Górnośląska 1	2 157 100,00
dz. 27/5 w obr. geod. 1024	14555	ul. pilota Piotra Noconia	2 301 000,00
dz. 27/8 w obr. geod. 1024	41002	ul. pilota Piotra Noconia	7 923 000,00
dz. nr nr 3358, 3374, 3377, 6163 w obr. geod. 122	28269	ul. Szczotki	5 939 750,00
dz. nr 5819/1 w obr. geod. 15c	659	ul. Gródek	128 795,00
dz. nr 5819/2 w obr. geod. 15c	659	ul. Gródek	128 795,00
dz. nr 5819/3 w obr. geod. 15c	659	ul. Gródek	128 795,00
użytkowanie wieczyste działki nr 3269/2 obr. 165	13016	ul. Młynarska	1 439 600,00
dz. nr 5176 obr. 1026	881	ul. Niemcewicza	244 800,00
			173 003 635,00

Planowana w budżecie miasta na rok 2026 oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2036 łączna suma dochodów ze sprzedaży nieruchomości gminnych (ponad 173 mln zł) wynika z:

1. sukcesywnej kontynuacji sprzedaży działek mieszkaniowych znajdujących się w dotychczasowej ofercie Gminy Miasta Jaworzna;

2. dostawy nowych terenów mieszkaniowych (przeznaczonych pod budownictwo wielorodzinne), która stała się możliwa dzięki realizacji inwestycji drogowych w ramach dofinansowania z budżetu państwa (ul. Piekarska) i zapewnieniu dostępu działek do dróg publicznych (warunek wypływający z Prawa Budowlanego);
3. rozpoczęcia komercjalizacji nieruchomości położonych w Jaworznickim Obszarze Gospodarczym po wykonaniu infrastruktury technicznej (działki będą zbywane inwestorom zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 23 lipca 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych ze specjalnym przeznaczeniem gruntów leśnych Dz. U. z dnia 6 września 2021 r., poz. 1623);
4. wejścia w życie nowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego uzupełniających tereny mieszkaniowe Gminy,
5. kontynuowania procesu komunalizacji, w wyniku której Gmina pozyskuje nowe tereny.

W 2022 roku miasto pozyskało nowe tereny inwestycyjne w wyniku zamiany z Lasami Państwowymi. Według analiz nieruchomości mogą przynieść gminie dochody w wysokości ok. 120 mln zł. Ponadto pozyskanie nowych terenów zapewni w perspektywie długoterminowej stabilne wpływy do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości oraz udziałów w PIT i CIT.

WYDATKI BUDŻETU

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych i po przeprowadzonej analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa.

Wydatki ogółem (poz. 2) roku 2026 zaplanowano w wysokości 1.201.553.216,38 zł, w tym wydatki bieżące (poz. 2.1) stanowią kwotę 820.381.240,41 zł i wydatki majątkowe (poz. 2.2) kwotę 381.171.975,97 zł.

W latach 2027-2036 spełniając wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wydatki bieżące zaplanowano w kwocie niższej niż dochody bieżące. Jednak ich poziom uwzględnia wskaźnik CPI oraz zapewnia realizację zadań miasta.

W kwocie 436.720.600,69 zł zaplanowano w 2026 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1). W kwocie wynagrodzeń uwzględniono wzrost płacy minimalnej oraz stawki godzinowej. Zaplanowane tu wydatki obejmują realizację pracowniczych planów kapitałowych. W kolejnych latach prognozy zaplanowano sukcesywny wzrost wydatków tej grupy o wskaźnik CPI.

Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów bądź harmonogramu wykupu obligacji oraz założeń dotyczących kształtowania się stóp procentowych (WIBOR) i marż. Uwzględniono również kwoty obsługi nowego planowanego długu w kwocie 29 mln zł, zgodnie z planowanym harmonogramem spłat.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) na 2026 rok zaplanowano w kwocie 381.171.975,97 zł, w tym:

- poz. 2.2.1 – inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy w kwocie 353.716.496,11 zł,
- poz. 2.2.1.1 – wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1.558.192,50zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawiera Tabela nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2026 (w tym wydatki roczne i wieloletnie).

Źródłem finansowania wydatków majątkowych w znacznym stopniu są dochody zewnętrzne w formie dotacji i środków na realizację inwestycji (239,7 mln).

Zadania inwestycyjne obejmują między innymi:

1. inwestycje na drogach, w tym:

a) JOG Jaworznicki Obszar Gospodarczy – rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna – infrastruktura drogowa,

b) pozostałe drogi:

- Budowa Drogi Współpracy regionalnej – II etap – Przygotowanie dokumentacji projektowej, w tym pomoc finansowa dla Województwa Małopolskiego,
- Budowa Obwodnicy Północnej Miasta wraz z ul. Szczakowską, ul. Bukowska, ul. Sobieskiego, ul. Grunwaldzka, ul. Nowoszczakowska,
- Przebudowa i modernizacja dróg w mieście na prawach powiatu ul. Górnośląska z ul. Wesolą i Batorego, ul. Nowodługoszyńska, modernizacja węzła przesiadkowego przy ul. Piłsudskiego – wykonanie dokumentacji projektowej, budowa pętli autobusowej – ul. Cezarówka Dolna w Jaworznie,
- Przebudowa i modernizacja dróg,
- Drogowa Trasa Średnicowa,
- Miejskie Centrum Integracji Transportu Szczakowa w Jaworznie – Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Jaworznie,
- Budowa ronda z ul. Olszewskiego, zjazdu z estakady na DK 79 w Byczynie,
- Przebudowa i budowa dróg gminnych,
- Budowa drogi przeciwpożarowej dla SP 7,

2. nakłady na obiekty użyteczności publicznej, w tym:

a) placówki oświatowe

- Przebudowa kuchni i zaplecza kuchni w budynku SP7,
- Przebudowa kuchni na potrzeby PM 12 – Poprawa warunków sanitarnych kuchni wraz z pomieszczeniami pomocniczymi,
- Adaptacji budynku przy ul. Towarowej 61,
- Termomodernizacja budynku II LO i SP 15,
- Rozwój kształcenia branżowego w Jaworznie - przebudowa i modernizacja 3 sal do praktycznej nauki zawodu (mechanicznej, budowlanej, spawalniczej) wraz z zapewnieniem wyposażenia oraz dostosowanie infrastruktury do kształcenia włączającego uczniów,
- Nowoczesne przedszkola i szkoły - sprzęt multimedialny i wyposażenie dla PM 15,17,19,25,26,27,
- Modernizacja boiska II LO,

b) pozostałe

- Budowa kolumbariów na Cmentarzu Komunalnym Wilkoszyn,
- Budowa wielofunkcyjnego obiektu ochronnego przeznaczonego dla personelu podmiotów ochrony ludności, w tym PSP, PCZK oraz mieszkańców, z funkcją budowli ochronnej oraz dla celów zarządzania ochroną ludności przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jaworznie, ul. Krakowska 7, 43-600 Jaworzno, na działce o nr ewid. 3784/3,
- Program zazieleni śródmiejskich,
- Prace konserwatorskie i budowlane w baraku - budynku magazynowym Muzeum Miasta Jaworzna,
- Poprawa stanu środowiska wielkoobszarowego terenu zdegradowanego po Zakładach Chemicznych Organika Azot w Jaworznie,
- Rekultywacja północno-wschodniej części kamieniołomu Sadowa Góra wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Jaworznickie TBS Sp. z o.o.,
- Ulepszenia na zasobie nieruchomości komunalnych,

- Budowa i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie,
- Program ograniczenia niskiej emisji dla Miasta Jaworzna,
- Doświetlenie przejść i ciągów pieszych przy ulicach: Chopina, Armii Krajowej, Tysiąclecia, Sulińskiego, Wygoda, Poległych, Krasickiego oraz przystanku Ciężkowice Pętla,
- Strażacy na medal - zakup sprzętu i podnoszenie kwalifikacji jednostki OSP Osiedle Stałe,
- Bezpieczeństwo i edukacja - wsparcie dla ratowników OSP,
- Budowa budynku gospodarczego na terenie OSP Osiedle Stałe,
- Zakup sprzętu nagłośniowego do sali widowiskowo – koncertowej,
- Adaptacja pomieszczenia Działu Fizjoterapii SP ZOZ Szpitala Wielospecjalistycznego na indywidualne pracownie rehabilitacyjne,
- Doposażenie OSP Ciężkowice w przyczepę specjalistyczną oraz środki ochrony osobistej,

3. modernizację i rozbudowę infrastruktury wodociągowej:

- Instalacja MAURICE - redystrybucja i wychwyt wód opadowych na terenach pogórnich w Jaworznie,
- Jaworznicki Obszar Gospodarczy - rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzno - infrastruktura wod-kan i gospodarka wodami deszczowymi,
- Dofinansowanie kosztów budowy przyłącza kanalizacyjnego i przyłącza nieruchomości do miejskiej sieci kanalizacyjnej,

4. modernizację miejskiej sieci szerokopasmowej:

- Cyberbezpieczny Samorząd,

5. budowę i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie:

- Rewitalizacja Wodnego Placu Zabaw,
- Rozbudowa strefy sportowo-rekreacyjnej i placu zabaw z JBO 2025 przy ul. Tetmajera na Borach,
- Modernizacja boiska do piłki nożnej przy ZSz-P2 na Długoszynie - wykonanie nawierzchni ze sztucznej trawy,
- Budowa boiska wielofunkcyjnego dla dzieci, młodzieży i dorosłych przy LKS Zgoda Byczyna,
- Bezpieczny i nowoczesny klub - modernizacja obiektu LKS Ciężkowianka,
- Bezpieczni nad wodą - infrastruktura dla OSP Długoszyń,
- Jaworznicka bieżnia lekkoatletyczna przy SP3 na Niedzieliskach,
- Bezpieczna szkoła - miejsca postojowe z monitoringiem przy SP22 w Jeleniu.

W załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jaworzna zawarto wykaz zadań wieloletnich inwestycyjnych:

- w roku 2026 w kwocie 370.813.775,97 zł,
- w roku 2027 w kwocie 71.127.575,09 zł,
- w roku 2028 w kwocie 134.738.998,27 zł,
- w roku 2029 w kwocie 9.000.000,00 zł,
- w roku 2030 w kwocie 1.000.000,00 zł

wraz ze wskazaniem jednostek odpowiedzialnych za ich realizację, nakłady ogółem i limit zobowiązań. Wykaz przedsięwzięć obejmuje lata 2026-2030.

W tak wykazanych wydatkach inwestycyjnych zaplanowano zadania, które będą w roku 2026 współfinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych. Program ten umożliwił bezzwrotne i bardzo wysokie dofinansowanie inwestycji JST i daje możliwości zwiększenia skali inwestycji publicznych w samorządach przy współfinansowaniu państwa.

Wynik budżetu (poz. 3) stanowi różnicę między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Na rok 2026 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy) natomiast od 2027 roku przewiduje się nadwyżkowe wyniki budżetu miasta. Wygenerowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach prognozy przeznaczone są na rozchody tj. spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych) zgodnie z przyjętym harmonogramem wykupu.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Miasto zaplanowało na 2026 rok przychody w kwocie 91.253.215,98 zł.

Na kwotę przychodów ogółem składają się:

1. przychody z przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych w kwocie 10.927.916,00 zł (miasto pozyskało środki z Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Dopłat z przeznaczeniem na budowę 80 mieszkań na wynajem w ramach Budowy Osiedla JTBS na Skalce – przedsięwzięcie inwestycyjne - etap III. Zadanie realizowane jest w roku 2025 w ramach przedsięwzięcia „Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Jaworznicke TBS sp. z o.o”. Zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia „Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Jaworznicke TBS sp. z o.o”. Przedsięwzięcie zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Jaworzna na lata 2026-2036. Środki te nie zostaną wydatkowane w roku 2025 i pozostaną na rachunku bankowym gminy. W roku 2026 będą stanowiły przychody, z których zostaną sfinansowane wydatki majątkowe na powyższym zadaniu. Środki te nie mogą być przeznaczone na inne cele). Powyższe zmiany zostały ujęte w uchwale Nr XVIII/213/2025 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 25 września 2025 r.
2. przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisji przez miasto obligacji komunalnych) w kwocie 29.000.000,00 zł,
3. przychody budżetu miasta Jaworzna z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych (poz. 4.3 WPF) ogółem w kwocie 51.253.299,98 zł (wg sprawozdania Rb-NDS na 30 września 2025 r. wykonane przychody z tego tytułu stanowią kwotę 75.124.889,88 zł). Do budżetu miasta na 2025 r. wprowadzono je już w wysokości 23.871.589,90 zł (stan wg uchwały XIX/222/2025 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 30 października 2025r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej miasta Jaworzna na 2025 rok),
4. przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie 72.000,00 zł (Spłata pożyczki udzielonej w 2024 r. Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej - Zakładowi Pielęgnacyjno - Opiekuńczemu w Jaworznie w związku z trudną sytuacją finansową).

Planowane przychody budżetu miasta Jaworzna na 2026 rok w kwocie 91.253.215,98 zł przeznacza się na:

- 1) rozchody w kwocie ogółem 16.499.999,60 zł, w tym:
 - a) na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych w kwocie 3.999.999,60 zł,
 - b) wykup obligacji w kwocie 12.500.000,00 zł,
- 2) pokrycie deficytu będącego różnicą między łączną kwotą planowanych dochodów i wydatków w wysokości 74.753.216,38 zł.

Planowany deficyt budżetu miasta Jaworzna na 2026 rok w kwocie 74.753.216,38 zł zostanie sfinansowany:

1. wolnymi środkami, o których mowa w art. 217, ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 35.825.300,38 zł,
2. przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisji przez miasto obligacji komunalnych) w kwocie 28.000.000,00 zł,
3. przelewami z rachunków lokat w kwocie 10.927.916,00 zł.

Planowane rozchody na rok 2026 wynoszą 16.499.999,60 zł.

Na planowane rozchody w kwocie 16.499.999,60 zł składają się spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Kwota ta wynika z harmonogramu spłat.

Wykaz rocznych rat kredytów przypadających do spłaty w 2026 roku przedstawia poniższa tabela.

Wykaz banków	Kwota raty spłaty kredytu przypadająca na 2026 rok
Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. Oddział w Bielsku-Białej kredyt zaciągnięty w 2016 roku	3 999 999,60 zł
RAZEM	3 999 999,60 zł

Rozchody w kwocie 12.500.000,00 zł stanowią także planowane wykupy papierów wartościowych (obligacji komunalnych) emitowanych przez miasto Jaworzno w roku 2017, 2018 i 2019 Wykaz planowanych w 2026 roku wykupów obligacji przedstawia poniższa tabela.

Wykaz banków	Kwota wykupu obligacji przypadająca na 2026 rok
BGK emisja w 2017r. (seria C17, D17), w 2018r. (seria D18)	10 000 000,00 zł
ING Bank Śląski emisja w 2018 roku (seria L18)	2 000 000,00 zł
ING Bank Śląski emisja w 2019 roku (seria A19)	500 000,00 zł
RAZEM	12 500 000,00 zł

PROGNOZA DŁUGU

Prognoza długu została określona na lata 2026-2036. W poszczególnych latach Prognozy określono kwotę długu miasta (poz. 6 WPF) zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych. Spłaty rat kredytów oraz wykup obligacji komunalnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz umowami o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji. Ponadto zaplanowano nową emisję obligacji w kwocie 29 mln zł oraz zaplanowano koszty obsługi nowego długu. Uchwała Nr XIX/223/2025 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 30 października 2025 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2025-2044 skraca okres WPF do roku 2036 oraz określa planowane zadłużenie miasta Jaworzna na dzień 31 grudnia 2025 roku w kwocie 125.799.999,60 zł.

Wysokość zadłużenia w latach 2026-2036 przedstawia poniższa tabela:

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
138 300 000,00	122 800 000,00	108 900 000,00	95 000 000,00	81 000 000,00	67 000 000,00	53 000 000,00	39 500 000,00	26 000 000,00	12 500 000,00	0,00

Planowane zadłużenie w kwocie 138.300.000,00 zł na koniec roku 2026 obejmuje:

- wyemitowane obligacje w latach 2017 – 2020 w kwocie ogółem 69.300.000,00 zł,
- zobowiązanie wynikające z podpisanej w 2025 roku umowy na emisję obligacji w kwocie 40.000.000,00 zł,
- planowane do emisji w roku 2026 obligacje w kwocie 29.000.000,00 zł.

Rozchody z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku długu w kwocie 29 mln zł przedstawia poniższa tabela:

Rok	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Kwota spłaty	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	6 500 000,00

Nie zaplanowano tu zobowiązań wymagalnych, które powiększają dług publiczny. Jednostki w ramach planów finansowych są zobowiązane terminowo regulować zaciągnięte zobowiązania.

W roku 2026 i w dalszych latach zaplanowano odpowiednie środki na rozchody tj. spłaty rat kapitałowych, wykup obligacji i środki na obsługę długu tj. spłaty odsetek.

Wyliczone i zaprezentowane wskaźniki zadłużenia są na bezpiecznym poziomie.

RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY

W budżecie na 2026 rok zaplanowano nadwyżkę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące na 2026 rok wynoszą 866.534.297,79 zł i są wyższe niż planowane wydatki bieżące w kwocie 820.381.240,41 zł. Wynik operacyjny budżetu stanowi kwotę 46.153.057,38 zł.

Miasto Jaworzno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W poniższej tabeli zestawiono wyniki operacyjne na przestrzeni ostatnich lat (2023-2025). Przedstawiono w niej także kształtowanie się wyniku operacyjnego w roku 2025 oraz w roku 2026.

	Nadwyżka/Deficyt operacyjny					
	2023	2024	2025			2026
	Wykonanie	Wykonanie	Plan na 30 września 2025 r.	Wykonanie na 30 września 2025 r. (wg Rb-NDS)	Plan na 31 października 2025 r.	Plan
Dochody bieżące	638 950 545,73	760 898 510,03	835 741 895,53	689 967 292,94	842 124 672,51	866 534 297,79
Wydatki bieżące	648 136 193,34	775 513 608,07	831 895 221,42	595 200 456,00	836 552 457,40	820 381 240,41
Nadwyżka/Deficyt operacyjny (poz. 7.1 WPF)	-9 185 647,61	-14 615 098,04	3 846 674,11	94 766 836,94	5 572 215,11	46 153 057,38

Dane historyczne za trzy ostatnie lata potwierdzają, że występują duże wahania w planowanej i wykonanej relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wpływ na to miały zewnętrzne czynniki:

- nowa ustawa o dochodach jst,
- skutki konfliktu na Ukrainie,
- wzrost kosztów bieżącego utrzymania miasta (wzrost cen energii, opału, paliwa, wzrost najniższego wynagrodzenia).

Planowany wynik operacyjny za 2025 rok wg stanu na 30.09.2025 r. stanowi nadwyżkę operacyjną w kwocie (+)3.846.674,11 zł. Wykonany wynik operacyjny na koniec III kwartału 2025 r. jest dodatni i wynosi (+)94.766.836,94 zł. Wg stanu na 30.10.2025 r. (Uchwała Rady Miejskiej w Jaworznie Nr XIX/223/2025 z dnia 30 października 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2025-2044) plan nadwyżki operacyjnej wynosi 5.572.215,11 zł.

Wynik operacyjny zaplanowany na 2026 rok pozwoli na rozliczenie wyniku deficytowego za lata 2023-2024.

Miasto stara się utrzymywać wpływy z istniejących już źródeł dochodów, podwyższać je i stymulować nowe dochody własne. Przygotowywane są do sprzedaży nowe tereny inwestycyjne na terenie Jaworznickiego Obszaru Gospodarczego. Uchwalane są nowe plany zagospodarowania przestrzennego, które pozwalają przeznaczyć nowe tereny na cele mieszkaniowe i inwestycyjne.

Podejmowane działania mają charakter długofalowy i w przyszłości z pewnością przyczynią się do zwiększenia możliwości finansowych miasta, w tym wzrostu dochodów bieżących.

Uchwała budżetowa miasta Jaworzna na 2026 r. spełnia wymogi określone art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Przedstawione wielkości dowodzą zachowania zasady wynikającej z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W kolejnych latach planowane są nadwyżki operacyjne przy realnie określonych dochodach bieżących i wydatkach bieżących.

INDYWIDUALNY WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ MIASTA JAWORZNA

OKREŚLONY W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwoty długu, środki na spłatę długu i obliczone wskaźniki zadłużenia przedstawiono w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2026-2036.

W poniższej tabeli przedstawiono jak kształtować się będzie relacja wynikająca z art.243 w latach 2026-2036

Rok	Relacja określona po lewej stronie nierówności (poz. 8.1 WPF)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego pierwszy rok prognozy (poz. 8.3 WPF)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (poz. 8.3.1 WPF)
2026	3,16%	12,32%	12,34%
2027	2,81%	11,73%	11,75%
2028	2,40%	11,20%	11,22%
2029	2,21%	9,18%	9,20%
2030	2,08%	7,25%	7,27%
2031	1,96%	3,85%	3,87%
2032	1,84%	3,98%	4,00%
2033	1,66%	3,95%	3,95%
2034	1,55%	3,33%	3,33%
2035	1,43%	2,94%	2,94%
2036	1,24%	2,85%	2,85%

Z zestawienia wynika, że budżet na 2026 r. i lata następne zachowuje zasadę wymaganą art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W Prognozie zawarto wszystkie niezbędne dane do obliczenia wskaźników zadłużenia miasta i zamieszczono wyliczone wskaźniki. Wskaźniki obliczono w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty długu liczony według średniej 7-letniej jest zachowany we wszystkich latach objętych prognozą.

PORĘCZENIA I GWARANCJE

W roku 2026 r. i w latach kolejnych nie określono kwoty wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ takie nie wystąpiły.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2026-2030 określono wykaz przedsięwzięć tj. zadań, programów i projektów planowanych do realizacji w cyklu wieloletnim, zarówno majątkowych, jak i bieżących. Planowane przedsięwzięcia określono na lata 2026-2030.

Dla każdego przedsięwzięcia określono jednostkę realizującą, okres realizacji, łączne nakłady, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań, do których dysponenci będą mogli zawierać umowy na realizację projektów.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących realizowanych z udziałem środków europejskich wyszczególniono poniższe zadania:

- „Instalacja MAURICE - redystrybucja i wychwyt wód opadowych na terenach pogórnich w Jaworznie” (2023-2026),
- „Cyberbezpieczny Samorząd” (2024-2026),
- „Klub rozwoju cyfrowego w Jaworznie” (2025-2027),
- „Miejskie Centrum Integracji Transportu Szczakowa w Jaworznie – Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Jaworznie” (2025-2027),
- „Rekultywacja północno-wschodniej części kamieniołomu Sadowa Góra wraz z infrastrukturą towarzyszącą” (2025-2027),
- „Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Jaworznie” (2025-2026),
- „Nowy Wymiar Pieczy Zastępczej – wsparcie i rozwój usług systemu pieczy zastępczej w Jaworznie” (2025-2028),
- „Nowoczesne kształcenie zawodowe w Jaworznie” (2025-2027),
- „Nowa jakość edukacji w Jaworznie” (2025-2027),
- „Kompetencje siłą kadry” (2025-2026).

Planuje się w najbliższych latach realizację następujących przedsięwzięć majątkowych współfinansowanych środkami UE:

- „Instalacja MAURICE - redystrybucja i wychwyt wód opadowych na terenach pogórnich w Jaworznie” (2023-2026),
- „Cyberbezpieczny Samorząd” (2024-2026),
- „Rekultywacja północno-wschodniej części kamieniołomu Sadowa Góra wraz z infrastrukturą towarzyszącą” (2024-2027),
- „Miejskie Centrum Integracji Transportu Szczakowa w Jaworznie – Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Jaworznie” (2024-2027),
- „Rozwój kształcenia branżowego w Jaworznie” (2024-2026),
- „Poprawa stanu środowiska wieloobszarowego terenu zdegradowanego po Zakładach Chemicznych Organika Azot w Jaworznie” (2025-2026).

W ramach wydatków bieżących zaplanowano także wieloletnie przedsięwzięcia (wym. w poz. 1.3.1. zał. Nr 2 do uchwały):

- „Dokumentacja związana z planami przestrzennymi” (2016-2028),
- „Miejskie Centrum Integracji Transportu: eksploatacja, utrzymanie systemu Jaworzniackiego Roweru Miejskiego” (2023-2028),
- „Zabezpieczenie lokalnego transportu zbiorowego” (2018-2029),
- „Promocja gospodarcza - współpraca z Katowicką Specjalną Strefą Ekonomiczną” (2023-2027).

Ponadto zaplanowano nowe przedsięwzięcia i kontynuację inwestycji miejskich ujętych w poz. 1.3.2. zał. Nr 2 do uchwały tj.:

- „Budowa Obwodnicy Północnej Miasta wraz z ulicą Szczakowską, ul. Bukowska, ul. Sobieskiego, ul. Grunwaldzka, ul. Nowoszczakowska” (2011-2026),
- „Przebudowa i modernizacja dróg w mieście na prawach powiatu ul. Górnośląska z ul. Wesołą i Batorego, ul. Nowodługoszyńska, modernizacja węzła przesiadkowego przy ul. Piłsudskiego – wykonanie dokumentacji projektowej, budowa pętli autobusowej – ul. Cezarówka Dolna w Jaworznie” (2016-2027),
- „Ulepszenia na zasobie nieruchomości komunalnych” (2020-2027),
- „Budowa kolumbariów na Cmentarzu Komunalnym Wilkoszyn” (2021-2026),
- „Drogowa Trasa Średnicowa” (2022-2026),
- „Program zazielenia śródmiejskich” (2022-2026),
- „Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Jaworzniackie TBS sp. z o. o.” (2022-2026),
- „Kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje - Jaworzniacki Obszar Gospodarczy, w tym przygotowanie dokumentacji projektowej” (2023-2027),
- „Jaworzniacki Obszar Gospodarczy- rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna- infrastruktura wod-kan i gospodarka wodami deszczowymi” (2023-2026),

- „Prace konserwatorskie i budowlane w baraku - budynku magazynowym Muzeum Miasta Jaworzna” (2024-2026),
- „Przebudowa i budowa dróg gminnych” (2023-2026),
- „Jaworznicki Obszar Gospodarczy - rozwój strategicznej strefy przemysłowej miasta Jaworzna - infrastruktura drogowa” (2023-2028),
- „Budowa i rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Jaworznie” (2024-2026),
- „Budowa Drogi Współpracy Regionalnej – II etap – Przygotowanie dokumentacji projektowej, w tym pomoc finansowa dla Województwa Małopolskiego” (2025-2027),
- „Przebudowa kuchni w PM 12 – Poprawa warunków sanitarnych kuchni wraz z pomieszczeniami pomocniczymi” (2024-2026),
- „Budowa ronda z ul. Olszewskiego, zjazd z estakady na DK 79 w Byczynie” (2025-2026),
- „Przebudowa kuchni i zaplecza w budynku SP7” (2025-2026),
- „Adaptacja budynku przy ul. Towarowej 61” (2025-2026),
- „Budowa drogi przeciwpożarowej dla SP7” (2025-2026),
- „Termomodernizacja budynku II LO i SP15” (2025-2027),
- „Budowa wielofunkcyjnego obiektu ochronnego przeznaczonego dla personelu podmiotów ochrony ludności, w tym PSP, PCZK oraz mieszkańców, z funkcją budowli ochronnej oraz dla celów zarządzania ochroną ludności przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jaworznie, ul. Krakowska 7, 43-600 Jaworzno, na działce o nr ewid. 3784/3” (2025-2027),
- „Podwyższenie kapitału w spółkach” (2026-2029),
- Obwodnica północno-południowa miasta – układ komunikacyjny międzygminnych obszarów gospodarczych” (2026-2030).

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Jaworzna na lata 2026-2036 zawiera upoważnienie dla Prezydenta miasta do:

1. zaciągania zobowiązań na planowane przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały,
2. zawierania umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia działania miasta, a płatności wykraczają poza rok budżetowy i które przedsięwzięciami nie są. Zgodnie z wolą Rady Miejskiej udzielone upoważnienia Prezydent Miasta może przekazać Kierownikom jednostek organizacyjnych, którzy realizują zadania budżetowe,
3. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, 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 rozstrzygniętych 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 miasta Jaworzna, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Opracowała: Dorota Kuczera

Jaworzno, 13 listopada 2025 r.