

ZARZĄDZENIE Nr WA.0050.133.2021
BURMISTRZA MIASTA ŻARY

z dnia 29 czerwca 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIV/94/20 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim dokonuje się zmian, w taki sposób, że załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

/-/Danuta Madej

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Miasta Żary

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tego:	
	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	
Dochody ogółem x		Dochody bieżące x	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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
lp												
Wykonanie 2018	166 507 498,77	168 179 671,63	36 152 219,00	7 227 635,78	24 699 436,00	41 984 249,47	48 116 131,38	30 518 912,17	8 327 827,14	891 214,17	5 586 361,60	
Wykonanie 2019	184 990 732,67	170 850 708,91	38 977 874,00	4 333 082,37	25 455 212,00	51 433 120,41	50 651 420,13	31 731 606,74	14 140 023,76	3 843 316,70	10 159 230,57	
Plan 3 kw. 2020	202 159 586,43	185 504 306,43	37 319 683,00	5 411 597,00	24 707 072,00	62 178 781,43	55 887 173,00	35 600 000,00	16 655 280,00	2 700 000,00	12 975 965,00	
Wykonanie 2020	205 212 046,51	179 913 292,65	36 256 347,00	3 503 886,90	24 853 572,00	62 471 233,31	52 828 253,44	33 896 717,73	25 298 753,86	2 861 621,45	21 300 379,38	
2021	196 453 867,68	186 976 718,68	37 204 021,00	7 000 000,00	26 357 316,00	61 369 322,68	55 046 059,00	33 527 424,00	9 477 149,00	3 500 000,00	5 737 149,00	
2022	204 179 010,00	195 323 010,00	39 480 485,00	7 600 000,00	27 639 397,00	61 975 743,00	58 627 405,00	35 504 960,00	8 856 000,00	4 200 000,00	4 456 000,00	
2023	204 048 605,00	198 684 605,00	40 743 416,00	7 700 000,00	28 223 062,00	62 185 058,00	59 833 069,00	37 635 257,00	5 364 000,00	4 100 000,00	1 114 000,00	
2024	206 407 854,00	202 057 854,00	41 971 788,00	7 800 000,00	28 795 832,00	62 372 610,00	61 117 624,00	39 893 373,00	4 350 000,00	4 200 000,00	0,00	
2025	209 781 786,00	205 381 758,00	43 333 959,00	7 850 000,00	29 381 777,00	62 434 228,00	62 381 794,00	41 286 975,00	4 400 000,00	4 200 000,00	0,00	
2026	213 387 037,00	209 087 037,00	44 625 230,00	7 900 000,00	29 967 722,00	62 917 768,00	63 676 317,00	43 824 194,00	4 300 000,00	4 100 000,00	0,00	
2027	217 331 088,00	213 031 088,00	45 924 159,00	8 000 000,00	30 553 667,00	63 601 308,00	64 951 954,00	45 513 645,00	4 300 000,00	4 100 000,00	0,00	
2028	221 063 029,00	216 813 029,00	47 309 088,00	8 100 000,00	31 149 896,00	63 994 848,00	66 259 157,00	48 364 464,00	4 250 000,00	4 000 000,00	0,00	
2029	224 777 659,00	220 527 659,00	48 594 017,00	8 200 000,00	31 745 557,00	64 388 388,00	67 599 697,00	50 386 332,00	4 250 000,00	4 000 000,00	0,00	
2030	228 307 983,00	224 107 983,00	49 610 675,00	8 300 000,00	32 341 502,00	64 782 388,00	69 073 418,00	52 589 512,00	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00	
2031	232 102 568,00	227 902 568,00	50 906 914,00	8 400 000,00	32 937 432,00	65 176 740,00	70 481 482,00	53 984 882,00	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00	

2032	235 797 153,00	231 697 153,00	52 203 153,00	8 500 000,00	33 533 362,00	65 571 092,00	71 889 546,00	55 583 975,00	4 100 000,00	3 900 000,00	0,00
2033	239 848 345,00	235 698 345,00	53 499 392,00	8 600 000,00	34 140 315,00	65 969 092,00	73 489 546,00	57 399 014,00	4 150 000,00	3 900 000,00	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 trzeci 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 z wykonywaniem 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.

lp	Wyszczególnienie Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	162 755 101,84	140 677 092,68	48 628 942,64	0,00	640 051,85	0,00	0,00	0,00	22 078 009,16	22 078 009,16	2 093 988,50	
Wykonanie 2019	191 841 379,52	158 558 637,92	243 858,03	0,00	702 856,35	0,00	0,00	0,00	33 282 741,60	33 282 741,60	2 974 971,88	
Plan 3 kw. 2020	218 649 718,43	186 125 498,43	805 838,00	0,00	1 580 270,00	0,00	0,00	0,00	32 524 220,00	32 524 220,00	1 644 254,00	
Wykonanie 2020	194 993 979,56	170 600 574,96	0,00	0,00	622 302,10	0,00	0,00	0,00	24 393 404,60	24 101 117,41	921 290,70	
2021	216 455 562,68	190 478 214,68	0,00	0,00	1 708 800,00	0,00	0,00	0,00	25 977 348,00	25 977 348,00	2 458 250,00	
2022	201 205 910,00	181 239 219,00	0,00	0,00	1 807 264,00	0,00	0,00	0,00	19 967 691,00	19 967 691,00	0,00	
2023	199 576 505,00	188 497 170,00	0,00	0,00	1 740 240,00	0,00	0,00	0,00	11 079 335,00	11 079 335,00	0,00	
2024	201 565 254,00	189 753 937,00	0,00	0,00	1 573 217,00	0,00	0,00	0,00	11 811 317,00	11 811 317,00	0,00	
2025	204 939 158,00	192 923 666,00	0,00	0,00	1 412 126,00	0,00	0,00	0,00	12 015 492,00	12 015 492,00	0,00	
2026	208 677 841,00	196 016 439,00	0,00	0,00	1 255 631,00	0,00	0,00	0,00	12 661 402,00	12 661 402,00	0,00	
2027	212 740 139,00	200 277 260,00	0,00	0,00	1 088 796,00	0,00	0,00	0,00	12 462 879,00	12 462 879,00	0,00	
2028	216 395 229,00	204 887 603,00	0,00	0,00	929 908,00	0,00	0,00	0,00	11 508 626,00	11 508 626,00	0,00	
2029	220 258 891,00	208 370 204,00	0,00	0,00	773 343,00	0,00	0,00	0,00	11 888 687,00	11 888 687,00	0,00	
2030	223 455 983,00	212 391 863,00	0,00	0,00	617 620,00	0,00	0,00	0,00	11 064 120,00	11 064 120,00	0,00	
2031	227 233 577,00	215 046 877,00	0,00	0,00	460 901,00	0,00	0,00	0,00	12 186 700,00	12 186 700,00	0,00	
2032	231 997 153,00	218 734 962,00	0,00	0,00	303 671,00	0,00	0,00	0,00	13 262 191,00	13 262 191,00	0,00	
2033	236 585 701,00	221 423 047,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	15 162 654,00	15 162 654,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	
Lp														
Wykonanie 2018	3 752 395,93	0,00	11 351 734,23	6 871 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 766,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-6 850 646,85	0,00	24 918 771,16	16 386 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 531 780,16	0,00	0,00	6 850 646,85
Plan 3 kw. 2020	-16 490 132,00	0,00	20 306 632,00	18 600 000,00	14 823 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 823 500,00	1 666 632,00	0,00	0,00	1 666 632,00
Wykonanie 2020	10 218 066,95	0,00	20 836 624,31	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 636 624,31	0,00	0,00	0,00
2021	-20 001 695,00	0,00	24 453 991,00	13 162 644,00	8 750 348,00	0,00	0,00	7 751 347,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2022	2 972 100,00	2 972 100,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 472 100,00	4 472 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 842 600,00	4 842 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 842 600,00	4 842 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 709 196,00	4 709 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 590 949,00	4 590 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 666 800,00	4 666 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 518 768,00	4 518 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 852 000,00	4 852 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 868 991,00	4 868 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 262 644,00	3 262 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		4.5.1	5.1	w tym:		
								4.4	4.4.1	4.5
z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	6 572 351,00	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 431 500,00	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	40 000,00	0,00	3 816 500,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 776 500,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	40 000,00	0,00	4 452 295,00	4 412 296,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 472 100,00	4 472 100,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 472 100,00	4 472 100,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 842 600,00	4 842 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 842 600,00	4 842 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 709 195,00	4 709 196,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 949,00	4 590 949,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 666 800,00	4 666 800,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 518 768,00	4 518 768,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 852 000,00	4 852 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 868 991,00	4 868 991,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 644,00	3 262 644,00	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:										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:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	17 502 578,95	21 982 345,18		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 292 070,99	20 823 851,15		
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-621 192,00	1 045 440,00		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	9 312 717,69	23 949 342,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	-3 501 496,00	7 749 851,00		
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	14 083 791,00	14 083 791,00		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	10 187 435,00	10 187 435,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 303 917,00	12 303 917,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 458 092,00	12 458 092,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	13 070 598,00	13 070 598,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 753 828,00	12 753 828,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	11 925 426,00	11 925 426,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 157 455,00	12 157 455,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	11 716 120,00	11 716 120,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 855 691,00	12 855 691,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	12 962 191,00	12 962 191,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	14 275 298,00	14 275 298,00		

9) 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 wyłączenia 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											
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x												
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	1,29%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,42%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2021	4,87%	-1,20%	11,34%	13,80%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	4,71%	12,21%	6,34%	8,80%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	4,55%	8,39%	6,81%	9,27%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,59%	9,93%	9,45%	9,45%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,38%	9,70%	13,23%	13,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,08%	9,80%	7,29%	8,31%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,80%	9,26%	7,16%	8,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,66%	8,41%	8,30%	8,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,39%	8,28%	9,67%	9,67%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,43%	7,74%	9,11%	9,11%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,28%	8,18%	9,02%	9,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,47%	7,99%	8,77%	8,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,01%	8,50%	8,52%	8,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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	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 i 3 ustawy, x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	9.3.1.1
Wykonanie 2018	799 339,22	799 339,22	714 704,96	4 404 829,60	4 404 829,60	4 403 845,60	1 031 063,44	1 031 063,44	877 482,20
Wykonanie 2019	1 369 574,07	1 369 574,07	1 243 361,41	2 711 335,71	2 711 335,71	2 702 569,71	1 204 289,37	1 204 289,37	1 026 037,04
Plan 3 kw. 2020	1 014 004,00	1 014 004,00	953 122,00	12 890 948,00	12 890 948,00	12 442 855,00	1 642 039,00	1 642 039,00	1 421 236,00
Wykonanie 2020	991 232,30	991 232,30	946 329,78	14 284 215,81	14 284 215,81	13 863 512,84	950 332,86	950 332,86	833 418,99
2021	429 001,00	429 001,00	392 221,00	5 737 149,00	5 737 149,00	5 324 937,00	719 628,00	719 628,00	623 888,00
2022	161 919,00	161 919,00	161 919,00	4 456 000,00	4 456 000,00	4 456 000,00	554 426,00	554 426,00	471 262,00
2023	471 262,00	471 262,00	471 262,00	1 114 000,00	1 114 000,00	1 114 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
Lo	9.4	9.4.1	9.4.1.1																
Wykonanie 2018	4 390 033,81	4 390 033,81	3 497 230,48		6 938 856,37	29 861,76	6 908 994,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	17 308 919,68	17 308 919,68	14 394 307,22		14 687 111,61	944 853,54	13 742 258,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 608 284,00	4 608 284,00	3 911 126,00		9 643 265,00	585 787,00	9 057 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 460 020,37	3 460 020,37	2 941 017,41		6 700 211,78	138 750,26	6 561 461,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 201 000,00	1 201 000,00	1 000 000,00		11 212 060,00	190 493,00	11 021 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 905 058,00	9 905 058,00	4 196 986,00		19 545 386,00	554 426,00	18 990 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 329 898,00	2 329 898,00	666 949,00		8 428 518,00	0,00	8 428 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00		1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wylączając wylączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wylączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							10.7.2.1.1 w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x
Wykonanie 2018	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	4 412 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 872 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 872 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 882 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 882 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 749 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 630 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 826 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 678 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 028 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 wyliczeniu 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 pomieszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * informację zawartą w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, wygenerowaną przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim

„Wieloletnia Prognoza Finansowa”, zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305). Wobec ustawowego unormowania regulującego, iż WPF może stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich sporządzony jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach, co pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

WPF Gminy Żary o statusie miejskim opracowano na lata 2020-2033, co wynika z konieczności ujęcia prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Wartości przyjęte w WPF powinny być zgodne z budżetem co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

W WPF zapewniona została pełna zgodność z budżetem gminy Żary o statusie miejskim na rok 2021.

W załączniku przedstawiono wykonanie za lata 2018-2019 oraz plan według stanu na dzień 30 września 2020 roku i wykonanie za 2020 rok oraz prognozę na lata 2020-2033.

Projekcje dochodów i wydatków dokonano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2020 - 2024 oraz wskaźniki makroekonomiczne i tak:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy na ten rok,
- dla roku 2022 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja - 2,20%
 - wzrost PKB - 3,40%
- dla roku 2023 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja – 2,40%
 - wzrost PKB – 3,00%

- dla lat 2024 – 2033 przyjęto średnioroczny wskaźnik inflacji – 2,50%.

Dochody

Prognozując dochody podzielono je na dochody bieżące, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych
 - dochody pozostałe, w tym z podatku od nieruchomości
 - dochody z subwencji ogólnej
 - dochody z tytułu dotacji
- oraz dochody majątkowe.

W 2020 roku plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych uległ zmniejszeniu po I kwartale o kwotę 1.588.403 zł.

Przy kalkulowaniu dochodów majątkowych brano pod uwagę wykazy nieruchomości przeznaczonych do zbycia oraz stan koniunktury na rynku obrotu nieruchomościami. Planując dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zakładano wzrost w każdym roku o planowaną inflację oraz wartości PKB.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zakładano ich wzrost w latach 2022-2024 o 6% i w latach kolejnych średnio o 4%.

Wydatki

Wydatki podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Z wydatków bieżących wyodrębniono:

- wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- wydatki na obsługę długu,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę WIBOR.

W wydatkach zaprognozowano środki na wydatki bieżące związane z realizacją umów zapewniających ciągłość działania Gminy Żary o statusie miejskim, których płatności wykraczają poza rok budżetowy (m. in. usługi telekomunikacyjne, zakup energii, bieżące

utrzymanie i konserwacja infrastruktury technicznej, obsługa prawna, licencje i opieka autorska nad oprogramowaniem, zarządzanie i administrowanie obiektami użyteczności publicznej np. cmentarze, basen oraz gminnym zasobem mieszkaniowym).

Ponadto zaprognozowano środki na realizację przedsięwzięć tj. w latach 2021-2024 na „Budowę wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach” w łącznej wysokości 5.994.480 zł (lata 2021 - 2024 po 1.498.620 zł), w latach 2021 - 2023 na przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku Centrum Sportów Leśna” w wysokości 5.150.000 zł (rok 2021 - 50.000 z, rok 2022 – 1.000.000 zł i rok 2023 - 4.100.000 zł), w latach 2021 - 2022 na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i remont budynku. Budowa windy, zadaszenia ogrodu zimowego, schodów zewnętrznych wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych. Przebudowa części dachu z dwuspadowego na jednospadowy” w wysokości 4.109.570 zł (rok 2021 - 2.221.288 zł i rok 2022 - 1.888.282 zł), w latach 2021 - 2022 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja obiektu Ratusza” w wysokości 2.544.950 zł (rok 2021 - 1.369.359 zł, w tym 169.359 zł wydatki niekwalifikowane i rok 2022 - 1.175.591 zł) , w latach 2021 - 2022 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja energetyczna obiektu pływalni miejskiej „Wodnik” przy ul. Telemanna 1” w wysokości 3.000.000 zł (rok 2021 – 5.000 zł, w tym 5.000 zł wydatki niekwalifikowane i rok 2022 – 2.995.000 zł, w tym 95.000 zł wydatki niekwalifikowane), w latach 2022 – 2023 na przedsięwzięcie pn. „Żary, zadbajmy o czyste powietrze” w wysokości 1.999.365 zł (rok 2022 – 901.467 zł i rok 2023 – 1.097.898 zł), w latach 2021 – 2022 na przedsięwzięcie pn. „Światowy Geopark UNESCO Łuk Mużakowa szansą na rozwój regionu” w wysokości 744.919 zł (rok 2021 – 190.493 zł i rok 2022 - 554.426 zł), w latach 2021 - 2023 na przedsięwzięcie pn. "Rewitalizacja zamku" w wysokości 2.000.000 zł (rok 2021 - 480.000 zł, rok 2022 - 1.020.000 zł i rok 2023 - 500.000 zł), w latach 2021-2022 na przedsięwzięcie pn. Przebudowa dróg ul. Sarnia i ul. Dziewina w wysokości 4.389.700 zł (rok 2021 - 3.349.700 zł i rok 2022 - 1.040.000 zł), w latach 2021-2022 na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa wiaduktu w ciągu drogi gminnej ul. Westerplatte” w wysokości 4.000.000 zł (rok 2021 – 2.000.000 zł i rok 2022 – 2.000.000 zł), w latach 2021-2022 na przedsięwzięcie pn. "Przebudowa ul. Piastowskiej, Żabikowskiej i Jagiellońskiej" w wysokości 300.000 zł (rok 2021 - 30.000 zł i rok 2022 - 270.000 zł), w latach 2021-2022 na przedsięwzięcie pn. "Przebudowa dróg w ul. Spokojnej, Kossaka, Chełmońskiego, Matejki w Żarach - aktualizacja dokumentacji technicznej" w wysokości 145.000 zł (rok 2021 - 1.000 zł i rok 2022 - 144.000 zł), w latach 2021 -2022 na

przedsięwzięcie pn. "Dokumentacja techniczna budowy zjazdu publicznego z drogi krajowej nr 27 wraz z budową powiązań komunikacyjnych dróg pomiędzy ul. Handlową i ul. Gospodarczą" w wysokości 80.600 zł (rok 2021 - 16.000 zł i rok 2022 - 64.600 zł), w latach 2022 - 2023 na przedsięwzięcie pn. "Inkubator Technologiczny infrastrukturą usług prorozwojowych" w wysokości 6.160.000 zł (rok 2022 - 4.928.000 zł i rok 2023-1.232.000 zł) oraz w latach 2021 -2022 na przedsięwzięcie pn. "Koncepcja układu komunikacyjnego i połączeń dróg wzdłuż drogi krajowej nr 27 od ul. Fabrycznej do ul. Szmaragdowej" w wysokości 66.000 zł (rok 2021 - 600 zł i rok 2022 - 65.400 zł).

Przychody i rozchody

Prognozuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w roku 2021 w wysokości 13.162.644 zł i w roku 2022 w wysokości 1.500.000 zł.

Kredyt prognozuje się spłacać po rocznym okresie karencji.

Spłata zadłużenia finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym zobowiązaniem zwrotnym.

Gmina Żary o statusie miejskim w roku 2021 przewiduje udzielanie pożyczek na ogólną kwotę 40.000 zł, w tym 20.000 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Od 2014 roku obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2021 rok jest obliczany na podstawie danych z lat 2018 – 2020, a dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że będzie on miał charakter kroczący.

Gmina Żary o statusie miejskim wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2018 roku w horyzoncie do 2033 r.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt. W latach objętych WPF założono, iż budżet jedynie w roku 2021 zamknie się wynikiem ujemnym.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W przypadku wystąpienia deficytu planuje się go pokryć z zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu. Planowana na lata objęte prognozą nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniem

W załączniku nr 1 zaktualizowano prognozę dochodów i wydatków na 2021.