

z dnia 19 stycznia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVII/80/22 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim dokonuje się następujących zmian:

1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



Marian Popławski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

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 XLVIII/723 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 19 stycznia 2023 r.

RAJA MIEJSKA w Żarach

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2016	148 499 812,57	140 039 728,09	29 074 775,00	5 521 725,26	23 838 034,00	36 143 876,87	45 461 316,96	28 990 103,95	8 460 084,48	5 167 210,43	3 168 005,01	
Wykonanie 2017	162 715 658,75	151 163 851,77	31 772 212,00	6 139 173,97	24 343 822,00	42 105 174,61	46 803 469,19	29 903 175,52	11 551 806,98	6 010 395,97	5 504 467,28	
Wykonanie 2018	166 507 498,77	158 179 671,63	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	5 556 361,60	
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	
Wykonanie 2020	205 212 046,51	179 913 292,65	36 256 347,00	3 503 886,00	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	
Wykonanie 2021	213 189 815,10	199 630 992,29	40 270 841,00	6 862 481,67	26 621 046,00	63 302 126,46	62 574 497,16	35 054 066,23	13 558 822,81	6 844 658,99	6 216 685,67	
Plan 3 kw. 2022	193 530 393,42	186 992 793,42	34 263 466,00	6 241 560,00	29 322 075,00	56 223 563,42	60 942 129,00	37 037 100,00	6 537 600,00	3 911 300,00	619 365,00	
Wykonanie 2022	209 898 280,00	199 208 080,00	39 013 450,00	6 241 000,00	29 322 075,00	60 971 364,00	63 659 631,00	37 642 150,00	10 690 200,00	3 911 300,00	4 771 965,00	
2023	210 452 379,00	172 336 979,00	32 843 236,00	8 116 102,00	31 729 486,00	28 731 981,00	69 916 174,00	45 000 000,00	38 115 400,00	4 139 829,00	33 955 571,00	
2024	194 106 931,00	177 213 080,00	34 971 768,00	8 800 000,00	32 795 832,00	30 709 809,00	69 935 651,00	47 711 400,00	16 893 851,00	4 200 000,00	12 543 851,00	
2025	185 351 696,00	180 951 696,00	36 333 959,00	8 850 000,00	33 381 777,00	31 434 228,00	70 951 732,00	49 856 913,00	4 400 000,00	4 200 000,00	0,00	
2026	188 134 033,00	183 834 033,00	37 625 230,00	8 900 000,00	33 967 722,00	31 917 768,00	71 423 313,00	51 571 190,00	4 300 000,00	4 100 000,00	0,00	
2027	192 171 480,00	187 871 480,00	38 924 159,00	9 000 000,00	34 553 667,00	32 601 308,00	72 792 346,00	54 354 037,00	4 300 000,00	4 100 000,00	0,00	
2028	195 219 295,00	190 969 295,00	40 309 088,00	9 100 000,00	35 149 896,00	32 994 848,00	73 415 463,00	57 208 198,00	4 250 000,00	4 000 000,00	0,00	
2029	198 777 659,00	194 527 659,00	41 594 017,00	9 200 000,00	35 745 557,00	33 388 388,00	74 599 697,00	60 386 332,00	4 250 000,00	4 000 000,00	0,00	

2030	202 207 983,00	198 107 983,00	42 610 675,00	9 300 000,00	36 341 502,00	33 782 388,00	76 073 418,00	63 589 512,00	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	206 102 568,00	201 902 568,00	43 906 914,00	9 400 000,00	36 937 432,00	34 176 740,00	77 481 482,00	65 984 882,00	4 200 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	209 797 153,00	205 697 153,00	45 203 153,00	9 500 000,00	37 533 362,00	34 571 092,00	78 889 546,00	67 583 975,00	4 100 000,00	3 900 000,00	0,00
2033	213 848 345,00	209 698 345,00	46 499 392,00	9 600 000,00	38 140 315,00	34 969 092,00	80 489 546,00	69 399 014,00	4 150 000,00	3 900 000,00	0,00
2034	216 948 345,00	212 698 345,00	47 599 392,00	9 700 000,00	38 740 315,00	35 369 092,00	81 289 546,00	73 632 574,00	4 250 000,00	3 900 000,00	0,00
2035	222 315 803,00	218 015 803,00	48 789 376,00	9 800 000,00	39 127 718,00	35 857 086,00	84 441 623,00	77 170 528,00	4 300 000,00	4 000 000,00	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.

2035	217 875 803,00	201 639 873,00	78 176 020,00	0,00	230 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 235 930,00	16 235 930,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------	------------	------	------	------	------	---------------	---------------	------

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1		
z tego:													
w tym:			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	w tym:			
			0,00	8 722 849,47	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 722 849,47	0,00	0,00	0,00
			0,00	15 465 727,21	6 000 000,00	2 418 500,00	0,00	0,00	0,00	9 465 727,21	0,00	0,00	2 385 960,98
			0,00	11 351 734,23	6 871 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 766,23	0,00	0,00	0,00
			0,00	24 918 771,16	16 386 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 531 780,16	0,00	0,00	6 850 646,85
			0,00	20 836 624,31	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 636 624,31	0,00	0,00	0,00
			0,00	27 278 191,26	0,00	0,00	7 751 347,02	0,00	0,00	19 526 844,24	0,00	0,00	0,00
			0,00	26 305 320,00	13 825 395,00	9 953 285,00	4 870 935,00	4 870 935,00	0,00	7 609 000,00	0,00	0,00	7 609 000,00
			0,00	37 267 619,00	0,00	0,00	3 409 253,00	3 409 253,00	0,00	33 858 366,00	0,00	0,00	7 804 004,00
			0,00	32 472 171,00	24 900 000,00	22 949 400,00	172 171,00	172 171,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00
			3 138 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3 918 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 229 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 110 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 306 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 158 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 508 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	4 440 000,00	4 440 000,00	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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		4.5	4.4.1			5.1.1	w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 412 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	11 561 600,00	11 561 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 600,00	1 950 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138 600,00	3 138 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 918 600,00	3 918 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 229 196,00	4 229 196,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 949,00	4 110 949,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 306 800,00	4 306 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 158 768,00	4 158 768,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 508 991,00	4 508 991,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	6.1	7.1			7.2		
		z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	5.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	28 151 292,00	0,00	13 842 235,22	20 565 084,69					
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	27 969 792,00	0,00	12 976 323,56	22 442 050,77					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	28 269 409,00	0,00	17 502 578,95	21 982 345,18					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	41 224 900,00	0,00	12 292 070,99	20 823 851,15					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	43 648 400,00	0,00	9 312 717,69	23 949 342,00					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	39 236 104,00	0,00	21 617 902,04	48 896 093,30					
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	36 332 029,00	0,00	-7 305 513,00	5 174 422,00					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 674 504,00	0,00	-1 515 533,00	35 752 086,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 623 904,00	0,00	-7 476 009,00	96 162,00					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	47 485 304,00	0,00	9 746 989,00	9 746 989,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	43 566 704,00	0,00	12 458 092,00	12 458 092,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	39 337 508,00	0,00	13 070 598,00	13 070 598,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	35 226 559,00	0,00	12 753 828,00	12 753 828,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 919 759,00	0,00	11 925 426,00	11 925 426,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 760 891,00	0,00	12 157 455,00	12 157 455,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 268 991,00	0,00	11 716 120,00	11 716 120,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 760 000,00	0,00	12 855 691,00	12 855 691,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 320 000,00	0,00	12 962 191,00	12 962 191,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 880 000,00	0,00	14 275 298,00	14 275 298,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 440 000,00	0,00	14 025 298,00	14 025 298,00					

2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 375 930,00	16 375 930,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	---------------	---------------

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 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 kwartał 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 wykonanie 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
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	x	18,97%	x	x	x	
Wykonanie 2017	x	18,29%	x	x	x	
Wykonanie 2018	x	16,58%	x	x	x	
Wykonanie 2019	x	13,96%	x	x	x	
Wykonanie 2020	x	10,86%	x	x	x	
Wykonanie 2021	x	20,48%	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	-3,18%	-0,19%	x	x	x	
Wykonanie 2022	1,64%	4,47%	x	x	x	
2023	3,27%	-3,56%	14,14%	14,80%	TAK	
2024	3,94%	8,45%	11,33%	12,00%	TAK	
2025	4,27%	9,98%	10,34%	11,00%	TAK	
2026	4,28%	10,10%	6,61%	7,30%	TAK	
2027	3,97%	9,53%	6,52%	7,21%	TAK	
2028	3,89%	8,71%	6,68%	7,37%	TAK	
2029	3,58%	8,54%	5,72%	6,41%	TAK	
2030	3,58%	7,98%	7,39%	7,39%	TAK	
2031	3,38%	8,36%	9,04%	9,04%	TAK	
2032	3,13%	8,11%	9,03%	9,03%	TAK	
2033	2,94%	8,57%	8,76%	8,76%	TAK	
2034	2,76%	8,17%	8,54%	8,54%	TAK	

2035	2,56%	9,12%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	9.3.1.1	9.3.1.1
		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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp		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	
Wykonanie 2016	39 420,00	39 420,00	33 507,00	15 159,75	15 159,75	15 159,75	60 670,10	60 670,10	46 427,08	
Wykonanie 2017	765 715,64	765 715,64	727 836,30	899 656,28	899 218,52	898 218,52	1 106 938,29	1 106 938,29	932 357,81	
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	
Wykonanie 2020	991 232,30	991 232,30	946 329,78	14 284 215,81	14 284 215,81	13 853 512,84	950 332,86	950 332,86	833 418,99	
Wykonanie 2021	1 561 233,20	1 561 233,20	1 361 523,36	6 216 685,67	6 216 685,67	5 564 834,89	550 922,76	550 922,76	480 386,29	
Plan 3 kw. 2022	1 111 666,00	1 111 666,00	1 088 164,00	581 626,00	581 626,00	499 190,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 029 291,00	
Wykonanie 2022	496 222,00	496 222,00	474 220,00	33 800,00	33 800,00	33 800,00	1 945 828,00	1 945 828,00	1 696 691,00	
2023	1 884 169,00	1 884 169,00	1 717 783,00	14 539 997,00	14 539 997,00	12 703 676,00	1 562 626,00	1 562 626,00	1 344 488,00	
2024	244 972,00	244 972,00	208 175,00	1 215 851,00	1 215 851,00	1 033 471,00	249 123,00	249 123,00	211 755,00	
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	
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	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Wydanki 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:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków wspólnotowego 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 przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych	
		w tym:				bieżące	majątkowe					
		9.4	9.4.1									
Wyszczególnienie												
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5				
Wykonanie 2016	572 885,19	486 952,40	3 546 744,15	15 200,10	3 531 544,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 437 411,19	7 172 410,99	11 825 385,16	872 325,03	10 953 060,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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
Wykonanie 2019	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
Wykonanie 2020	3 460 020,37	3 460 020,37	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
Wykonanie 2021	53 533,52	53 533,52	8 706 755,77	152 940,57	8 553 815,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 483 629,00	2 483 626,00	10 843 053,00	1 303 336,00	9 539 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	754 224,00	754 224,00	10 963 946,00	1 628 321,00	9 335 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 478 374,00	15 478 374,00	39 936 483,00	812 686,00	39 123 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 715 851,00	1 715 851,00	18 192 294,00	261 553,00	17 930 741,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
2034	0,00	0,00	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										
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (9)
			10.7.1 Spłata zobowiązań wynagradzanych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		10.7.3 Wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x				
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3				
LP	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	6 572 361,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	4 412 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	3 872 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	11 561 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 950 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 838 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 838 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 269 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 150 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 346 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 198 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 548 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	0,00	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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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.

RADA MIEJSKA w Żarach

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 2022 poz. 1634 z późn. zm.). 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 2023-2035, 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 2023.

W załączniku przedstawiono wykonanie za lata 2016-2021 oraz plan według stanu na dzień 30 września 2022 roku i przewidywane wykonanie za 2022 rok oraz prognozę na lata 2023-2035. Zgodnie z zalecenia Ministerstwa Finansów przygotowując prognozy kierowano się wskaźnikami przedstawionymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022-2026 oraz innych rządowych dokumentów programowo-strategicznych i tak:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy na ten rok,
- dla roku 2024 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja – 4,80%
 - wzrost PKB - 3,10%
- dla roku 2025 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja – 3,10%

- wzrost PKB – 3,10%
- dla roku 2026 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja – 2,50%
 - wzrost PKB - 2,90%
- dla lat 2027 – 2035 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.

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.

Planuje się wzrost podatku od nieruchomości w każdym roku o 6,00 %.

Uwzględniając zmiany przepisów prawa Gmina Żary o statusie miejskim zobowiązana jest do zwiększania dochodów własnych również w pozostałych obszarach, co będzie realizowane na bieżąco.

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, ubezpieczenie mienia, zakup energii, usługi weterynaryjne, obsługa geodeyjna, 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).

Uwzględniając zmiany przepisów prawa Gmina Żary o statusie miejskim zobowiązana jest do jeszcze większego ograniczania wydatków bieżących, co jest realizowane.

Ponadto zaprognozowano środki na realizację przedsięwzięć tj. w latach 2023-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.

Przychody i rozchody

Prognozuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w roku 2023 w wysokości 24.900.000 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 wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Gmina Żary o statusie miejskim przyjmuje maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty długu według średnich 7 – letnich.

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 2023 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.

Istotny wpływ na przedstawione powyżej objaśnienia ma sytuacja społeczno-gospodarcza oraz zmieniające się w bardzo szybkim czasie przepisy prawa.

W związku z powyższym mogą ulec zmianie założenia przyjęte w przedstawianych objaśnieniach.

Zmiany wprowadzone Uchwałą

W załączniku nr 1 zaktualizowano prognozę dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu.