

z dnia 29 marca 2023 r.

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

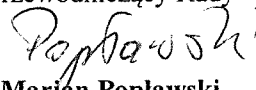
Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

§ 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) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



**Marian Popławski**

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412



# 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 L/32/23 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 29 marca 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								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
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	215 625 183,60	198 157 502,80	39 013 450,48	6 241 560,00	29 334 747,00	57 250 679,14	66 317 066,18	39 000 889,47	17 467 680,80	5 522 673,17	9 828 316,43
2023	213 710 210,00	175 594 810,00	32 843 236,00	8 116 102,00	31 729 486,00	31 459 463,00	71 446 523,00	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	34 971 788,00	8 800 000,00	32 795 632,00	30 709 809,00	69 935 651,00	47 711 400,00	15 893 851,00	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	194 627 659,00	41 594 017,00	9 200 000,00	35 745 657,00	33 388 368,00	74 599 697,00	60 386 332,00	4 250 000,00	4 000 000,00	0,00

2030	202 307 983,00	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	206 102 588,00	201 902 588,00	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

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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.

<sup>3)</sup> 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym: Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2016	144 115 434,83	126 197 492,87	42 938 978,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 917 941,96	17 917 941,96	1 446 841,89			
Wykonanie 2017	167 520 119,73	138 187 528,21	45 159 089,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 332 591,52	29 332 591,52	3 478 550,54			
Wykonanie 2018	162 755 101,84	140 677 092,68	48 628 942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 078 009,16	22 078 009,16	2 093 986,50			
Wykonanie 2019	191 841 379,62	158 558 637,92	52 683 935,00	243 858,03	0,00	0,00	0,00	0,00	33 282 741,60	33 282 741,60	2 974 971,88			
Wykonanie 2020	194 993 979,66	170 600 574,96	56 351 570,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 393 404,60	24 101 117,41	921 290,70			
Wykonanie 2021	197 326 407,74	178 013 090,25	60 299 606,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 313 317,49	19 313 317,49	2 434 464,73			
Plan 3 kw. 2022	215 963 613,42	194 296 306,42	69 135 692,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 665 307,00	21 665 307,00	1 996 739,00			
Wykonanie 2022	204 550 544,77	186 295 855,11	66 327 172,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 254 689,66	18 254 689,66	1 811 828,74			
2023	248 633 584,00	183 406 025,00	72 394 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 227 559,00	65 227 559,00	1 238 000,00			
2024	190 988 331,00	165 039 123,00	70 827 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 929 208,00	25 929 208,00	0,00			
2025	181 433 096,00	168 493 604,00	71 476 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 939 492,00	12 939 492,00	0,00			
2026	183 904 837,00	170 763 435,00	72 130 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 141 402,00	13 141 402,00	0,00			
2027	188 060 531,00	175 117 652,00	72 792 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 942 879,00	12 942 879,00	0,00			
2028	190 912 495,00	179 043 669,00	73 460 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 868 626,00	11 868 626,00	0,00			
2029	194 618 891,00	182 370 204,00	74 134 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 248 687,00	12 248 687,00	0,00			
2030	197 815 983,00	186 391 863,00	74 816 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 424 120,00	11 424 120,00	0,00			
2031	201 593 577,00	189 046 877,00	75 504 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 546 700,00	12 546 700,00	0,00			
2032	205 357 153,00	192 734 962,00	76 199 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 622 191,00	12 622 191,00	0,00			
2033	209 408 345,00	195 423 047,00	76 901 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 965 298,00	13 965 298,00	0,00			
2034	212 508 345,00	198 673 047,00	77 402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 835 298,00	13 835 298,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2016	4 384 377,74	0,00	8 722 849,47	2 000 000,00	0,00	0,00	6 722 849,47	0,00		
Wykonanie 2017	-4 804 460,98	0,00	15 465 727,21	6 000 000,00	2 418 500,00	0,00	9 465 727,21	2 385 960,98		
Wykonanie 2018	3 752 396,93	0,00	11 351 734,23	6 871 968,00	0,00	0,00	4 479 766,23	0,00		
Wykonanie 2019	-6 850 646,85	0,00	24 918 771,16	16 386 991,00	0,00	0,00	8 531 780,16	6 850 646,85		
Wykonanie 2020	10 218 066,95	0,00	20 836 624,31	6 200 000,00	0,00	0,00	14 636 624,31	0,00		
Wykonanie 2021	15 863 407,36	0,00	27 278 191,26	0,00	0,00	7 751 347,02	19 526 844,24	0,00		
Plan 3 kw. 2022	-22 433 220,00	0,00	26 305 320,00	13 825 385,00	9 953 285,00	4 870 935,00	7 609 000,00	7 609 000,00		
Wykonanie 2022	11 074 638,63	0,00	38 729 302,62	0,00	0,00	4 870 935,82	33 858 366,80	0,00		
2023	-34 923 374,00	0,00	36 873 974,00	24 900 000,00	22 949 400,00	4 423 974,00	7 550 000,00	7 550 000,00		
2024	3 138 600,00	3 138 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 918 600,00	3 918 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 229 196,00	4 229 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 110 949,00	4 110 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	4 306 800,00	4 306 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 158 768,00	4 158 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 492 000,00	4 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	4 508 991,00	4 508 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	4 440 000,00	4 440 000,00	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:		w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	6 181 500,00	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 776 500,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 412 296,00	4 412 296,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 100,00	3 872 100,00	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 należy włączyć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna 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:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
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 2016	x	x	x	x	0,00	28 151 292,00	0,00	13 842 235,22	20 565 084,69			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	27 969 792,00	0,00	12 976 323,56	22 442 050,77			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	28 269 409,00	0,00	17 502 578,95	21 982 345,18			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	41 224 900,00	0,00	12 292 070,99	20 823 851,15			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	43 648 400,00	0,00	9 312 717,69	23 949 342,00			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	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	36 332 029,00	0,00	-7 305 513,00	5 174 422,00			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	27 674 504,00	0,00	11 861 647,69	50 590 950,31			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 623 904,00	0,00	-7 811 215,00	4 162 759,00			
2024	x	x	x	x	0,00	47 485 304,00	0,00	12 173 957,00	12 173 957,00			
2025	x	x	x	x	0,00	43 566 704,00	0,00	12 458 092,00	12 458 092,00			
2026	x	x	x	x	0,00	39 337 508,00	0,00	13 070 598,00	13 070 598,00			
2027	x	x	x	x	0,00	35 226 559,00	0,00	12 753 828,00	12 753 828,00			
2028	x	x	x	x	0,00	30 919 759,00	0,00	11 925 426,00	11 925 426,00			
2029	x	x	x	x	0,00	26 760 991,00	0,00	12 157 455,00	12 157 455,00			
2030	x	x	x	x	0,00	22 268 991,00	0,00	11 716 120,00	11 716 120,00			
2031	x	x	x	x	0,00	17 760 000,00	0,00	12 855 691,00	12 855 691,00			
2032	x	x	x	x	0,00	13 320 000,00	0,00	12 962 191,00	12 962 191,00			
2033	x	x	x	x	0,00	8 880 000,00	0,00	14 275 298,00	14 275 298,00			
2034	x	x	x	x	0,00	4 440 000,00	0,00	14 025 298,00	14 025 298,00			

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

b) Skorygowanie o środki, dotyczy okres/innego 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 dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>				
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-3,18%	-0,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,80%	14,72%	x	x	x	x
2023	3,24%	-3,72%	-0,84%	14,14%	16,27%	TAK	TAK
2024	3,94%	10,11%	12,98%	11,31%	13,44%	TAK	TAK
2025	4,27%	9,98%	x	10,55%	12,68%	TAK	TAK
2026	4,28%	10,10%	x	6,83%	8,83%	TAK	TAK
2027	3,97%	9,53%	x	6,74%	8,73%	TAK	TAK
2028	3,89%	8,71%	x	6,90%	8,89%	TAK	TAK
2029	3,58%	8,54%	x	5,93%	7,93%	TAK	TAK
2030	3,58%	7,98%	x	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2031	3,38%	8,36%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2032	3,13%	8,11%	x	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2033	2,94%	8,57%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2034	2,76%	8,17%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK

2035	2,58%	9,12%	x	8,35%	8,35%	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															
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1		9.3.1.1	
	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	Dolecia 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	skutki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	skutki 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	skutki 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 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 i 3 ustawy x	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
Lp																
Wykonanie 2016	39 420,00	39 420,00	33 507,00	15 159,75	15 159,75	898 218,52	15 159,75	15 159,75	60 670,10	60 670,10	60 670,10	60 670,10	60 670,10	60 670,10	46 427,08	
Wykonanie 2017	765 715,64	765 715,64	727 836,30	899 656,28	899 656,28	4 404 829,60	898 218,52	898 218,52	1 106 938,29	1 106 938,29	1 106 938,29	1 106 938,29	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	2 711 335,71	4 404 829,60	4 403 845,60	1 031 063,44	1 031 063,44	1 031 063,44	1 031 063,44	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	14 284 215,81	2 711 335,71	2 702 569,71	1 204 289,37	1 204 289,37	1 204 289,37	1 204 289,37	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	6 216 665,67	14 284 215,81	13 853 512,84	950 332,86	950 332,86	950 332,86	950 332,86	950 332,86	950 332,86	833 418,99	
Wykonanie 2021	1 561 233,20	1 561 233,20	1 361 523,36	6 216 665,67	6 216 665,67	581 626,00	6 216 665,67	5 554 834,89	550 922,76	550 922,76	550 922,76	550 922,76	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	1 487 641,09	581 626,00	499 190,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 340 795,00	2 029 291,00	
Wykonanie 2022	531 712,55	531 712,55	504 728,63	1 487 641,09	1 487 641,09	14 539 997,00	1 487 641,09	1 466 961,14	1 649 491,23	1 649 491,23	1 649 491,23	1 649 491,23	1 649 491,23	1 649 491,23	1 439 921,18	
2023	1 970 489,00	1 970 489,00	1 794 547,00	14 539 997,00	14 539 997,00	1 215 651,00	14 539 997,00	12 703 676,00	1 711 617,00	1 711 617,00	1 711 617,00	1 711 617,00	1 711 617,00	1 711 617,00	1 475 988,00	
2024	244 972,00	244 972,00	208 179,00	1 215 651,00	1 215 651,00	0,00	1 215 651,00	1 033 471,00	249 123,00	249 123,00	249 123,00	249 123,00	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	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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	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	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:							Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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	10.3	10.4		
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		
Wykonanie 2016	572 885,19	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	
Wykonanie 2017	8 437 411,19	8 437 411,19	7 172 410,99	11 825 365,16	872 325,03	10 953 060,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
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	
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	
Wykonanie 2021	53 533,52	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	
Plan 3 kw. 2022	2 483 629,00	2 483 626,00	2 057 792,00	10 843 053,00	1 303 336,00	9 539 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	558 927,24	558 927,24	416 280,25	10 470 233,14	1 344 075,02	9 126 158,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	15 478 374,00	15 478 374,00	12 520 254,00	43 592 471,00	865 642,00	42 726 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 915 851,00	1 915 851,00	1 458 471,00	20 619 262,00	261 553,00	20 357 709,00	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:		10.7.3 wyplawy z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x	10.6 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 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 <sup>9)</sup>
					w tym:						
					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					
LP											
Wykonanie 2016	3 641 500,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 572 351,00	0,00	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	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
Wykonanie 2021	4 412 295,00	0,00	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	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	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	0,00
2024	2 838 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 838 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 259 195,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 346 800,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 532 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/32/23 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 29 marca 2023 r.

kwoty w  
 zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				79 156 799,00	43 592 471,00	20 619 262,00	0,00	0,00	64 211 733,00
1.a	- wydatki bieżące				1 817 926,00	865 642,00	261 553,00	0,00	0,00	1 127 195,00
1.b	- wydatki majątkowe				77 338 873,00	42 726 829,00	20 357 709,00	0,00	0,00	63 084 538,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				17 940 975,00	13 023 787,00	4 195 706,00	0,00	0,00	17 219 493,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 817 926,00	865 642,00	261 553,00	0,00	0,00	1 127 195,00
1.1.1.1	Działania Promocyjno - Informacyjne w ramach Planu Komunikacji -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	305 580,00	212 665,00	31 284,00	0,00	0,00	243 949,00
1.1.1.2	Świadome gospodarowanie przestrzenią	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	110 018,00	18 451,00	91 567,00	0,00	0,00	110 018,00
1.1.1.3	Sprawozdawczość - raporty okresowe -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	65 000,00	45 511,00	19 489,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.1.4	Zarządzanie projektem -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	921 293,00	390 147,00	109 213,00	0,00	0,00	499 360,00
1.1.1.5	Opracowanie i wdrożenie systemu rozwoju kompetencji i kwalifikacji pracowników -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	416 035,00	198 868,00	10 000,00	0,00	0,00	208 868,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 123 049,00	12 158 145,00	3 934 153,00	0,00	0,00	16 092 298,00
1.1.2.1	Budowa drogi wraz ze ścieżką rowerową od ul. Kilińskiego do ul. Wapiennej oraz kładki pieszo - rowerowej nad drogą krajową nr 12 przy Strefie Przemysłowej Lotnisko w Żarach -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	7 718 902,00	6 688 151,00	1 000 000,00	0,00	0,00	7 688 151,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	Opracowanie systemu zagospodarowania wód opadowych -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	1 602 682,00	1 330 226,00	272 456,00	0,00	0,00	1 602 682,00
1.1.2.3	Budowa innowacyjnego systemu monitorowania i analizy jakości powietrza w mieście Żary -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	2 495 728,00	2 046 497,00	449 231,00	0,00	0,00	2 495 728,00
1.1.2.4	Adaptacja ruin zamku na Centrum Kultury i Tradycji -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	3 624 932,00	1 812 466,00	1 812 466,00	0,00	0,00	3 624 932,00
1.1.2.5	Dokumentacja projektowo – kosztorysowa zadania pn. Budowa ścieżki rowerowej wraz z ciągiem pieszym od ul. Górnośląskiej do ul. Przeladunkowej -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	680 805,00	280 805,00	400 000,00	0,00	0,00	680 805,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>61 215 824,00</b>	<b>30 568 684,00</b>	<b>16 423 556,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 992 240,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 215 824,00	30 568 684,00	16 423 556,00	0,00	0,00	46 992 240,00
1.3.2.1	Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach	Urząd Miejski w Żarach	2013	2024	17 179 154,00	1 498 620,00	1 498 620,00	0,00	0,00	2 997 240,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Ratusza w Żarach -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	4 471 000,00	2 494 000,00	1 971 000,00	0,00	0,00	4 465 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi ul. Bohaterów Getta wraz z drogami przyległymi w Żarach -	Urząd Miejski w Żarach	2022	2024	24 865 670,00	17 666 064,00	7 143 936,00	0,00	0,00	24 830 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa ul. Moniuszki, ul. Strzelców i ul. Zabikowskiej w Żarach -	Urząd Miejski w Żarach	2023	2024	13 300 000,00	8 310 000,00	4 990 000,00	0,00	0,00	13 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Elewacja wieży zamku Dewinów – Bibersteinów w Żarach -	Urząd Miejski w Żarach	2023	2024	1 400 000,00	580 000,00	820 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00





## **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 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 przewidywane wykonanie za 2022 zastąpiono faktycznym wykonaniem oraz zaktualizowano prognozę dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu.

W załączniku nr 2 dokonano zmian w przedsięwzięciu pn. Działania Promocyjno-Informacyjne w ramach Planu Komunikacji.