

**ZARZĄDZENIE
PREZYDENTA MIASTA ŻORY**

OR.0050.1650.2022

Z DNIA 15.11.2022r.

**w sprawie: przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
miasta Żory na lata 2023 – 2045**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami)

ZARZĄDZAM

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Żory na lata 2023 - 2045 wraz z załącznikami, Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach do dnia 15 listopada 2022r. wraz z projektem uchwały budżetowej.

§ 2

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami) kształtuje się następująco:

a) w roku 2023

- lewa strona wzoru = 8,54
- prawa strona wzoru = 15,51

b) w roku 2024

- lewa strona wzoru = 8,47
- prawa strona wzoru = 14,85

§ 3

Wykonanie powierza się Skarbnikowi Miasta.

UCHWAŁA NR

RADY MIASTA ŻORY

Z DNIA

W sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Żory na lata 2023-2045

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559 ze zmianami), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami)

RADA MIASTA

uchwała:

§ 1

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Żory na lata 2023-2045, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Prognoza kwoty długu na lata 2023-2045 stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej o której mowa w § 1 niniejszej uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2045, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnić Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2023 i w latach

następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1) i 2),
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową; upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

§ 5

Uchyła się Uchwałą nr 493/XXXVII/2021 Rady Miasta Żory z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Żory na lata 2022-2036 (ze zmianami).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2022-11-02

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2023	514 962 025,71	378 795 266,38	85 080 550,00	10 137 103,00	133 411 612,00	34 386 408,34	115 779 593,04	56 100 000,00	136 166 759,33	50 000 000,00	86 046 759,33	
2024	462 380 620,00	427 380 620,00	91 164 416,00	10 623 683,00	161 423 353,00	34 730 272,00	129 438 896,00	60 588 000,00	35 000 000,00	20 000 000,00	15 000 000,00	
2025	454 822 059,00	454 822 059,00	95 722 636,00	10 953 018,00	172 344 520,00	35 077 574,00	140 724 311,00	62 102 700,00	0,00	0,00	0,00	
2026	485 562 863,00	485 562 863,00	99 072 928,00	11 226 843,00	178 998 300,00	35 428 349,00	160 836 443,00	63 655 267,00	0,00	0,00	0,00	
2027	488 752 404,00	488 752 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	491 346 214,00	491 346 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	494 229 870,00	494 229 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	499 410 617,00	499 410 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	511 895 882,00	511 895 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	524 693 279,00	524 693 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	537 810 611,00	537 810 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	551 255 876,00	551 255 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	565 037 274,00	565 037 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	579 163 205,00	579 163 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	593 642 285,00	593 642 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	608 483 342,00	608 483 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	623 695 426,00	623 695 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	639 287 811,00	639 287 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Waldemar Andrzej Socha

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2041	655 270 007,00	655 270 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2042	660 440 803,95	660 440 803,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2043	688 443 051,00	688 443 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2044	705 654 127,00	705 654 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2045	723 295 480,00	723 295 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	591 457 359,27	400 583 541,88	188 612 111,72	10 013 773,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	190 873 817,39	176 229 617,39	6 160 159,23
2024	468 476 013,23	401 190 544,00	191 665 967,00	10 402 898,00	0,00	10 529 000,00	0,00	0,00	0,00	67 285 469,23	55 527 969,23	2 361 769,23
2025	441 589 799,72	402 071 402,00	195 690 952,00	4 494 586,00	0,00	8 115 000,00	0,00	0,00	0,00	39 518 397,72	29 641 297,72	5 011 807,72
2026	459 617 753,84	403 506 307,12	200 583 226,00	4 796 956,00	0,00	7 164 000,00	0,00	0,00	0,00	56 111 446,72	52 211 446,72	3 461 807,72
2027	464 407 678,00	417 853 850,28	0,00	1 925 956,00	0,00	6 907 000,00	0,00	0,00	0,00	46 553 827,72	0,00	0,00
2028	465 594 319,38	426 040 491,27	0,00	1 387 765,00	0,00	6 234 000,00	0,00	0,00	0,00	39 553 828,11	0,00	0,00
2029	470 358 754,48	436 566 734,00	0,00	1 247 191,00	0,00	6 080 000,00	0,00	0,00	0,00	33 792 020,48	0,00	0,00
2030	474 507 261,19	447 495 241,00	0,00	1 094 974,65	0,00	5 927 000,00	0,00	0,00	0,00	27 012 020,19	0,00	0,00
2031	485 199 109,18	458 887 089,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	26 312 020,18	0,00	0,00
2032	501 421 632,64	470 309 612,00	0,00	0,00	0,00	4 172 000,00	0,00	0,00	0,00	31 112 020,64	0,00	0,00
2033	516 281 619,71	481 569 599,00	0,00	0,00	0,00	3 173 000,00	0,00	0,00	0,00	34 712 020,71	0,00	0,00
2034	528 655 521,48	493 043 501,00	0,00	0,00	0,00	2 947 000,00	0,00	0,00	0,00	35 612 020,48	0,00	0,00
2035	541 200 777,20	506 888 757,00	0,00	0,00	0,00	2 321 000,00	0,00	0,00	0,00	34 312 020,20	0,00	0,00
2036	556 486 807,13	518 074 787,00	0,00	0,00	0,00	2 171 000,00	0,00	0,00	0,00	38 412 020,13	0,00	0,00
2037	577 942 285,00	532 730 265,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	45 212 020,00	0,00	0,00
2038	594 839 737,12	545 627 717,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	49 212 020,12	0,00	0,00
2039	615 295 426,00	559 083 406,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	56 212 020,00	0,00	0,00
2040	629 687 811,00	573 675 791,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	56 012 020,00	0,00	0,00
2041	647 576 328,13	587 321 308,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	60 255 020,13	0,00	0,00
2042	655 641 869,90	602 229 849,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	53 412 020,90	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2043	688 443 051,00	617 031 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 412 020,00	0,00	0,00
2044	705 654 127,00	632 242 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 412 020,00	0,00	0,00
2045	723 295 480,00	648 883 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 412 020,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-76 495 333,56	0,00	95 922 708,06	82 924 609,61	63 497 235,11	998 098,45	998 098,45	12 000 000,00	12 000 000,00
2024	-6 095 393,23	0,00	28 836 230,38	28 836 230,38	6 095 393,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 232 259,28	13 232 259,28	9 133 678,87	9 133 678,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 945 109,16	25 945 109,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 344 726,00	24 344 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 751 894,62	25 751 894,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 871 115,52	23 871 115,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 903 355,81	24 903 355,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	26 696 772,82	26 696 772,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 271 646,36	23 271 646,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 528 991,29	21 528 991,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	22 600 354,52	22 600 354,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	23 836 496,80	23 836 496,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	22 676 397,87	22 676 397,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 700 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	13 643 604,88	13 643 604,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	9 600 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 693 678,87	7 693 678,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	4 798 934,05	4 798 934,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	19 427 374,50	19 427 374,50	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	22 740 837,15	22 740 837,15	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	22 365 938,15	22 365 938,15	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	25 945 109,16	25 945 109,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	24 344 726,00	24 344 726,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	25 751 894,62	25 751 894,62	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	23 871 115,52	23 871 115,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	24 903 355,81	24 903 355,81	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	26 696 772,82	26 696 772,82	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	23 271 646,36	23 271 646,36	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	21 528 991,29	21 528 991,29	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	22 600 354,52	22 600 354,52	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	23 836 496,80	23 836 496,80	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	22 676 397,87	22 676 397,87	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	15 700 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	13 643 604,88	13 643 604,88	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	7 693 678,87	7 693 678,87	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 934,05	4 798 934,05	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 831 544,62	4 431 600,00	-21 788 275,50	-8 790 177,05
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	340 672 437,85	2 177 100,00	26 190 076,00	26 190 076,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	325 263 078,57	0,00	52 750 657,00	52 750 657,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	299 317 969,41	0,00	82 056 555,88	82 056 555,88
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	274 973 243,41	0,00	70 898 553,72	70 898 553,72
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	249 221 348,79	0,00	65 305 722,73	65 305 722,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	225 350 233,27	0,00	57 663 136,00	57 663 136,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	200 446 877,46	0,00	51 915 376,00	51 915 376,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	173 750 104,64	0,00	53 008 793,00	53 008 793,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	150 478 458,28	0,00	54 383 667,00	54 383 667,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	128 949 466,99	0,00	56 241 012,00	56 241 012,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	106 349 112,47	0,00	58 212 375,00	58 212 375,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	82 512 615,67	0,00	58 148 517,00	58 148 517,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	59 836 217,80	0,00	61 088 418,00	61 088 418,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	44 136 217,80	0,00	60 912 020,00	60 912 020,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	30 492 612,92	0,00	62 855 625,00	62 855 625,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	22 092 612,92	0,00	64 612 020,00	64 612 020,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	12 492 612,92	0,00	65 612 020,00	65 612 020,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 798 934,05	0,00	67 948 699,00	67 948 699,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	58 210 954,95	58 210 954,95
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	71 412 020,00	71 412 020,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	73 412 020,00	73 412 020,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	74 412 020,00	74 412 020,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,54%	-3,18%	11,34%	15,51%	15,51%	TAK	TAK
2024	8,47%	9,35%	14,45%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2025	7,26%	14,50%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK
2026	8,42%	19,82%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2027	6,79%	15,92%	x	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2028	6,79%	14,56%	x	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2029	6,31%	12,90%	x	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2030	6,39%	11,58%	x	11,98%	11,98%	TAK	TAK
2031	6,27%	11,41%	x	14,09%	14,09%	TAK	TAK
2032	5,23%	11,16%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2033	4,59%	11,05%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2034	4,63%	11,09%	x	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2035	4,63%	10,70%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2036	4,29%	10,92%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2037	2,92%	10,53%	x	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2038	2,51%	10,59%	x	10,98%	10,98%	TAK	TAK
2039	1,48%	10,49%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2040	1,63%	10,39%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2041	1,27%	10,46%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2042	0,79%	8,87%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2043	0,00%	10,37%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2044	0,00%	10,40%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2045	0,00%	10,29%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	1 559 957,34	1 456 180,74	1 270 645,68	36 066 760,33	36 066 760,33	32 795 439,08	2 416 116,43	2 307 970,01	2 033 209,30
2024	103 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 146,56	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 852,82	0,00	0,00
2026	103 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 408,75	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 447,31	0,00	0,00
2028	69 184,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	40 765 270,42	40 765 270,42	36 023 225,59	176 709 194,11	3 532 196,82	173 176 997,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	57 622 215,79	331 946,56	57 290 269,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	15 187 760,54	298 852,82	14 888 907,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	17 995 399,47	4 221 571,75	13 773 827,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	17 880 066,03	4 006 238,31	13 873 827,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	17 057 697,73	3 583 870,00	13 473 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 126 431,00	3 414 411,00	9 712 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	12 457 446,00	3 245 426,00	9 212 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	12 188 947,00	3 076 927,00	9 112 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	11 820 945,00	2 908 925,00	8 912 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	11 453 452,00	2 741 432,00	8 712 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	11 186 482,00	2 574 462,00	8 612 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	10 720 049,00	2 408 029,00	8 312 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	8 654 165,00	2 242 145,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	8 488 844,00	2 076 824,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	8 324 100,00	1 912 080,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	8 159 947,00	1 747 927,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	7 996 401,00	1 584 381,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	7 833 476,00	1 421 456,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	7 671 189,00	1 259 169,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2043	0,00	0,00	0,00	7 509 554,00	1 097 534,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	7 536 992,00	1 124 972,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	7 565 116,00	1 153 096,00	6 412 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	19 331 374,50	2 122 200,00	0,00	2 122 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 152 837,15	2 254 500,00	0,00	2 254 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	21 777 938,15	2 177 100,00	0,00	2 177 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	25 117 109,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	23 521 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	24 889 894,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	22 889 115,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	22 601 355,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	23 194 772,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	15 869 646,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 806 991,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 658 354,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 394 496,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2022-11-02

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				679 376 985,08	176 709 194,11	57 622 215,79	15 187 760,54	17 995 399,47	17 880 066,03
1.a	- wydatki bieżące				64 205 846,33	3 532 196,82	331 946,56	298 852,82	4 221 571,75	4 006 238,31
1.b	- wydatki majątkowe				615 171 138,75	173 176 997,29	57 290 269,23	14 888 907,72	13 773 827,72	13 873 827,72
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:				80 818 974,96	43 047 998,99	108 146,56	98 852,82	97 408,75	92 447,31
1.1.1	- wydatki bieżące				10 074 777,93	2 416 116,43	108 146,56	98 852,82	97 408,75	92 447,31
1.1.1.1	ERASMUS + LEAD (lern, exchange, act, disseminate) - rozwijanie przedsiębiorczości wśród uczniów i środowisk lokalnych	Zespół Szkół Nr 3	2020	2023	112 298,91	52 459,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Erasmus+ Auf dem Weg zum Gesunden Schule - wymiana doświadczeń w zakresie zdrowia fizycznego i psychicznego uczniów	Zespół Szkół Nr 3	2020	2023	128 568,34	39 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Obszaru Rybnickiego - zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Obszaru Rybnickiego woj. śląskiego	ŻCOP	2018	2023	1 837 864,37	248 453,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	ERASMUS+ Career without borders - międzynarodowa współpraca szkół	Zespół Szkół Nr 2	2020	2023	165 841,36	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Centrum Integracji Społecznej w Żorach -	ŻCOP	2019	2023	4 129 575,00	955 517,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Kompetentne szkoły - poprawa jakości kształcenia ogólnego na obszarze miasta Żory	Urząd Miasta Żory	2021	2023	1 170 217,78	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Akademia świadomego rodzica - rodzic na zastępstwo pilnie poszukiwany	MOPS	2021	2023	124 770,64	27 250,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Pozwólmy miastu odetchnąć - wymiana urzędzeń grzewczych na terenie Miasta Żory	Urząd Miasta Żory	2021	2023	40 248,54	22 957,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Śląskie.Przywracamy błękit -	Urząd Miasta Żory	2022	2027	591 074,00	108 146,42	108 146,56	98 852,82	97 408,75	92 447,31
1.1.1.10	Cyfrowa Gmina - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w Gminie Miejskiej Żory	Urząd Miasta Żory	2022	2023	498 779,70	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	ERASMUS+" Akredytacja SP3 2022-2023- Projekt nr 1 - Zarządzanie nauką, edukacja ekologiczna i asymilacja migrantów	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Żorskich Twórców Kultury	2022	2023	170 277,36	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Szkoły z jakością! - rozwój kształcenia ogólnego na terenie miasta Żory - Poprawa jakości kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (SP nr 1, SP nr 8, SP nr 9)	Urząd Miasta Żory	2022	2023	559 931,83	159 931,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Dostępny samorząd – poprawa dostępności budynków Urzędu Miasta w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	30 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – Żory – miasto na prawach powiatu -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	102 337,50	102 337,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – Gmina Miejska Żory cz.2 -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	412 392,60	322 164,35	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1	17 057 697,73	13 126 431,00	12 457 446,00	12 188 947,00	11 820 945,00	11 453 452,00	11 186 482,00	10 720 049,00	8 654 165,00	8 488 844,00	8 324 100,00	8 159 947,00	7 996 401,00
1.a	3 583 870,00	3 414 411,00	3 245 426,00	3 076 927,00	2 908 925,00	2 741 432,00	2 574 462,00	2 408 029,00	2 242 145,00	2 076 824,00	1 912 080,00	1 747 927,00	1 584 381,00
1.b	13 473 827,73	9 712 020,00	9 212 020,00	9 112 020,00	8 912 020,00	8 712 020,00	8 612 020,00	8 312 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1	7 833 476,00	7 671 189,00	7 509 554,00	7 536 992,00	7 565 116,00	672 460 292,78
1.a	1 421 456,00	1 259 169,00	1 097 534,00	1 124 972,00	1 153 096,00	57 356 826,28
1.b	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	615 103 466,50
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 499 125,16
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 765 928,13
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 298,91
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 568,34
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522 040,91
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 841,36
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 570,02
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 389,35
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 577,71
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 248,54
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 074,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 779,70
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 277,36
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 931,83
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 600,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 337,50
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 392,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				70 744 197,03	40 631 882,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Renowacja zespołu parkowo-pałacowego w Baranowicach oraz budowa parku rekreacyjno-sportowego -	Urząd Miasta Żory	2016	2023	15 871 427,25	1 942 198,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ośrodek rekreacyjny w Żorach-Roju - przestrzeń wypoczynku, rekreacji i integracji mieszkańców	Urząd Miasta Żory	2021	2023	33 705 345,43	29 475 234,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Centrum Integracji Społecznej w Żorach -	ŻCOP	2019	2023	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Pozwólmy miastu odetchnąć - wymiana urządzeń grzewczych na terenie Miasta Żory	Urząd Miasta Żory	2021	2023	409 076,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Cyfrowa Gmina - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w Gminie Miejskiej Żory	Urząd Miasta Żory	2022	2023	463 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Szkoły z jakością! - rozwój kształcenia ogólnego na terenie miasta Żory - Poprawa jakości kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (SP nr 1, SP nr 8, SP nr 9)	Urząd Miasta Żory	2022	2023	144 150,00	144 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Dostępny samorząd – poprawa dostępności budynków Urzędu Miasta w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	47 500,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zielona brama do przyszłości - kompleksowa rewitalizacja przestrzeni starego miasta w Żorach	Żory	2022	2023	20 092 698,35	8 425 299,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				175 491 420,00	0,00	0,00	0,00	10 336 183,00	10 165 811,00
1.2.1	- wydatki bieżące				47 251 020,00	0,00	0,00	0,00	3 924 163,00	3 753 791,00
1.2.1.1	Budowa i utrzymanie zespołu budynków wielorodzinnych w Żorach w formule partnerstwa - publiczno-prywatnego -	Urząd Miasta Żory	2022	2046	47 251 020,00	0,00	0,00	0,00	3 924 163,00	3 753 791,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				128 240 400,00	0,00	0,00	0,00	6 412 020,00	6 412 020,00
1.2.2.1	Budowa i utrzymanie zespołu budynków wielorodzinnych w Żorach przy ul. Okrężnej w formule partnerstwa - publiczno-prywatnego -	Urząd Miasta Żory	2022	2046	128 240 400,00	0,00	0,00	0,00	6 412 020,00	6 412 020,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				423 066 590,12	133 661 195,12	57 514 069,23	15 088 907,72	7 561 807,72	7 621 807,72
1.3.1	- wydatki bieżące				6 880 048,40	1 116 080,39	223 800,00	200 000,00	200 000,00	160 000,00
1.3.1.1	Siedziba Muzeum Miejskiego w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2013	2023	2 977 075,95	4 939,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wynajem dekoracji świątecznych -	Urząd Miasta Żory	2017	2027	1 558 670,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1.3	Realizacja programów polityki zdrowotnej - profilaktyka zdrowotna mieszkańców	Urząd Miasta Żory	2020	2026	1 487 000,00	330 800,00	63 800,00	40 000,00	40 000,00	0,00
1.3.1.4	Punkt konsultacyjny programu " Czyste Powietrze" -	Urząd Miasta Żory	2021	2023	90 600,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Festiwal VOICINGERS 2022-23 - dotacja do MOK	Urząd Miasta Żory	2021	2023	250 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Gminny Program Rewitalizacji -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	139 605,00	90 743,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla miasta Żory na lata 2023-2026 z perspektywą na lata 2027-2030 -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Przeгляд obszaru i granic Aglomeracji Żory -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	17 900,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Nasadzenie drzew -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	346 897,45	346 897,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				416 186 541,72	132 545 114,73	57 290 269,23	14 888 907,72	7 361 807,72	7 461 807,72
1.3.2.1	Budowa i utwardzenie dróg gminnych - poprawa infrastruktury drogowej w mieście	Urząd Miasta Żory	2008	2023	48 127 509,33	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Siedziba Muzeum Miejskiego w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2013	2023	12 046 504,77	1 096 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	9 995 890,00	9 826 431,00	9 657 446,00	9 488 947,00	9 320 945,00	9 153 452,00	8 986 482,00	8 820 049,00	8 654 165,00	8 488 844,00	8 324 100,00	8 159 947,00	7 996 401,00
1.2.1	3 583 870,00	3 414 411,00	3 245 426,00	3 076 927,00	2 908 925,00	2 741 432,00	2 574 462,00	2 408 029,00	2 242 145,00	2 076 824,00	1 912 080,00	1 747 927,00	1 584 381,00
1.2.1.1	3 583 870,00	3 414 411,00	3 245 426,00	3 076 927,00	2 908 925,00	2 741 432,00	2 574 462,00	2 408 029,00	2 242 145,00	2 076 824,00	1 912 080,00	1 747 927,00	1 584 381,00
1.2.2	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00
1.2.2.1	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00
1.3	7 061 807,73	3 300 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	7 061 807,73	3 300 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 733 197,03
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 871 427,25
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 705 345,43
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 076,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 150,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 092 698,35
1.2	7 833 476,00	7 671 189,00	7 509 554,00	7 536 992,00	7 565 116,00	175 491 420,00
1.2.1	1 421 456,00	1 259 169,00	1 097 534,00	1 124 972,00	1 153 096,00	47 251 020,00
1.2.1.1	1 421 456,00	1 259 169,00	1 097 534,00	1 124 972,00	1 153 096,00	47 251 020,00
1.2.2	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	128 240 400,00
1.2.2.1	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	6 412 020,00	128 240 400,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 469 747,62
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 878,15
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 155,70
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 670,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 400,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 950,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 605,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 900,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 897,45
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 129 869,47
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 127 509,33
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 046 504,77

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Wniesienie wkładu finansowego do Miejskich Zakładów Opieki Zdrowotnej w Żorach sp.z o.o -	Urząd Miasta Żory	2016	2025	15 660 000,00	2 122 200,00	2 254 500,00	2 177 100,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wniesienie wkładu finansowego do PWiK Sp.z o.o.	Urząd Miasta Żory	2015	2024	20 289 000,00	3 122 000,00	3 603 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Adaptacja i rozbudowa o salę gimnastyczną budynku na os. Pawlikowskiego 13 na filię ZSS -	Urząd Miasta Żory	2019	2023	12 512 782,10	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Oświetlenie ulic -	Urząd Miasta Żory	2018	2023	2 536 699,82	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami - etap III	Urząd Miasta Żory	2020	2023	12 748 450,51	12 541 933,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Żorach - Muzeum Ognia (zorganizowana część przedsiębiorstwa)	Urząd Miasta Żory	2020	2029	10 220 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.9	Renowacja zespołu parkowo-pałacowego w Baranowicach oraz budowa parku rekreacyjno- sportowego -	Urząd Miasta Żory	2016	2023	16 035 837,31	8 433 463,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Ośrodek rekreacyjny w Żorach -Roju - przestrzeń wypoczynku, rekreacji i integracji mieszkańców	Urząd Miasta Żory	2021	2023	7 873 814,91	7 313 214,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Program wspierania mieszkalnictwa " Z przyszłością w Żorach"- ZTK Sp. z o.o. - umowa rekompensaty	Urząd Miasta Żory	2021	2035	61 200 000,00	9 400 000,00	5 900 000,00	7 700 000,00	3 900 000,00	4 500 000,00
1.3.2.12	Zielona brama do przyszłości - kompleksowa rewitalizacja przestrzeni starego miasta w Żorach	Urząd Miasta Żory	2021	2023	586 861,88	142 653,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Żorska strefa tenisa - Budżet Obywatelski	Urząd Miasta Żory	2021	2023	1 894 315,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja źródeł ciepła w ramach programu ograniczenia niskiej emisji dla miasta Żory na lata 2022-2025" -	Urząd Miasta Żory	2022	2025	5 310 000,00	1 400 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa i budowa dróg lokalnych na rzecz zrównoważonego rozwoju Gminy Miejskiej Żory -	Urząd Miasta Żory	2021	2024	46 279 104,00	30 000 000,00	16 271 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Adaptacja hali targowej przy ul. Dąbrowskiego na potrzeby lodowiska -	Urząd Miasta Żory	2021	2024	2 000 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie Jastrzębia Zdroju z Katowicami - rozwój infrastruktury kolejowej	Urząd Miasta Żory	2022	2028	12 470 769,35	311 769,23	311 769,23	2 961 807,72	2 961 807,72	2 961 807,72
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji wraz z przepompownią ścieków i przebudową drogi Warszawickiej na rzecz zrównoważonego rozwoju Gminy Miejskiej Żory -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	5 263 157,00	5 263 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Poprawa efektywności energetycznej w żorskich placówkach oświatowych i sportowych wraz z ich rozbudową -	Urząd Miasta Żory	2022	2024	33 333 333,00	16 333 333,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa dróg na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Osiny -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego obszaru funkcjonalnego miasta Żory poprzez budowę farmy fotowoltaicznej oraz sieci instalacji rozproszonych źródeł energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Miasta Żory	2022	2026	590 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi ul. Bocznej w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	1 379 000,00	1 379 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi ul. Mikołowskiej w Żorach -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	2 464 000,00	2 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja muru oporowego przy ul. Chopina -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi ul. Zamkowej z budową drogi rowerowej -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	1 697 851,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa budynku OSP Osiny -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	4 100 000,00	3 300 000,00	2 800 000,00	2 700 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	2 961 807,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 660 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 289 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 512 782,10
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 699,82
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 748 450,51
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 220 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 035 837,31
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 817 142,66
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 200 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 861,88
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894 315,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 310 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 279 104,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 470 769,35
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 263 157,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 333 333,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697 851,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.27	Opracowanie projektu budowy głównej drogi rowerowej komunikującej Żory z miastem Rybnik i powiatem Pszczyńskim -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Opracowanie projektów budowy i przebudowy dróg -	Urząd Miasta Żory	2022	2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja mostu w ciągu ul. Włociańskiej -	Urząd Miasta Żory	2023	2024	1 600 000,00	1 200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa stacji ładowania autobusów elektrycznych -	Urząd Miasta Żory	2023	2024	8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Wykonanie nawierzchni ulic Karpackiej i Statki -	Urząd Miasta Żory	2023	2024	3 700 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Termomodernizacja wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej i modernizacją pomieszczeń budynku SP-4 -	Urząd Miasta Żory	2023	2024	5 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Wykupy nieruchomości -	Urząd Miasta Żory	2014	2023	61 517 551,74	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043	Limit 2044	Limit 2045	Limit zobowiązań
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 517 551,74

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Zgodnie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zmianami) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244 (dochody bieżące wyższe od wydatków bieżących, wskaźnik obsługi długu, zobowiązania współtworzonego związku), w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadku postępowania naprawczego lub ustalenia budżetu przez RIO;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie

- przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może również upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa powyżej.

Ponadto w zakresie umów określonych w pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może także upoważnić zarząd jednostki samorządu terytorialnego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta,

oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Prezydenta Miasta przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

Regionalna izba obrachunkowa przekazuje, w formie dokumentu elektronicznego, Ministrowi Finansów projekty wieloletnich prognoz finansowych wraz z wynikami opinii a następnie wieloletnie prognozy finansowe wraz z wynikami rozstrzygnięć nadzorczych.

Minister Finansów określił w drodze rozporządzenia wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, mając na względzie potrzebę zapewnienia jawności i przejrzystości finansów publicznych, sporządzenia realistycznych prognoz finansowych jst oraz uzyskania przez Ministra Finansów informacji umożliwiających przestrzeganie wysokości państwowego długu publicznego a także deficytu sektora finansów publicznych.

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

W celu zachowania przejrzystości przedstawia się nowy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2045, a dotychczas obowiązującą w tym zakresie Uchwałę proponuje się uchylić.

Wieloletnia prognoza finansowa miasta Żory została sporządzona na lata 2023-2045 zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku, poz. 83):

- Załącznik nr 1 zawiera wieloletnią prognozę finansową, której częścią jest prognoza kwoty długu,
- Załącznik nr 2 wykaz wieloletnich przedsięwzięć z wyszczególnieniem zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w podziale na wydatki majątkowe, wydatki bieżące oraz planowaną umowę w formule partnerstwa publiczno-prywatnego.

Dotychczasowe przedsięwzięcia zostaną zaktualizowane w oparciu o przedstawiony projekt na sesji Rady Miasta w listopadzie br.

Organ wykonawczy poinformował regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący do (do 31 grudnia 2021 roku) o zastosowaniu art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, czyli o dokonaniu wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (można zastosować okres 3 lat lub 7 lat). Długość okresu stosowanego do liczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7 lat.

Podstawą wyliczeń dla kolejnych lat były prognozowane dane dotyczące dochodów i wydatków w roku 2023. Szczegółowe objaśnienia wyliczeń na 2023 rok zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2023 rok. Ponadto dokonano analizy źródeł dochodów pod względem kształtowania się trendów historycznych. Posługiwano się również wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. Istotnym czynnikiem ryzyka dla samorządów jest dynamiczna sytuacja w zakresie przepisów prawa. Skutki zmian znacząco i w trudno przewidywalny sposób wpłyną na dochody i wydatki budżetowe. Uwzględniono także planowane przedsięwzięcie w formule PPP.

W ramach wprowadzonych od 2022 roku zmian ujednotaczono sposób ustalania i przekazywania dochodów JST z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych. Ustalana globalna kwota dochodów samorządu terytorialnego z PIT i CIT bazuje na planowanych na dany rok budżetowy wpływach z PIT i CIT, ustalonych przed rozpoczęciem roku budżetowego (a nie tak jak do 2021 roku na bieżących wpływach). Kwota dochodów JST z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT w skali makro co do zasady jest znana przed rozpoczęciem roku budżetowego, a jednostki samorządu terytorialnego otrzymują dochody z tytułu udziału we

wpływach z podatków dochodowych w równych miesięcznych ratach. Dodatkowo kwota dochodów pojedynczej jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziałów we wpływach z PIT i CIT jest ustalana w powiązaniu z udziałem we wpływach podatkowych ustalonych na terenie danej JST na podstawie średniej z 3 lat (n-2, n-3, n-4) zamiast obecnego udziału jednorocznego (z roku n-2). Zastosowano średnią ważoną z 3 lat, gdzie największą 50% wagę ma rok planowany. Oparcie dochodów samorządowych z tytułu udziałów we wpływach z PIT i CIT na prognozie wymaga ustawowego mechanizmu korekty dochodów (korekta ex post). Taki ustawowy mechanizm korekty będzie działał zarówno w razie zawyżenia prognozy, jak i w sytuacji jej zaniżenia. Korekta będzie miała zastosowanie wówczas, gdy wykonanie dochodów będzie wskazywało, że - na podstawie prognozy - przekazano do JST zbyt małe lub za duże kwoty dochodów. Zatem faktyczna realizacja pokaże realne wykonanie dochodów z tytułu PIT i CIT. Będzie to miało odzwierciedlenie w kolejnych budżetach jst.

Przepis art. 9b ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewiduje wprowadzenie do porządku prawnego reguły zapewniającej długookresową stabilizację finansową w zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT.

W ramach tej reguły wprowadza się do porządku prawnego pojęcie tzw. referencyjnej łącznej kwoty rocznego dochodu JST z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT. Dla pierwszego roku obowiązywania reguły kwota referencyjna ustalana była w oparciu o planowaną przez JST w wieloletnich prognozach finansowych na rok 2022, według stanu na dzień 5 maja 2021 r., kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT, czyli planowanymi dochodami na poziomie sprzed Polskiego Ładu. W kolejnych latach referencyjna łączna kwota rocznego dochodu JST z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT ma być indeksowana wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB w cenach bieżących oraz w zakresie PIT na poziomie gmin wskaźnikiem będącym ilorazem wysokości udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku budżetowym i wysokości udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku bazowym.

Zasada indeksacji opiera się na dynamice nominalnego PKB, który bierze pod uwagę nie tylko wzrost gospodarczy, ale również inflację. Reguła namnażać będzie dochody wskaźnikiem średniookresowej, czyli 8-letniej dynamiki PKB – bo taki okres wynika z przeciętnej długości cyklu koniunkturalnego.

W świetle wprowadzanej reguły, gdy łączna kwota rocznego dochodu wszystkich JST z

tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT, prognozowana na rok budżetowy, będzie niższa od referencyjnej łącznej kwoty rocznego dochodu z tego tytułu, ustalonej na ten rok, oraz różnica między tymi kwotami będzie wyższa od wysokości części rozwojowej subwencji ogólnej, to wysokość tej części subwencji ogólnej (rozwojowej) będzie dodatkowo zwiększona do wysokości różnicy między tymi łącznymi kwotami rocznego dochodu, pomniejszonej o przekazywaną do JST obowiązkową część subwencji rozwojowej.

Wskaźnik średniokresowej dynamiki wartości PKB dla roku 2023 ustalany ma być ustalany jako średnia geometryczna za ostatnie osiem lat poprzedzające o 2 lata dany rok, czyli dla roku 2023 wskaźnik ten ma obejmować średnią dynamikę wartości PKB z lat 2014-2021.

Wobec powyższego założono subwencję ogólną część rozwojową w latach 2024-2025 na poziomie szacowanego ubytku w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Na obecnym etapie trudno jednoznacznie powiedzieć, jaki będzie efekt końcowy wprowadzanych właśnie zmian.

Obecne regulacje w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie subwencji ogólnej zawierają następujące części dla gmin: wyrównawczą, równoważącą, oświatową, a od ustawy z dnia 14 października 2021 roku także część rozwojową.

Zasady ustalania tej części subwencji ogólnej przewidują ustalenie globalnej kwoty tej części subwencji, jak również jej podział na poszczególne jednostki, na podstawie zobiektywizowanego algorytmu. Szczegółowy algorytm podziału będzie uwzględniał poziom wydatków majątkowych JST oraz liczbę mieszkańców.

Część rozwojowa będzie się składała z kwoty podstawowej, premii aktywizującej i premii inwestycyjnej.

1. Kwota podstawowa przysługuje każdej JST, a jej podział będzie następował proporcjonalnie do liczby mieszkańców danej JST, z określaniem minimalnych i maksymalnych kwot.
2. Premia aktywizująca przysługuje gminie, w której dynamika wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy przekracza dynamikę wydatków majątkowych wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Podział premii aktywizującej między uprawnione gminy następuje proporcjonalnie do udziału średnich wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy w sumie średnich wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca wszystkich uprawnionych gmin. Dynamikę ustala się jako średnią arytmetyczną z 3 lat obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy. Dynamikę tę ustala się na podstawie wydatków

majątkowych pomniejszonych o równowartość wykonanych dochodów otrzymanych z budżetu innej jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

3. Premia inwestycyjna przysługuje gminie, w której średnie wydatki majątkowe w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy są wyższe od średnich wydatków majątkowych wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Podział premii inwestycyjnej między uprawnione gminy następuje proporcjonalnie do udziału średnich wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy w sumie średnich wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca wszystkich uprawnionych gmin. Średnie wydatki majątkowe w przeliczeniu na jednego mieszkańca, ustala się jako średnią arytmetyczną z 3 lat obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy, na podstawie wydatków majątkowych pomniejszonych o równowartość wykonanych dochodów otrzymanych z budżetu innej jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Kwota przeznaczona na obligatoryjną część rozwojową subwencji ogólnej dla JST w kolejnych latach jest indeksowana wskaźnikiem średniookresowej dynamiki wartości produktu krajowego brutto w cenach bieżących, ustalonym jako średnia geometryczna za ostatnie osiem lat, liczonych do roku poprzedzającego o dwa lata rok budżetowy.

Zgodnie z art. 1 pkt 7) ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 roku poz. 1964) dodano art. 70i do 70n. W art. 70l postanowiono, że w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej.

Jest to związane z przyznaniem w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej wysokości 13 673 000 000 zł dla wszystkich JST. Środki te mają na celu wsparcie realizacji zadań, w tym zadań, z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu art. 2 pkt 22 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców.

Kwotę dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 7 793 172 696 zł rozdziela się między:

- 1) gminy - w wysokości 5 717 802 281 zł;

2) powiaty - w wysokości 1 640 753 500 zł;

3) województwa - w wysokości 434 616 915 zł.

Kwota podlega podziałowi między gminy proporcjonalnie do wysokości planowanych na rok 2023 dochodów gmin z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Kwota dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 5 879 827 304 zł podlega podziałowi na część przysługującą:

1) gminom,

2) powiatom,

3) województwom

- proporcjonalnie do wysokości udziału dochodów planowanych na rok 2023 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gmin, powiatów i województw w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu.

Kwota przysługująca gminom jako dodatkowy dochód z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie może być niższa niż 2 888 418,57 zł.

Przepis stosuje się odpowiednio do powiatów i województw, z tym że dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie mogą być niższe niż:

1) 6 076 607,20 zł - w przypadku powiatu;

2) 32 676 640,94 zł - w przypadku województwa.

Miastom na prawach powiatu przysługują dodatkowe dochody wyliczone jak dla gmin i powiatów, z każdej z części ustalonej odpowiednio dla gmin i powiatów.

Dochody będą przekazywane w ratach do dnia 31 grudnia 2022 r. Dla Żor jest to kwota 15 788 970,45 zł.

W związku z powyższym w latach 2022-2027 jednostka samorządu terytorialnego jest

obowiązana do przeznaczenia na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość 15% kwot otrzymanych w roku 2022 dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W przypadku Gminy Miejskiej Żory to wydatki 2 368 345,57 zł.

Jeżeli jednostka samorządu terytorialnego przeznaczyła na finansowanie tych zadań, wydatki w kwocie mniejszej niż równowartość 15% kwoty dodatkowych dochodów, to w roku 2029 nie otrzyma środków z rezerw subwencji ogólnej.

Do 31 marca 2028 roku jednostki samorządu terytorialnego składają do właściwego wojewody informację o wysokości wydatków przeznaczonych na wyżej wymienione zadania. W przypadku nie złożenia sprawozdania w terminie JST nie otrzyma środków z rezerw subwencji ogólnej.

W zakresie części rozwojowej subwencji dla miasta Żory ujęto w pozycji subwencji szacowany wpływ z tego tytułu w 2024 i 2025 roku.

Zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) wprowadza przedłużenie możliwości bilansowania części bieżącej budżetu JST na lata 2023–2025 wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500, z późn. zm.) począwszy od roku 2022 wyłączone zostały wolne środki z reguły dotyczącej zrównoważenia budżetu, określonej w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Powyższe rozwiązanie miało na celu zapobieżenie przypadkom zaciągania przez niektóre JST nadmiernych kredytów i pożyczek tylko po to, aby wygenerować wolne środki z tego tytułu i spełnić ustawowy wymóg z art. 242 ww. ustawy. Niemniej jednak z uwagi na sytuację związaną z epidemią COVID-19 oraz w celu wzmocnienia działań zmierzających do wyjścia gospodarki z pandemii ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927, z późn. zm.) umożliwiono JST w roku 2022 na równoważenie wydatków bieżących wolnymi środkami w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, czyli nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych,

kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Było to spowodowane znaczącym zmniejszeniem dochodów bieżących z tytułu udziału w PIT w 2022 roku przy równoczesnym przyznaniu w 2021 roku jednorazowego uzupełnienia subwencji ogólnej. Dla Żor była to kwota 15 481 102,00 zł.

Dla budżetu na 2022 rok ma to skutek taki, że przewidywany jest deficyt operacyjny. Znajdzie on pokrycie w wolnych środkach pochodzących między innymi z jednorazowego uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku.

Mając jednak na uwadze obecną sytuację związaną ze wzrostem inflacji, co wpływa m.in. na wydatki bieżące JST, wprowadzono wydłużenie okresu przejściowego do roku 2025 umożliwiające dostosowanie się JST do wprowadzonych zmian ustawą z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych. Takie rozwiązanie czasowo uelastyczni regułę w zakresie zbilansowania części bieżącej budżetu. Okres ten będzie spójny z wprowadzoną w roku 2021 czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły – z rozliczenia jednorocznego na średniookresowe.

Ponadto wprowadzone regulacje mają na celu uelastycznienie reguł fiskalnych obowiązujących JST w związku z dążeniem do maksymalnego wykorzystania przez JST możliwości inwestycyjnych. Mając na uwadze z jednej strony zwiększenie poziomu rozwoju lokalnego, z drugiej zaś zachowanie bezpieczeństwa finansowego jednostek samorządu terytorialnego, ustawowo dopuszczono możliwość niespełnienia przez JST relacji ograniczającej wysokość spłaty długu, czyli indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem, gdy łączna kwota długu JST nie przekroczy 100% jej dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze (czyli, co do których organ stanowiący JST nie ma swobody podejmowania decyzji o ich przeznaczeniu) oraz powiększonych o planowane przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Dodatkowym zabezpieczeniem JST jest rozwiązanie, zgodnie z którym JST może przekroczyć indywidualny limit spłaty zobowiązań wyłącznie w przypadku, gdy taka sytuacja nie zagrozi realizacji zadań publicznych. Istotną rolę do odegrania przy wypełnianiu powyższego warunku, poza samymi samorządami, mają, poprzez swoją funkcję nadzorczą, regionalne izby obrachunkowe.

Doprecyzowano także art. 217 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowiący o źródłach sfinansowania deficytu budżetu JST, wskazując równocześnie, że przepis stosuje się po raz pierwszy do opracowania projektu uchwał budżetowych na rok 2023 i uchwał budżetowych na rok 2023.

Planowany deficyt operacyjny w 2022 jest pokryty wolnymi środkami, zatem ustawy

obowiązek jest spełniony. W 2023 planowany deficyt operacyjny wynosi 21 788 275,50 zł. To oznacza, że w kolejnych budżetach do roku 2025 konieczne będzie zbilansowanie tego deficytu wypracowanymi nadwyżkami operacyjnymi (art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw).

Na etapie tworzenia wieloletniej prognozy finansowej przewidziany obowiązek ustawy został spełniony.

Dla kolejnych lat przyjęto następujące wyliczenia:

a) wzrost dochodów bieżących:

- w roku 2024 wskaźnik 112,8% (wzrost dochodów bieżących związany jest w głównej mierze z realizacją przez miasto programu budownictwa mieszkaniowego a tym samym wzrostem wpływów z tytułu najmu i dzierżawy, w związku z realizowanymi w mieście inwestycjami prywatnymi rośnie baza podatkowa, prowadzone są również weryfikacje deklarowanych powierzchni do opodatkowania co przyczynia się do zwiększenia wpływów z tytułu podatku od nieruchomości, wymierne efekty przynosi również przeprowadzona modernizacja gruntów, uwzględniono także wzrost subwencji ogólnej z powodów wcześniej opisanych, szacunkowe wyrównanie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2022 rok, podatek od nieruchomości szacowano uwzględniając wskaźniki inflacyjne)
- w roku 2025 wskaźnik 106,4% (uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne oraz subwencję rozwojową, podatek od nieruchomości szacowano uwzględniając wskaźniki inflacyjne)
- w roku 2026 106,7% (uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne oraz subwencję rozwojową, podatek od nieruchomości szacowano uwzględniając wskaźniki inflacyjne a także przychody z tytułu realizacji umowy w formule PPP)
- w latach 2027-2029 średnio 100,7%
- od roku 2030 102,5%.

- dochody bieżące na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE:
 - 1) ERASMUS+ Auf dem Weg zum Gesunden Schule – wymiana doświadczeń w zakresie zdrowia fizycznego i psychicznego uczniów
 - 2) ERASMUS+ Career without borders – międzynarodowa współpraca szkół
 - 3) ERASMUS+ LEAD (learn, exchange, act, disseminate) – rozwijanie przedsiębiorczości wśród uczniów i środowisk lokalnych
 - 4) Szkoły z jakością! – rozwój kształcenia ogólnego na terenie miasta Żory – poprawa jakości kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (SP nr

- 1, SP nr 8, SP nr 9)
- 5) Centrum Integracji Społecznej w Żorach
- 6) Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Obszaru Rybnickiego
- 7) Akademia świadomego rodzica – rodzic na zastępstwo pilnie poszukiwany
- 8) Pozwólmy miastu odetchnąć – wymiana urządzeń grzewczych na terenie miasta Żory
- 9) Śląskie przywracamy błękit

Uwzględniono również dochody z realizacji przedsięwzięcia Punkt konsultacyjny programu „Czyste powietrze”

b) wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących wynika z wyliczeń uwzględniających zadania obligatoryjne, zaciągnięte zobowiązania a także możliwości finansowe miasta. Zaplanowano niewielki wzrost wydatków bieżących, ponieważ w kolejnych latach konieczne będzie poszukiwanie oszczędności w wydatkach bieżących w celu racjonalizacji ponoszonych nakładów. Możliwe będzie to dzięki przeprowadzonym termomodernizacjom placówek oświatowych, wymianie oświetlenia ulicznego na energooszczędne, przeprowadzonym w ostatnim czasie remontom bieżącym obiektów i dróg, dalszym monitorowaniu wydatków w placówkach oświatowych. Ponadto w kolejnych latach znacząco zmniejsza się kwota wydatków bieżących na projekty realizowane ze środków unijnych. Planowane są wydatki w zakresie efektywności energetycznej (wynikające z przepisów – 15% dodatkowego PIT w 2022 roku) czy też zadania termomodernizacyjne w ramach Polskiego Ładu. Wypracowane w ten sposób środki pozwolą na dokonywanie spłat zadłużenia oraz utrzymywanie niezbędnego poziomu wydatków inwestycyjnych w kolejnych latach.

- w latach 2024-2026 wskaźnik 100,2%
- w roku 2027 wskaźnik 103,5%
- w roku 2028 wskaźnik 102,0%
- od roku 2029 wskaźnik 102,5%
- w grupie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane założono wzrost o wskaźnik 102,5%,
- wydatki bieżące na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE:
 - 1) ERASMUS+ LEAD (learn, exchange, act, disseminate) – rozwijanie przedsiębiorczości wśród uczniów i środowisk lokalnych
Projekt zakłada wymianę doświadczeń i dobrych praktyk w zakresie rozwijania

przedsiębiorczości wśród uczniów i środowisk lokalnych między innymi Młodzieżową Radą Miasta. Organizowanie spotkań z Młodzieżową Radą Miasta i realizowanie małych projektów w oparciu o duże miejskie. Współpraca z partnerami tj. Niemcy, Portugalia, Włochy, Szwecja i Finlandia.

2) ERASMUS+ Auf dem Weg zum Gesunden Schule – wymiana doświadczeń w zakresie zdrowia fizycznego i psychicznego uczniów

Celem projektu jest wymiana doświadczeń i dobrych praktyk w zakresie zdrowia fizycznego i psychicznego uczniów z partnerami tj. Niemcy, Portugalia, Hiszpania, Estonia, Turcja. Organizowane będą wyjazdy szkoleniowe dla nauczycieli i grup uczniowskich.

3) Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Obszaru Rybnickiego

Projekt będzie realizowany w okresie od 01.08.2018 do 31.12.2023 r. Jego głównym celem jest podniesienie potencjału sektora ekonomii społecznej oraz zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Obszaru Rybnickiego woj. śląskiego. Realizatorem projektu jest akredytowany przez MRPiPS Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej, który tworzą Centrum Rozwoju Inicjatyw Społecznych i Gmina Miejska Żory (ŻCOP). Grupę docelową projektu stanowią osoby zagrożone ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, podmioty ekonomii społecznej i ich pracownicy, pracownicy jednostek sektora finansów publicznych oraz partnerzy społeczni i gospodarczy, w tym przedsiębiorcy. W ramach projektu powstanie 171 nowych miejsc pracy dla minimum 119 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, a także zainicjowanych zostanie 12 przedsięwzięć mających na celu rozwój ekonomii społecznej. Zaplanowane w ramach projektu długofalowe i kompleksowe wsparcie dla przedsiębiorstw społecznych obejmujące m.in. doradztwo biznesowe, doradztwo specjalistyczne, w tym w zakresie finansowym, wsparcie w pozyskiwaniu finansowania zwrotnego, a także wsparcie finansowe w postaci dotacji i wsparcia pomostowego, pozwoli na utworzenie wysokiej jakości miejsc pracy (zatrudnienie na podstawie umowy o pracę i spółdzielczej umowy o pracę) w sektorze ekonomii społecznej woj. śląskiego.

4) ERASMUS+ Career without borders – międzynarodowa współpraca szkół

Głównym celem projektu jest rozwinięcie umiejętności posługiwania się językiem angielskim oraz rozwinięcie kompetencji i umiejętności międzykulturowych z zastosowaniem nowoczesnych metod nauczania przez 14 pracowników.

5) Centrum Integracji Społecznej w Żorach

CIS w Żorach to projekt realizowany na terenie powiatu m. Żory, którego celem jest kompleksowa aktywizacja społecznozawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społ. i ubóstwem przyczyniająca się do wzrostu aktywności zaw. i społ. oraz zdolności do zatrudnienia wśród tej grupy osób. Termin realizacji: 01.09.2019-31.08.2023 r. Uczestnikami projektu będą os. zagrożone ubóstwem i wykluczeniem społ., w tym w szczególności os. lub/i rodziny doświadczające wielokrotnego wykluczenia społecznego, osoby o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, os. z niepełnosprawnością sprzężoną oraz z zaburzeniami psychicznymi, w tym z niepełnosprawnością intelektualną i całościową, z zaburzeniami rozwojowymi oraz os. lub/i rodziny korzystające z PO PŻ. Wsparciem objętych zostanie 100 os. w tym co najmniej 50 os. z niepełnosprawnościami, z czego 25 osób z niepełnosprawnością znaczną/umiarkowaną/sprzężoną/intelektualną. Usługi realizowane przez CIS skierowane będą do 40 os. w tym (23K i 17M), natomiast aktywnej integracji do 60 os. (40K i 20M).

6) Kompetentne szkoły – poprawa jakości kształcenia ogólnego na obszarze miasta Żory

Celem projektu jest poprawa jakości procesu kształcenia w SP-4, SP-6, SP-15 oraz ZS nr 2 dla których organem prowadzącym jest Gmina Miejska Żory, umożliwiającą zwiększenie szans edukacyjnych uczniów poprzez wzrost ich kompetencji oraz wdrożenie przyjętych rozwiązań do praktyki szkół

GRUPA: 502uczniów(K247) i 172n-li(K134) odpowiednio uczących się/pracujących w szkołach na terenie Gminy Żory.

Cel zostanie osiągnięty poprzez organizację:

- zajęć prowadzonych metodą eksperymentu, w tym wyrównawczych oraz rozszerzających podstawę programową, kół zainteresowań, laboratoriów i warsztatów
- zajęć specjalistycznych dla uczniów z SPE oraz podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli
- wyposażenie i doposażenie bazy dydaktycznej w sprzęt i materiały niezbędne do prowadzenia zajęć przyczyniających się do rozwoju kompetencji kluczowych

7) Akademia świadomego rodzica – rodzic na zastępstwo pilnie poszukiwany

Celem głównym projektu jest podniesienie wiedzy i umiejętności wychowawczych rodziców zastępczych oraz poszerzenie i rozwój kompetencji pracowników MOPS wspierających tych rodziców. W ramach projektu odbędą się różnorodne szkolenia

stacjonarne i online, webinaria, a także zostanie opracowany rodzaj poradnika tzw. „Help-desk” głównie dla rodziców zastępczych. Przewidziane są także wyjazdy do Wilna i Lizbony, zarówno pracowników MOPS Żory zajmujących się rodzinami zastępczymi, jak i samych rodziców zastępczych. Zostanie także stworzona strona internetowa wraz z forum dla rodziców zastępczych oraz powstaną filmy, plakaty i ulotki promujące pieczę zastępczą.

8) Pozwólmy miastu odetchnąć – wymiana urządzeń grzewczych na terenie miasta Żory

Przedmiotem projektu realizowanego w formule grantowej jest wymiana nieefektywnych źródeł ciepła tj. kotłów na paliwa stałe klasy nie wyższej niż klasa 3 według normy PN-EN 303-5:2012 na nowoczesne efektywne i ekologiczne ogrzewanie w budynkach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Miejskiej Żory. Projekt obejmuje 32 granty przeznaczone na wymianę źródła ciepła lub podłączenie do sieci ciepłowniczej wraz z niezbędnymi pracami budowlanymi i instalacyjnymi, demontażem starego źródła ciepła i przygotowaniem kompletnej dokumentacji technicznej.

9) Śląskie przywracamy błękit

Przyznano dofinansowanie na realizację projektu ze środków instrumentu finansowego LIFE w ramach środków Unii Europejskiej oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Celem projektu są działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego.

10) Cyfrowa Gmina – wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w Gminie Miejskiej Żory

Projekt dofinansowany w ramach Konkursu Grantowego Cyfrowa Gmina Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020. W ramach projektu zaplanowano zakup sprzętu wraz z odpowiednią licencją, służącego zapewnieniu ciągłości dostępu do danych, a także zwiększającego bezpieczeństwo przechowywanych danych i umożliwiającego prowadzenie pracy zdalnej, w tym zakupienie urządzenia z wielofunkcyjną zaporą sieciową, zakupienie licencji na korzystanie z pakietu programów biurowych, gdyż obecnie posiadana licencja utraciła wsparcie producenta, przeprowadzenie audytu cyberbezpieczeństwa oraz zorganizowanie szkolenia online dla pracowników z zakresu bezpieczeństwa pracy zdalnej i ogólnych zasad cyberbezpieczeństwa.

11) Erasmus+ Akredytacja SP3 2022-2023 Projekt nr 1 – Zarządzanie nauką edukacja

ekologiczna i asymilacja migrantów

Głównymi celami ww. projektu przewidzianego do realizacji w latach 2022-2023 jest:

- zarządzanie nauką - mobilność uczniów i kadry szkolnej,
- edukacja ekologiczna - kurs dla nauczycieli,
- asymilacja migrantów i ICT w nauczaniu - kurs dla nauczycieli.

12) Szkoły z jakością! – rozwój kształcenia ogólnego na terenie miasta Żory – poprawa jakości kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (SP nr 1, SP nr 8, SP nr 9)

Celem projektu jest poprawa jakości procesu kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (Szkoła Podstawowa nr 1, Szkoła Podstawowa nr 8, Szkoła Podstawowa nr 9), zwiększenie szans edukacyjnych uczniów poprzez: organizację zajęć przyczyniających się do wzrostu kluczowych kompetencji oraz właściwych postaw i umiejętności, w tym zajęć wyrównawczych, zajęć rozwijających, kół zainteresowań, laboratoriów i warsztatów oraz wzrost kompetencji nauczycieli i wzbogacenie zaplecza dydaktycznego szkół, wyposażenie szkolnych pracowni i wdrożenie nowych metod kształcenia opartych na narzędziach do nauczania metodą eksperymentu z wykorzystaniem narzędzi cyfrowych. Efektem projektu będzie nabycie przez uczniów pożądaných kompetencji oraz podniesienie jakości kształcenia na terenie Gminy Żory.

13) Dostępny samorząd – poprawa dostępności budynków Urzędu Miasta w Żorach

Grant na realizację zadania został uzyskany w oparciu o ogłoszony przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) nabór. Zadanie jest finansowane ze środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (POWER) 2014-2020 Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne. Celem zadania jest poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez JST dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób z niepełnosprawnościami, poprzez wsparcie JST w spełnieniu wymogów dostępności określonych w ustawie o dostępności.

14) Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – Żory – miasto na prawach powiatu

Zadanie dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) oś priorytetowa: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego, działanie: 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego, poddziałanie: 11.1.6. Wzrost dostępności do edukacji ogólnej dla uczniów z Ukrainy – tryb nadzwyczajny

Celem projektu jest wyrównanie szans edukacyjnych uczniów uciekających z terenu Ukrainy w związku z atakiem Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, którzy przybyli legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od dnia 24 lutego 2022 r., uczęszczających do

szkół podstawowych i liceów ogólnokształcących na terenie miasta Żory, z uwzględnieniem zdiagnozowanych potrzeb. W ramach projektu zakupione zostaną laptopy do celów edukacyjnych.

15) Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – Gmina Miejska Żory cz.2

Projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (Europejski Fundusz Społeczny) oś priorytetowa: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego, działanie: 9.2 Dostępne i efektywne usługi społeczne i zdrowotne, poddziałanie: 9.2.10. Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - tryb nadzwyczajny.

Projekt skierowany jest do 25 rodzin ukraińskich. Grupą docelową w projekcie są osoby uciekające z terenu Ukrainy w związku z atakiem Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, które przybyły legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od dnia 24 lutego 2022 r. oraz ich otoczenie.

W ramach projektu zaplanowano wsparcie poprzez: uruchomienie asystentury rodzinnej dla 25 ukraińskich rodzin, wsparcie pracowników socjalnych, którzy będą zaangażowani bezpośrednio w pracę na rzecz uczestników w szczególności w zakresie: diagnozy potrzeb i problemów uczestników, poprzez rodzinny wywiad środowiskowy, otoczenie pomocą psychologiczną rodzin asystenckich, zatrudnienie osób świadczących wsparcie językowe, działania środowiskowe i integracyjne, specjalistyczne poradnictwo prawne.

Realizatorem projektu będzie Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Żorach oraz Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych.

- wydatki bieżące na pozostałe przedsięwzięcia:
 - Siedziba Muzeum Miejskiego
 - Wynajem dekoracji świątecznych
 - Realizacja programów polityki zdrowotnej – profilaktyka zdrowotna mieszkańców
 - Punkt konsultacyjny programu „Czyste powietrze”
 - Festiwal VOICINGERS 2022-23 – dotacja dla MOK
 - Gminny Program Rewitalizacji
 - Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla miasta Żory na lata 2023-2026 z perspektywą na lata 2027-2030
 - Przegląd obszaru i granic Aglomeracji Żory
 - Nasadzenie drzew

(szczegółowe dane zawiera załącznik nr 2).

W planowanych na kolejne lata wydatkach bieżących uwzględniono wydatki z tytułu umów,

których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Dotyczy to umów, które pozwalają na prawidłowe, nieprzerwane funkcjonowanie urzędu miasta oraz jednostek organizacyjnych w zakresie realizowanych zadań.

W szczególności dotyczy to wydatków na rolnictwo i łowiectwo, leśnictwo, transport i łączność (wpłaty na rzecz MZK w Jastrzębiu-Zdroju za usługi przewozowe, remonty bieżące, zimowe utrzymanie, utrzymanie poziomego oznakowania na drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych, w miastach na prawach powiatu oraz gminnych, utrzymanie sygnalizacji świetlnej, zakup energii do sygnalizacji świetlnej), gospodarkę mieszkaniową, gospodarkę gruntami i nieruchomościami (wycena nieruchomości, opłaty notarialne i sądowe, wypłaty odszkodowań za grunty gminne zajęte pod drogi z mocy prawa, ogłoszenia w prasie o przetargach), działalność usługową (plan zagospodarowania przestrzennego, nadzór budowlany, geodezja i kartografia, grobownictwo), administrację publiczną (zakup druków praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, tablic rejestracyjnych, diety dla radnych, bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta – zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, bieżąca naprawa oraz konserwacja maszyn i urządzeń, niezbędne remonty, ubezpieczenie składników majątkowych, opłaty pocztowe, telefoniczne, zakup materiałów biurowych, środków czystości, szkolenia pracowników, prowizje bankowe, zakup tonerów do drukarek laserowych, taśm do drukarek igłowych, papieru komputerowego, naprawy komputerów, zakup licencji i aktualizacje licencji programów, wynagrodzenia administracji, wpłaty

na PFRON, odpis na FŚS, zadania promocyjne, prowadzenie prac związanych z opracowywaniem i wdrażaniem programów strategicznych, składki z tytułu członkostwa w związkach, koszty bieżącego funkcjonowania Żorskiego Centrum Organizacji Pozarządowych, bieżące funkcjonowanie 15 jednostek pomocniczych miasta – Rad Dzielnic), bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową (koszty utrzymania dodatkowych etatów w rewirach dzielnicowych, wydatki na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, stałe konserwacje i remonty urządzeń wchodzących w skład monitoringu wizyjnego miasta i radiowego systemu uruchamiania syren, koszty utrzymania radiowej sieci współdziałania, konserwacje i utrzymanie sprzętu ochrony ludności, zakup energii

do zasilania kamer monitoringu, koszty funkcjonowania KM PSP w Żorach), koszty poboru podatków lokalnych, obsługę długu publicznego (odsetki od kredytów i pożyczek oraz poręczenia), oświatę i wychowanie (bieżące utrzymanie szkół publicznych oraz niepublicznych placówek oświatowych), ochronę zdrowia (programy zdrowotne, edukacyjno-promocyjne, realizacja gminnego programu przeciwdziałania narkomanii oraz gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, prowadzenie

Ośrodka Interwencji Kryzysowej), pomoc społeczną, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rodzinę (świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, pokrycie kosztów utrzymania dzieci z Żor w rodzinach zastępczych poza naszym miastem, świadczenia społeczne dla rodzin zastępczych, funkcjonowanie żłobków i klubów dziecięcych, wynagrodzenia oraz koszty bieżącego utrzymania Miejskiego Żłobka), gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, gospodarka ściekowa, utrzymanie zieleni w mieście, konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego, ochrona przyrody, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych), kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (działalność instytucji kultury) oraz kulturę fizyczną.

- obsługa długu została wyliczona w oparciu o stawkę WIBOR1M 6,9% oraz marże wynikające z zawartych umów kredytowych przy założeniu malejących stóp procentowych w kolejnych latach objętych prognozą, dane w zakresie odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wykazano w oparciu o dane dostępne na Portalu Beneficjenta.
 - gwarancje i poręczenia wynikają z Uchwał podjętych przez Radę Miasta w latach wcześniejszych oraz zawartych w tym zakresie umów (szczegółowe dane w końcowej części opracowania),
- c) dochody majątkowe obejmują wpływy, które gmina zamierza uzyskać ze sprzedaży nieruchomości (szczegółowy wykaz na końcu opracowania) oraz z tytułu dofinansowań do zadań inwestycyjnych,
- w roku 2023 dochody majątkowe przyjęto na poziomie 136 166 759,33 zł, w tym ze sprzedaży majątku 50 000 000,00 zł, a pozostała kwota z tytułu dofinansowania projektów: „Renowacja zespołu parkowo-pałacowego w Baranowicach oraz budowa parku rekreacyjno-sportowego”, „Ośrodek rekreacyjny w Żorach – Roju: przestrzeń wypoczynku, rekreacji i integracji mieszkańców”, „Poprawa efektywności energetycznej budynku Technikum nr 1 w Żorach”, „Ekologiczne żorskie dzielnice – poprawa efektywności energetycznej budynku LKS Rój w Żorach”, „Pozwólmy miastu odetchnąć – wymiana urządzeń grzewczych na terenie miasta Żory”, „Przebudowa i budowa dróg lokalnych na rzecz zrównoważonego rozwoju Gminy Miejskiej Żory”, „Dostępny samorząd – poprawa dostępności budynków Urzędu Miasta w Żorach”, „Poprawa efektywności energetycznej w żorskich placówkach oświatowych i sportowych wraz z ich rozbudową”, „Budowa sieci kanalizacji wraz z przepompownią ścieków i przebudową drogi ul. Warszawickiej na rzecz zrównoważonego rozwoju Gminy Miejskiej Żory”
 - w roku 2024 – 35 000 000,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku 20 000 000,00 zł,

z tytułu dofinansowania projektu: „Poprawa efektywności energetycznej w żorskich placówkach oświatowych i sportowych wraz z ich rozbudową”.

W dalszych latach nie założono wpływów z tytułu dotacji lub środków przeznaczonych na inwestycje, ponieważ na chwilę obecną nie uruchomiono programów, z których gminy mogłyby pozyskać środki dotujące zadania planowane do realizacji w kolejnych latach budżetowych.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE wynikają z następujących projektów:

1) *Renowacja zespołu parkowo-pałacowego w Baranowicach oraz budowa parku rekreacyjno-sportowego*

Przedmiotem projektu jest podjęcie kompleksowych działań, polegających na renowacji zabytkowego pałacu z XVII w. wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia i parku na cele związane z działalnością kulturalną, dzięki czemu poszerzy się oferta kulturalna miasta skierowana do mieszkańców Żor i całego regionu.

W grudniu 2019r. ogłoszono postępowanie przetargowe na realizację I etapu robót obejmującego roboty budowlane związane z renowacją budynku. W dniu 08 maja 2020 r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na renowację zespołu parkowo pałacowego w Żorach – Baranowicach – Etap I dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez Konsorcjum firm: ARS LONGA Konserwacja Dzieł Sztuki i Obiektów Zabytkowych J D M. Mazur spółka jawna (Lider Konsorcjum), Wodpol Sp. z o.o. (Członek Konsorcjum).

2) *Ośrodek rekreacyjny w Żorach-Roju – przestrzeń wypoczynku, rekreacji i integracji mieszkańców*

Przedmiotowy projekt polega na przywróceniu utraconych funkcji nieczynnemu pokopalnianemu ośrodkowi rekreacyjno-sportowemu w Żorach-Roju. Główną funkcją zrewitalizowanego obiektu będzie kąpielisko. Ponadto na terenie obiektu odnowione zostaną: zespół kortów ziemnych, boisko do siatkówki plażowej wraz ze stalową trybuną zewnętrzną, zespół budynków towarzyszących, zielen parkowa i leśna. Zrewitalizowany obiekt będzie miejscem dającym możliwość aktywnego i kreatywnego spędzania czasu wolnego, a także stanowić będzie trwałą platformę międzypokoleniowych działań realizujących potrzeby rekreacyjne, intelektualne, emocjonalne i integracyjne użytkowników z obszaru rewitalizacji.

Grupa docelowa: mieszkańcy obszaru rewitalizacji planowani do objęcia wsparciem

w ramach projektu EFS. Są to osoby pochodzące z rodzin wykluczonych lub zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, przeżywające trudności w pełnieniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.

Zadania: opracowanie dokumentacji projektowej, prace budowlane, instalacyjne i adaptacyjne wraz z zagospodarowaniem terenu.

15 maja 2020 r. Gmina Miejska Żory podpisała z Zarządem Województwa Śląskiego umowę o dofinansowanie przedmiotowego projektu.

3) *Pozwólmy miastu odetchnąć – wymiana urządzeń grzewczych na terenie Miasta Żory*

Przedmiotem projektu realizowanego w formule grantowej jest wymiana nieefektywnych źródeł ciepła tj. kotłów na paliwa stałe klasy nie wyższej niż klasa 3 według normy PN-EN 303-5:2012 na nowoczesne efektywne i ekologiczne ogrzewanie w budynkach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Miejskiej Żory. Projekt obejmuje 32 granty przeznaczone na wymianę źródła ciepła lub podłączenie do sieci ciepłowniczej wraz z niezbędnymi pracami budowlanymi i instalacyjnymi, demontażem starego źródła ciepła i przygotowaniem kompletnej dokumentacji technicznej.

4) *Cyfrowa Gmina – wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w Gminie Miejskiej Żory*

W ramach projektu zaplanowano zakup sprzętu wraz z odpowiednią licencją, służącego zapewnieniu ciągłości dostępu do danych, a także zwiększającego bezpieczeństwo przechowywanych danych i umożliwiającego prowadzenie pracy zdalnej, w tym zakupienie urządzenia z wielofunkcyjną zaporą sieciową, zakupienie licencji na korzystanie z pakietu programów biurowych, gdyż obecnie posiadana licencja utraciła wsparcie producenta, przeprowadzenie audytu cyberbezpieczeństwa oraz zorganizowanie szkolenia online dla pracowników z zakresu bezpieczeństwa pracy zdalnej i ogólnych zasad cyberbezpieczeństwa.

5) *Szkoły z jakością! – rozwój kształcenia ogólnego na terenie miasta Żory – poprawa jakości kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (SP 1, SP 8, SP 9)*

Celem projektu jest poprawa jakości procesu kształcenia w trzech żorskich szkołach podstawowych (Szkoła Podstawowa nr 1, Szkoła Podstawowa nr 8, Szkoła Podstawowa nr 9), zwiększenie szans edukacyjnych uczniów poprzez: organizację zajęć przyczyniających się do wzrostu kluczowych kompetencji oraz właściwych postaw i umiejętności, w tym zajęć wyrównawczych, zajęć rozwijających, kół zainteresowań, laboratoriów i warsztatów oraz wzrost kompetencji nauczycieli i wzbogacenie zaplecza dydaktycznego szkół, wyposażenie szkolnych pracowni i wdrożenie nowych metod kształcenia opartych na narzędziach do nauczania

metodą eksperymentu z wykorzystaniem narzędzi cyfrowych. Efektem projektu będzie nabycie przez uczniów pożądaných kompetencji oraz podniesienie jakości kształcenia na terenie Gminy Żory.

6) **Dostępny samorząd – poprawa dostępności budynków Urzędu Miasta w Żorach**

Celem zadania jest poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez JST dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób z niepełnosprawnościami, poprzez wsparcie JST w spełnieniu wymogów dostępności określonych w ustawie o dostępności.

7) **Zielona brama do przyszłości – kompleksowa rewitalizacja przestrzeni starego miasta w Żorach**

Zadanie realizowane z środków w formie pożyczki rewitalizacyjnej współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, działanie 10.4. Poprawa stanu środowiska miejskiego

W ramach przedmiotowego projektu wykonywane są następujące inwestycje:

Zielony łącznik przyszłości - PARK STAROMIEJSKI

Przedmiotem tego etapu projektu jest zagospodarowanie terenu Parku Staromiejskiego w Żorach, w ramach którego planowane są planowane są m.in.: przebudowa ciągów pieszych, budowa obiektów małej architektury (stojaki rowerowe, kosze na śmieci), przebudowa i rozbudowa oświetlenia, modernizacja parkowej fontanny, prace związane z zielenią parkową.

Żory tu i teraz – działania infrastrukturalne uzupełniające: ul. Klimka; Rynek

W ramach tej części planuje się zagospodarowanie ul. Klimka wraz z parkiem cmentarnym oraz budowę nowej fontanny na rynku.

Park Cegielnia (tężnia) – jako teren istotnie oddziałujący na obszar rewitalizacji i dźwignia do realizacji kolejnych przedsięwzięć rewitalizacyjnych w myśl „Wytycznych w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020”.

Zarówno część majątkowa jak i bieżąca zawiera zadanie planowane do realizacji w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego – **„Budowa i utrzymanie zespołu budynków wielorodzinnych w Żorach przy ul. Okrężnej w formule partnerstwa publiczno - prywatnego”**

Przedmiotem umowy o PPP jest realizacja przez Partnera Prywatnego, we współpracy Podmiotem Publicznym, Przedsięwzięcia, w ramach którego Partner Prywatny na warunkach określonych w Umowie, zapewniając niezbędne finansowanie dla realizacji całego Przedsięwzięcia, wykona Dokumentację Projektową oraz zrealizuje Roboty

Budowlane i inne czynności niezbędne w celu wykonania Obiektu, a następnie w Okresie Utrzymania będzie utrzymywał i zapewni Dostępność Obiektu, w zamian za co Podmiot Publiczny będzie uiszczal na rzecz Partnera Prywatnego Wynagrodzenie.

Model finansowy został skonstruowany w ten sposób, iż wartość bazowa stawki czynszu jest to stawka, która będąc indeksowana corocznie o wskaźnik inflacji zapewnia zwrot kosztów budowy, kosztów finansowania i kosztów utrzymania w całym okresie eksploatacji, a nie w poszczególnych latach. To oznacza, że niezależnie od wariantu Podmiot Publiczny na początku ponosi większe koszty związane z Projektem (stawka czynszu nie pokrywa wszystkich kosztów), a w kolejnych latach wkład Podmiotu Publicznego ulega systematycznemu zmniejszeniu (na skutek rosnącej stawki czynszu przy jednocześnie malejących kosztach finansowania). Co istotne należy mieć również na uwadze, że samofinansowanie projektu obejmuje tę część wszystkich kosztów, która odnosi się do powierzchni użytkowej budynków z wyłączeniem powierzchni hali garażowej oraz lokali komercyjnych.

W ramach niniejszego projektu przyjmuje się, że źródłem przychodów Podmiotu Publicznego będą przychody z wynajmu:

- mieszkań w stanie deweloperskim,
- mieszkań wykończonych,
- lokali komercyjnych,
- miejsc garażowych.

Dodatkowo w prognozie przychodów uwzględniono przychody z tytułu zużycia mediów. Wynika to z faktu, że koszt zużycia mediów będzie ponoszony przez Podmiot Publiczny a następnie refakturowany na poszczególnych wynajmujących na podstawie wskazań licznikowych.

W związku z przyjętym modelem finansowania, Partner Prywatny będzie osiągał przychody z opłaty za dostępność składającej się z następujących składowych :

- opłata za nakłady inwestycyjne,
- opłata za rozłożenie w czasie płatności za fakturę VAT za nakłady inwestycyjne (koszty finansowania)
- opłata za utrzymanie obiektów.

Punktem wyjścia do obliczenia wysokości opłaty za dostępność było oszacowanie kosztów w okresie budowy, kosztów utrzymania oraz kosztów finansowania będących pochodną przyjętej struktury finansowania. Następnie w oparciu o oczekiwaną stopę zwrotu z inwestycji, określono jaką powinna być wysokość opłaty za dostępność, aby przy określonych kosztach i wydatkach Partnera Prywatnego możliwe było osiągnięcie zakładanego zwrotu z punktu widzenia udziałowców partnera prywatnego.

W świetle art. 18a ust. 1 u.p.p.p. zobowiązania wynikające z umów o partnerstwie publiczno-prywatnym nie wpływają na poziom państwowego długu publicznego oraz

deficyt sektora finansów publicznych w sytuacji, gdy partner prywatny ponosi większość ryzyka budowy oraz większość ryzyka dostępności lub ryzyka popytu – z uwzględnieniem wpływu na wymienione ryzyka czynników takich, jak gwarancje i finansowanie przez partnera publicznego oraz alokacja aktywów po zakończeniu trwania umowy.

ROK PROGNOZY 2026-2045		
WYDATKI		
OPŁATA ZA DOSTĘPNOŚĆ BRUTTO	PLN	175 491 420
Nakłady inwestycyjne	PLN	128 240 400
Finansowanie	PLN	28 825 820
Utrzymanie	PLN	18 425 200
PRZYCHODY PODMIOTU PUBLICZNEGO W WARIANCIE PPP		
PRZYCHODY Z WYNAJMU MIESZKAN W STANIE DEWELOPERSKIM	PLN	127 943 944
PRZYCHODY Z WYNAJMU MIESZKAŃ WYKOŃCZONYCH	PLN	16 286 023
PRZYCHODY Z WYNAJMU LOKALI KOMERCYJNYCH	PLN	3 356 612
PRZYCHODY Z TYTUŁU ZUŻYCIA MEDIÓW	PLN	20 894 391
PRZYCHODY Z WYNAJMU MIEJSC GARAŻOWYCH	PLN	16 909 074
PRZYCHODY ŁĄCZNIE	PLN	185 390 044

Dane w zakresie pozostałych przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2.

Zadłużenie

stan na 31.12.2021	223 943 957,40
ROK 2022	
przychody	72 813 993,33
rozchody	-19 216 141,22
umowy wsparcia	-2 085 300,00
Prognozowany stan na 31.12.2022	275 456 509,51
w tym kredyty i pożyczki	268 902 709,51
w tym umowa wsparcia	6 553 800,00
ROK 2023	
przychody	82 924 609,61
rozchody	-19 427 374,50
umowy wsparcia	-2 122 200,00

Prognozowany stan na 31.12.2022	336 831 544,62
w tym kredyty i pożyczki	332 399 944,62
w tym umowa wsparcia	4 431 600,00

Splaty kredytów i pożyczek wynikają z następujących umów:

SPLATY W ROKU 2023	19 427 374,50
PKO BP niedobór 2010 12 mln	4 200 000,00
ING Bank Śląski niedobór 2011	4 860 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2012 ZSP 6	34 045,00
PKO BP niedobór 2013	1 380 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2014 KAWKA	8 528,00
NORDEA niedobór 2014	1 800 000,00
PKO BP niedobór 2015	1 200 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2015 Sikorski 9M	31 144,00
NFOŚ niedobór 2015 Prosument	29 718,00
WFOŚ i GW niedobór 2015 Błękitne KAWKA	2 185,50
WFOŚ i GW niedobór 2015 Błękitne niebo	14,00
Bank BPS niedobór 2016	120 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 ALWP 23	25 200,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 Boczna 13	34 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 PONE	23 000,00
BGK niedobór 2017	1 600 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2017 PONE	4 732,00
WFOŚ i GW niedobór 2017 Fabryczna 10c	11 600,00
WFOŚ i GW niedobór 2017 PONE II etap	57 068,00
ING Bank Śląski niedobór 2018	1 200 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2018 PONE	38 400,00
WFOŚ i GW niedobór 2018 PONE nowe	25 600,00
WFOŚ i GW niedobór 2018 Kolejowa	32 140,00
Bank BPS niedobór 2019	480 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2019	132 760,00
Bank BPS deficyt 2019	376 000,00
NFOŚ SOWA 2020	280 200,00
BGK niedobór 2020	756 000,00
WFOŚ i GW deficyt 2020	103 040,00
DNB deficyt 2020	120 000,00
BGK niedobór 2021	120 000,00
WFOŚ i GW deficyt 2021	126 000,00
PKO niedobór 2022	120 000,00
WFOŚ deficyt 2022	76 500,00

WFOŚ deficyt 2022 II	19 500,00
----------------------	-----------

oraz planowanych w budżecie 2023 roku kredytów.

Kwotę deficytu budżetowego w kwocie 76 495 333,56 zł planuje się pokryć:

- 1) pożyczką rewitalizacyjną na realizację przedsięwzięcia „Zielona brama do przyszłości – kompleksowa rewitalizacja przestrzeni starego miasta w Żorach” w kwocie 2 684 592,81 zł,
- 2) wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 12 000 000,00 zł,
- 3) pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na program „Modernizacja źródeł ciepła w ramach programu ograniczenia niskiej emisji dla miasta Żory na lata 2022-2025” w kwocie 1 400 000,00 zł,
- 4) z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 397 733,45 zł,
- 5) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Gospodarka odpadami komunalnymi) w kwocie 600 365,00 zł,
- 6) kredytem zaciągniętym w trybie przepisów prawa zamówień publicznych w kwocie 6 558 708,25 zł,
- 7) pożyczką z EBI na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 52 853 934,05 zł.

Przewiduje się w trakcie roku budżetowego przychody i rozchody z tytułu krótkoterminowego kredytu w rachunku bieżącym z maksymalnym pułapem zadłużenia 12.000.000,00 zł. Jest to zgodne z określonym w uchwale budżetowej limitem oraz upoważnieniem dla Prezydenta do zaciągania kredytów i pożyczek.

Kwota niedoboru budżetowego wynosi 19 427 374,50 zł. Jest to kwota wynikająca z bilansu obsługi zadłużenia - rozchody budżetu – spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Niedobór ten pokryty zostanie kredytem zaciągniętym w banku wyłonionym na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych.

Na podstawie opisanych powyżej danych obliczane są wskaźniki zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku

budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

w którym poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,

O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja,

pomniejszone o 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, Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Przy obliczaniu relacji, o których mowa powyżej:

- 1) dochody bieżące budżetu, do których odnoszone są łączna kwota spłat i wykupów określona w ust. 1 oraz kwota dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące, podlegają pomniejszeniu o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 2) dochody bieżące budżetu pomniejszane o wydatki bieżące podlegają pomniejszeniu o 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;
- 3) wydatki bieżące budżetu podlegają pomniejszeniu o:
 - a) wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2,
 - b) wydatki bieżące na obsługę długu,
 - c) wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2;
- 4) dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok, z tym że do obliczenia relacji dla poprzednich sześciu lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Ograniczenia nie stosuje się do:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem,
- 3) poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych

z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2

- w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 2.

Ograniczenia nie stosuje się także do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów

i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

W przypadku programu, projektu lub zadania przynoszącego dochód, poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania, a kwotę wydatków na wkład krajowy ustala się w wysokości jaka wynikałaby, gdyby poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, obliczony został bez uwzględnienia zdyskontowanego dochodu.

Zgodnie z art. 5 pkt 2) ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw zmniejsza się poziom finansowania środkami unijnymi z 60% na 50%. Jest to rozwiązanie korzystniejsze dla gmin. W przedstawionym projekcie WPF nie występują takie wyłączenia.

Ograniczenia nie stosuje się także do następującej wyłącznie w roku budżetowym, na który uchwalono budżet, wcześniejszej spłaty zobowiązań, która przypadłaby po roku budżetowym, na który uchwalono budżet:

- 1) środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania, jeżeli obniża to łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty;
- 2) wynikających z posiadania wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, środkami z tego tytułu;
- 3) środkami z tytułu innego niż wymieniony w pkt 1 i 2, w szczególności z posiadanych przychodów, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 4 i 7, jeżeli jednostka nie zaciąga zobowiązań dłużnych określonych w art. 89 ust. 1 pkt 2.

Ustalenie spełnienia warunku określonego w ust. 3b pkt 1 następuje na podstawie danych przedstawianych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przy czym, określając łączny koszt obsługi długu związany z danym zobowiązaniem, należy uwzględnić koszty, które jednostka jest obowiązana zapłacić, w szczególności odsetki, opłaty i prowizje.

Do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym, kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego:

- 1) w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym;
- 2) w pozostałych przypadkach - w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

Zarząd związku jednostek samorządu terytorialnego informuje zarządy jednostek samorządu terytorialnego tworzących związek oraz właściwą regionalną izbę obrachunkową o kwotach zobowiązań związku, w terminie 15 dni od dnia ich zaciągnięcia. Na moment sporządzania wieloletniej prognozy finansowej powyższa informacja nie została przedłożona przez związki międzygminne do których należy miasto Żory.

Ustawa z dnia 11 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1692) w art. 28 wprowadziła zmiany w sposobie liczenia wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2025. Zgodnie z tym przepisem z lewej strony wzoru wyłączono z wyliczeń potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji. Zapis ma na celu lepsze kształtowanie się wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dla Gminy Miejskiej Żory ma to znaczenie ze względu na wysokość potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń (ok. 10 mln w 2023 i 2024 roku, ponad 4 mln w roku 2025).

Wyliczenia wskaźników dla poszczególnych lat objętych wieloletnią prognozą finansową spełniają wymogi określone w obowiązującej ustawie o finansach publicznych. Odzwierciedlenie tego znajduje się w Załączniku nr 1 do WPF.

Zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach oraz Wyrokiem WSA w Gliwicach w kwocie długu ujęta została (oprócz zaciągniętych kredytów i pożyczek) umowa wsparcia (wraz z aneksami) zawarta w 2016 roku z DNB Bank Polska S.A. i Miejskimi Zakładami Opieki Zdrowotnej w Żorach Sp. z o.o. (MZOZ) w ramach której zabezpieczona została realizacja obowiązków MZOZ, które wynikają z umowy o udzielenie MZOZ, w formie objęcia przez DNB Bank Polska S.A. obligacji, finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na dostosowaniu pomieszczeń i urządzeń Szpitala Miejskiego w Żorach do odpowiednich wymogów.

Z tytułu umowy zawartej przed 1 stycznia 2019 roku wydatki zmniejszające dług wynoszą łącznie na koniec 2023 roku 4 431 600,00 zł.

Wyrokiem Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach I SA/GI 1717/19 z 10 marca 2020 roku skarga Gminy Miejskiej Żory została oddalona. Orzeczenie jest nieprawomocne. 15 maja 2020 roku Gmina złożyła za pośrednictwem WSA w Gliwicach

(data odbioru 19.05.2020 r.) skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego. Oczekuje się na rozstrzygnięcie w tym zakresie.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera, tak jak poprzednia, upoważnienie dla Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie WPF,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2023 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w punktach powyżej,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

Poręczenia udzielone przez Gminę Miejską Żory dane na lata 2023-2030

UCHWAŁA Nr 469/XLIV/10 RADY MIASTA ŻORY z dnia 11 lutego 2010r., UCHWAŁA Nr 505/XLVIII/14 RADY MIASTA ŻORY z dnia 26 czerwca 2014r oraz UCHWAŁA Nr 265/XVIII/20 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 maja 2020r

Poręczenie przez Miasto Żory spłaty kredytu zaciąganego przez „Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory” spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach do kwoty 64.048.313,44 zł, co obejmuje kapitał w wysokości 43.517.927,21 zł oraz odsetki do kwoty 20.530.386,23 zł, w celu uzyskania przez to przedsiębiorstwo środków finansowych niezbędnych na pokrycie wkładu własnego realizacji przedsięwzięcia pn. „Kompleksowe

uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Żorach”. Poręczenie zabezpiecza spłatę:

rok	kapitał	odsetki	Razem
2023	3 939 293,00	378 000,00	4 317 293,00
2024	4 393 818,00	260 000,00	4 653 818,00
suma	8 333 111,00	638 000,00	8 971 111,00

UCHWAŁA Nr 110/X/15 RADY MIASTA ŻORY z dnia 27 sierpnia 2015r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu wykupu obligacji emitowanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Sp. z o.o. oraz odsetek od tych obligacji do kwoty łącznej 25.351.000,00 zł. Poręczenie zabezpiecza spłatę:

rok	kwota
2023	3 287 000,00
2024	3 380 000,00
2025	2 166 000,00
2026	2 593 000,00
Suma	11 426 000,00

UCHWAŁA Nr 426/XXXV/17 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 września 2017r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Nowe Miasto Sp. z o.o. w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki do kwoty łącznej 5.000.000,00 zł. Poręczenie zabezpiecza spłatę:

rok	kwota
2023	500 000,00
2024	500 000,00
2025	500 000,00
2026	500 000,00
2027	500 000,00
suma	2 500 000,00

UCHWAŁA Nr 569/XLVI/18 RADY MIASTA ŻORY z dnia 30 sierpnia 2018r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 1.406.900,00 zł (przyłącza). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	142 592,00
2024	139 192,00
2025	135 692,00
2026	132 292,00
2027	128 792,00
2028	125 292,00
2029	121 892,00
2030	59 626,00
	985 370,00

UCHWAŁA Nr 582/XLVII/18 RADY MIASTA ŻORY z dnia 4 października 2018r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 1.931.600,00 zł (ul. Skrzeczkowicka). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	205 864,00
2024	200 964,00
2025	196 064,00
2026	191 064,00
2027	186 164,00
2028	181 264,00
2029	176 264,00
2030	171 356,00
	1 509 004,00

UCHWAŁA Nr 583/XLVII/18 RADY MIASTA ŻORY z dnia 4 października 2018r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu obowiązku zwrotu całości lub części przyznanego dofinansowania Centrum Rozwoju Inicjatyw Społecznych (CRIS) w Rybniku przez Województwo Śląskie do kwoty 240.000,00 zł. Poręczenie obejmuje kwotę zwrotu

całości lub części przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami określonymi jak dla zaległości podatkowych i obowiązuje do 14 września 2026 roku.

UCHWAŁA Nr 41/III/18 RADY MIASTA ŻORY z dnia 20 grudnia 2018r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 572.150,00 zł (sieć wodociągowa ul. Targowa, Jasna, Strzelecka, Myśliwska). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	91 524,00
2024	89 024,00
2025	86 530,00
	267 078,00

UCHWAŁA Nr 57/IV/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 31 stycznia 2019r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 775.400,00 zł (kanalizacja ul. Rubinowa i Strefowa). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	96 912,00
2024	94 512,00
2025	92 112,00
2026	89 612,00
2027	87 212,00
2028	84 812,00
2029	20 882,00
	566 054,00

UCHWAŁA Nr 72/V/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 lutego 2019r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 1.313.552,13 zł (sieć wodociągowa w ul. Obiegowej, ul. Świerkłańskiej i ul. Kaczeńców). W

poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	133 924,00
2024	130 724,00
2025	127 424,00
2026	124 224,00
2027	121 024,00
2028	117 824,00
2029	114 624,00
2030	111 436,13
	981 204,13

UCHWAŁA Nr 82/VI/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 marca 2019r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 607.400,00 zł (sieć kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Pańskie Łąki, ul. Jagodowej, ul. Wiklinowej oraz ul. Żurawinowej). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	64 044,00
2024	62 444,00
2025	60 944,00
2026	59 444,00
2027	57 844,00
2028	56 344,00
2029	54 844,00
2030	53 265,00
	469 173,00

UCHWAŁA Nr 133/X/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 29 sierpnia 2019r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 318.901,00 zł (sieć wodociągowa w ul. Górniczej, na os. Powstańców Śląskich w rejonie budynków 10-16, na os. Pawlikowskiego przy ul. Boryńskiej oraz na os. Powstańców Śląskich w rejonie budynków 11-12). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	32 768,00
2024	31 968,00
2025	31 268,00
2026	30 468,00
2027	29 668,00
2028	28 868,00
2029	28 068,00
2030	20 522,00
	233 598,00

UCHWAŁA Nr 134/X/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 29 sierpnia 2019r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 1.784.907,26 zł (sieci ciepłownicze na ul. Męczenników Oświęcimskich i ul. Słowackiego). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	172 940,00
2024	168 740,00
2025	164 640,00
2026	160 440,00
2027	156 340,00
2028	152 140,00
2029	148 040,00
2030	143 942,26
	1 267 222,26

UCHWAŁA NR 177/XII/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 31 października 2019 r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 298.539,00 zł. (sieć wodociągowa w ul. Dębowej, ul. Karola Miarki i ul. Wolności w Żorach). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	40 524,00
2024	39 524,00
2025	38 524,00
2026	37 524,00
2027	36 524,00
2028	35 433,00
	228 053,00

UCHWAŁA NR 193/XIII/19 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 listopada 2019 r. oraz UCHWAŁA NR 310/XXI/20 RADY MIASTA ŻORY z dnia 10 września 2020 r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 5.106.396,00 zł (Przebudowa osadnika wtórnego OWT3 oraz rozbudowa budynku krat wraz z zabudową prasopłuczki, stacji dozowania węgla aktywnego i dmuchawy na oczyszczalni ścieków w Żorach). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	589 744,00
2024	575 644,00
2025	561 544,00
2026	547 344,00
2027	533 244,00
2028	519 144,00
2029	505 044,00
2030	490 846,00
	4 322 554,00

UCHWAŁA NR 264/XVIII/20 RADY MIASTA ŻORY z dnia 28 maja 2020 r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 262.582,00 zł (Budowa przyłączy ciepłowniczych w Śródmieściu Żor-etap II/6). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	27 516,00
2024	26 916,00
2025	26 216,00
2026	25 616,00
2027	24 916,00
2028	24 216,00
2029	23 616,00
2030	11 680,00
	190 692,00

UCHWAŁA NR 286/XIX/20 RADY MIASTA ŻORY z dnia 25 czerwca 2020 r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 279.510,00 zł (Rozbudowa sieci ciepłowniczej w Żorach ul. Małachowskiego). W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	32 332,00
2024	31 532,00
2025	30 732,00
2026	29 932,00
2027	29 132,00
2028	28 332,00
2029	20 721,00
	202 713,00

UCHWAŁA NR 357/XXV/20 RADY MIASTA ŻORY z dnia 23 grudnia 2020 r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu pożyczki zaciąganej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach oraz odsetek od tej pożyczki, kar umownych i innych kosztów do kwoty łącznej 330.265,26 zł.(Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Warszawickiej w Żorach).

W poniższych latach budżetowych odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do kwot:

rok	łącznie
2023	38 796,00
2024	37 896,00
2025	36 896,00
2026	35 996,00
2027	35 096,00
2028	34 096,00
2029	33 196,00
2030	32 301,26
	284 273,26

Wykaz nieruchomości do sprzedaży

Lp	Oznaczenie nieruchomości (nr działki)	Obręb, karta mapy	Powierzchnia w ha	Wartość nieruchomości w zł	Położenie
1.	2034/73 2035/73 2041/73 2042/73 2043/73 2044/73 2045/73 2046/73 2047/73 2048/73 2248/84	Żory k.m.6	0,0832 0,0773 0,1626 0,1204 0,1185 0,0901 0,0823 0,0833 0,1002 0,1459 0,1971	54.000,00 50.000,00 106.000,00 78.000,00 77.000,00 59.000,00 54.000,00 54.000,00 65.000,00 95.000,00 209.000,00	Ulica Żniwni i Jesionek
2.	3011/188 3012/188	Żory k.m.8	0,0958 0,1218	91.000,00 116.000,00	Ulica Rzecz
3.	242/30	Baranowice k.m.3	0,1037	66.000,00	Ulica Siedz
4.	3299/178 3297/174 3302/181 3305/149 3308/149 1762/148 3312/187	Żory k.m.3	0,0876 0,1472 0,0804 0,0648 0,2969 0,4168 0,2463	1.072.000,00	Ulica Nad F
5.	2874/82 2872/82 2871/82 2870/82 2869/82 2868/82 2866/82 2865/82 2864/82 2863/82 2862/82 2861/82	Żory k.m.3	0,0219 0,0214 0,0197 0,0172 0,0146 0,0115 0,0107 0,0102 0,0100 0,0096 0,0095 0,0099 0,0096	26.500,00 23.840,00 20.810,00 17.670,00 13.920,00 12.950,00 12.340,00 12.100,00 11.620,00 11.500,00 11.980,00 11.620,00	Ulica Woln
6.	1744/170 3292/158 134	Żory k.m.3	0,3629 0,5313 0,0920	1.183.400,00	Ulica Staw
7.	1733/130 1736/131 1738/132 1737/132	Żory k.m.3	0,0880 0,1336 0,0348 0,0255	56.300,00	Ulica Dwor
8.	2645/265	Żory k.m.8	0,1634	306.000,00	Ulica Nad F
9.	2634/257	Żory k.m.8	0,2328	209.000,00	Ulica Nad F
10.	2702/261	Żory k.m.8	0,9718	971.000,00	Ulica Nad F

11.	2625/72 2358/72	Żory k.m.8	0,3358 0,0437	379.500,00	Ulica Nad F
12.	2615/72 1362/72	Żory k.m.8	0,5884 0,1170	493.700,00	Ulica Nad F
13.	1415/231 725/232 1424/233	Żory k.m.8	0,3933 0,4290 0,3710	762.000,00	Ulica Wodn
14.	3468/210	Żory k.m.7	0,7352	1.029.280,00	Ulica Smut
15.	3046/180 3047/175	Żory k.m.5	0,1518 0,0056	251.840,00	Ulica Wodn
16.	1092/222 Lokal użytkowy	Żory k.m.7	0,0110	160.000,00	Ulica Ryne
17.	1407/84	Rój k.m.5	0,1050	85.000,00	Ulica Sude
18.	2543/7 2542/7 2541/7	Żory k.m.5	0,1071 0,2498 0,2441	725.000,00	Ulica Minir
19.	1163/57 1165/57 1688/148 1168/59	Rowień k.m.2	0,2043 0,0028 0,0194 0,0184	521.000,00	Rejon ulicy i Rybnickie
20.	2060/72	Żory k.m.6	0,2247	218.100,00	Ulica Żniwr
21.	1348/3	Rowień k.m.3	0,5208	210.000,00	Ulica Lotni
22.	1361/14	Rowień k.m.3	0,7944	320.000,00	Ulica Lotni
23.	1360/14	Rowień k.m.3	1,1162	892.900,00	Ulica Lotni
24.	1347/3	Rowień k.m.3	0,2634	210.700,00	Ulica Lotni
25.	420/39	Rowień k.m.1	0,3432	240.200,00	Ulica Wrzo
26.	3841/156 4470/15	Żory k.m.7	0,4888 0,1390	2.500.000,00	Ulica Męcz
27.	1273/76 74 75	Żory k.m.6	0,6172 0,1000 0,0280	745.000,00	Al. Armii Ki
28.	2005/73 2050/73 2049/73	Żory k.m.6	2,0737 0,2940 0,1741	1.779.200,00	Ulica Żniwr
29.	1024/129	Żory k.m.6	1,4267	1.426.000,00	Al. Armii Ki

30.	1156/18 1159/18 1453/18 1154/18	Żory, k.m.6	0,0450 0,1250 0,2681 0,0006	763.340,00	Ulica Żołnierzy
31.	4063/129 4062/129	Żory k.m.4	0,1845 0,1084	292.900,00	Rejon ulicy Osińskich
32.	2142/62	Żory k.m.4	0,7115	1.830.000,00	Ulica Kościelna
33.	3480/222	Żory k.m.3	0,0062	11.000,00	Ulica Dworcowa
34.	4218/129 4220/129 2460/129 1293/129 2459/129 3257/1 2732/1 2901/1 1050/129 1044/129 4097/129	Żory k.m.4	1,2822 0,2775 0,1575 0,2952 0,2600 0,0184 0,0380 0,1214 0,0350 0,1738 0,0082	5.480.000,00	Aleja Zjednoczenia kompleksowy Handlowy
35.	3738/46 3735/46	Żory k.m.7	0,6471 0,0764	542.600,00	Ulica Żwirki
36.	2118/49	Folwarki k.m.1	0,9610	945.000,00	Ulica Polna
37.	2119/49	Folwarki k.m.1	0,9770	960.000,00	Ulica Polna
38.	2122/55	Folwarki k.m.1	0,5120	418.000,00	Ulica Polna
39.	515/114	Rowień k.m.3	0,3920	313.600,00	Ulica Polna
40.	1603/112	Rowień k.m.3	0,0688	60.700,00	Ulica Raciborska
41.	1164/57	Rowień k.m.2	0,5470	492.300,00	Ulica Północna
42.	1218/57	Rowień k.m.2	0,2728	190.900,00	Ulica Kasztanowa
43.	2721/118	Żory k.m.4	0,7970	1.594.600,00	Al. Zjednoczenia

44.	1965/77 1724/77 1725/77 2484/77 2482/77 1304/48 1303/48 1298/42 2483/77 2485/77	Żory k.m.4	0,4225 0,1090 0,0555 0,0880 0,3006 0,1061 0,0327 0,0310 0,0876 0,1453	2.678.400,00	Al. Zjednoc
45.	2167/129	Żory k.m.4	0,2763	414.450,00	Ulica Praw
46.	2289/35	Żory k.m.5	0,5683	568.000,00	Al. Zjednoc
47.	2260/183	Żory k.m.5	0,3876	350.000,00	Al. Zjednoc
48.	2839/38	Żory k.m.5	0,1633	245.000,00	Ulica Okrę
49.	2930/38 2929/38 2882/28 1939/30	Żory k.m.5	0,4533 0,4073 0,6393 0,2156	2.573.000,00	Ulica Okrę
50.	1882/115	Żory k.m.4	1,5715	2.043.000,00	Ulica Okrę
51.	2507/62 2508/62 4129/115 4130/115	Żory k.m.4	0,9162 0,1120 1.0119 0,7213	3.594.500,00	Ulica Okrę
52.	2731/62 2733/84 2727/62	Żory k.m.4	0,4572 0,0950 0,0072	1.118.600,00	Ulica Okrę
53.	2258/221 2259/221 2260/221	Żory k.m.8	0,3987 0,0619 0,4001	602.400,00	Rejon ulicy
54.	3516/150 3565/150 3566/150 3517/150	Żory k.m.3	0,0921 0,0218 0,0083 0,0031	325.900,00	Ulica Pszcz
55.	2577/144 2572/144	Żory k.m.3	2,0949 0,1212	1.108.000,00	Ulica Pszcz
56.	2569/146 2568/146	Żory k.m.3	0,3692 0,4457	407.400,00	Ulica Pszcz
57.	1871/79	Kleszczów k.m.2	0,5197	413.000,00	Ulica Targc
58.	568/12	Kleszczów k.m.3	0,0945	71.000,00	ul. Ustronr
59.	567/12	Kleszczów k.m.3	0,0533	40.000,00	Ulica Ustro
60.	571/12	Kleszczów k.m.3	0,0564	42.300,00	Ulica Złota

61.	1449/44	Baranowice k.m.1	0,0867	65.000,00	Ulica Stref
62.	1323/44	Baranowice k.m.3	0,1030	77.300,00	Ulica Stref
63.	497/126	Osiny k.m.2	0,1226	30.650,00	Ulica Głow
64.	1409/157	Rój k.m.1	0,0583	35.000,00	Ulica Staro
65.	2950/13	Żory km. 3	0,3788	303.000,00	Ulica Jodto
66.	3156/8	Żory km. 3	0,0885	66.400,00	Ulica Zagaj
67.	4156/120	Żory km. 4	0,0546	77.000,00	Ulica Osień
68.	4157/120	Żory, k.m.4	0,0664	88.000,00	Aleja Słow
69.	936/5	Kleszczów k.m.3	0,0549	48.000,00	Ulica Uroci
70.	3421/69	Żory, k.m.3	0,0903	242.200,00	U zbiegu ul
71.	1843/124 1844/124	Żory, k.m.7	0,2579 0,0298	577.000,00	Ulica Rybn
72.	3334/71 3336/71	Żory, k.m.6	0,1858 0,3562	110.200,00 195.700,00	Ulica Żniw
73.	4640/39	Żory, k.m.7	0,1263	62.000,00	Ulica Cherr
74.	670/10 671/10	Kleszczów, k.m.3	0,1307 0,1670	125.000,00 160.000,00	Rejon pom Ustronną
75.	2208/108	Żory, k.m.5	0,3440 1/86 cz. + garaż	55.000,00	Ulica Boryr
76.	1142/105 1147/100 1150/100	Żory, k.m.4	0,0100 0,0117 0,0624	79.000,00	Ulica Kości
77.	2273/128	Żory, k.m.4	0,0213	48.000,00	Ulica Hulol
78.	4184/129	Żory, k.m.4	0,0126	26.000,00	Ulica Osień
79.	3037/1	Żory, k.m.5	0,0170	35.000,00	Ulica Garb

80.	3219/35	Żory, k.m.5	0,0789	122.800,00	Aleja Jana
81.	2440/18	Folwarki, k.m.1	0,2096	27.000,00	Rejon ulicy
82.	3293/62 2162/62	Żory, k.m.5	0,0579 0,0320	200.000,00	Ulica Boryr
83.	3295/183	Żory, k.m.5	0,3889	480.000,00	Ulica Okręż
84.	3085/62	Żory, k.m.5	0,0005	1.100,00	Ulica Boryr
85.	1336/30 2416/27 2142/62	Żory, k.m.4	0,0015 0,0743 0,7115	1.691.000,00	Ulica Kości
86.	2712/238 2714/239	Kleszczów, k.m.2	0,1494 0,0157	169.000,00	Ulica Wielk
87.	1138/51	Kleszczów k.m.4	0,0281	32.000,00	Ulica Wyzv
88.	4243/95	Żory, k.m.3	0,0303	10.000,00	Al. Zjednoc
RAZEM		53.836.210,00 zł			