

UCHWAŁA NR VII/47/19  
RADY MIEJSKIEJ W ŻARACH

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/13/18 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



**Marian Popławski**

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U z 2018 r. poz. 1000, 62, 1366, 1693, 1669, 2500 i 2354 oraz z 2019 r. poz. 303, 326 i 534.

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/47/19 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 26 kwietnia 2019 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2016	148 499 812,57	29 074 775,00	5 521 725,26	42 095 396,88	28 990 103,95	23 838 034,00	36 143 876,87	8 460 084,48	5 167 210,43	3 168 005,01		
Wykonanie 2017	162 715 658,75	31 772 212,00	6 139 173,97	43 266 756,62	29 903 175,52	24 343 822,00	42 105 174,61	11 551 806,98	6 010 395,97	5 504 467,28		
Plan 3 kw. 2018	163 164 422,73	33 992 072,00	5 100 000,00	41 825 277,00	28 735 000,00	24 695 493,00	41 189 478,73	13 135 888,00	3 500 000,00	7 775 355,00		
Wykonanie 2018	166 507 498,77	36 152 219,00	7 227 635,78	44 525 503,69	30 518 912,17	24 699 436,00	41 984 249,47	8 327 827,14	891 214,17	5 556 361,60		
2019	179 624 526,61	38 612 976,00	7 600 000,00	43 878 330,00	30 825 000,00	24 953 751,00	38 394 489,61	23 311 822,00	4 000 000,00	19 301 822,00		
2020	172 718 669,00	39 571 348,00	7 600 000,00	46 499 094,00	32 545 800,00	25 912 784,00	40 638 443,00	9 397 000,00	3 400 000,00	5 997 000,00		
2021	169 472 814,00	40 681 829,00	7 700 000,00	45 099 072,00	33 359 445,00	26 869 411,00	40 522 502,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00		
2022	172 499 130,00	41 719 361,00	7 750 000,00	46 226 548,00	34 193 431,00	27 439 397,00	40 813 824,00	3 300 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
2023	175 931 382,00	42 982 312,00	7 800 000,00	47 382 212,00	35 048 266,00	28 023 062,00	41 193 796,00	3 250 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00		
2024	179 595 893,00	44 210 684,00	7 800 000,00	48 566 767,00	35 924 473,00	28 595 832,00	41 672 610,00	3 350 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
2025	183 469 797,00	45 572 855,00	7 850 000,00	49 780 937,00	36 822 585,00	29 181 777,00	42 234 228,00	3 400 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
2026	187 275 076,00	46 864 126,00	7 900 000,00	51 025 460,00	37 743 149,00	29 767 722,00	42 917 768,00	3 300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00		
2027	191 219 127,00	48 163 055,00	8 000 000,00	52 301 097,00	38 666 728,00	30 353 667,00	43 601 308,00	3 300 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00		
2028	194 951 068,00	49 547 984,00	8 100 000,00	53 608 624,00	39 653 896,00	30 949 612,00	43 994 848,00	3 250 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2029	198 665 698,00	50 852 913,00	8 200 000,00	54 948 840,00	40 645 243,00	31 545 557,00	44 388 388,00	3 250 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2030	202 196 022,00	51 849 571,00	8 300 000,00	56 322 561,00	41 661 374,00	32 141 502,00	44 782 388,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2031	205 990 607,00	53 145 810,00	8 400 000,00	57 730 625,00	42 702 909,00	32 737 432,00	45 176 740,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00		

- 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego opiekuna zdrowotnego przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlega sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		2.2
									2.1.1	2.1.1.1	
Wykonanie 2016	144 115 434,83	126 197 492,87	0,00	0,00	0,00	673 772,19	639 572,19	0,00	0,00	0,00	17 917 941,96
Wykonanie 2017	167 520 119,73	138 187 528,21	0,00	0,00	0,00	615 312,31	615 312,31	0,00	0,00	0,00	29 332 591,52
Plan 3 kw. 2018	173 737 848,73	148 935 754,73	0,00	0,00	0,00	1 490 219,00	1 490 219,00	0,00	0,00	0,00	24 802 094,00
Wykonanie 2018	162 755 101,84	140 677 092,68	0,00	0,00	0,00	640 051,85	640 051,85	0,00	0,00	0,00	22 078 009,16
2019	199 752 231,61	156 337 545,61	1 085 932,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	43 414 686,00
2020	168 942 169,00	149 939 507,00	0,00	0,00	0,00	1 688 758,00	1 688 758,00	0,00	0,00	0,00	19 002 662,00
2021	165 371 318,00	154 880 331,00	0,00	0,00	0,00	1 569 613,00	1 569 613,00	0,00	0,00	0,00	10 490 987,00
2022	168 816 630,00	158 752 339,00	0,00	0,00	0,00	1 423 786,00	1 423 786,00	0,00	0,00	0,00	10 064 291,00
2023	172 248 882,00	162 721 147,00	0,00	0,00	0,00	1 276 141,00	1 276 141,00	0,00	0,00	0,00	9 527 735,00
2024	175 902 893,00	165 789 176,00	0,00	0,00	0,00	1 127 586,00	1 127 586,00	0,00	0,00	0,00	10 113 717,00
2025	179 776 797,00	168 958 905,00	0,00	0,00	0,00	978 736,00	978 736,00	0,00	0,00	0,00	10 817 892,00
2026	183 716 680,00	172 232 878,00	0,00	0,00	0,00	829 876,00	829 876,00	0,00	0,00	0,00	11 483 802,00
2027	187 778 978,00	176 613 699,00	0,00	0,00	0,00	685 054,00	685 054,00	0,00	0,00	0,00	11 165 279,00
2028	191 315 068,00	181 104 042,00	0,00	0,00	0,00	544 954,00	544 954,00	0,00	0,00	0,00	10 211 026,00
2029	195 177 730,00	184 706 643,00	0,00	0,00	0,00	407 254,00	407 254,00	0,00	0,00	0,00	10 471 087,00
2030	198 371 622,00	188 424 309,00	0,00	0,00	0,00	268 200,00	268 200,00	0,00	0,00	0,00	9 947 313,00
2031	202 169 402,00	192 134 916,00	0,00	0,00	0,00	134 100,00	134 100,00	0,00	0,00	0,00	10 034 486,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5</sup> x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2016	4 384 377,74	8 722 849,47	0,00	0,00	6 722 849,47	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 804 460,98	15 475 727,21	0,00	0,00	9 485 727,21	2 385 960,98	6 000 000,00	2 418 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-10 573 426,00	14 234 926,00	0,00	0,00	4 479 766,00	4 479 766,00	9 705 160,00	6 093 660,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 752 396,93	11 351 734,23	0,00	0,00	4 479 766,23	0,00	6 871 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-20 127 705,00	23 609 205,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	19 559 205,00	16 127 705,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 101 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 558 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 440 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 487 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 824 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 821 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2016	3 641 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	6 191 500,00	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
Plan 3 kw. 2018	3 661 500,00	3 611 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	
Wykonanie 2018	6 572 351,00	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 481 500,00	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	
2020	3 776 500,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	4 101 496,00	4 101 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 682 500,00	3 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 682 500,00	3 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 693 000,00	3 693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 693 000,00	3 693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 588 396,00	3 558 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 440 149,00	3 440 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 636 000,00	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 487 968,00	3 487 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 824 400,00	3 824 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 821 205,00	3 821 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
LP	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Wykonanie 2016	28 151 292,00	0,00	13 842 235,22	20 565 084,69
Wykonanie 2017	27 969 792,00	0,00	12 976 323,56	22 442 050,77
Plan 3 kw. 2018	26 917 017,00	0,00	1 092 780,00	5 572 546,00
Wykonanie 2018	28 269 409,00	0,00	17 502 578,95	21 982 345,18
2019	44 397 114,00	0,00	-24 841,00	3 975 159,00
2020	40 620 614,00	0,00	13 382 162,00	13 382 162,00
2021	36 519 118,00	0,00	11 192 483,00	11 192 483,00
2022	32 836 618,00	0,00	10 446 791,00	10 446 791,00
2023	29 154 118,00	0,00	9 960 235,00	9 960 235,00
2024	25 461 118,00	0,00	10 456 717,00	10 456 717,00
2025	21 768 118,00	0,00	11 110 892,00	11 110 892,00
2026	18 209 722,00	0,00	11 742 198,00	11 742 198,00
2027	14 769 573,00	0,00	11 305 428,00	11 305 428,00
2028	11 133 573,00	0,00	10 597 026,00	10 597 026,00
2029	7 645 605,00	0,00	10 709 055,00	10 709 055,00
2030	3 821 205,00	0,00	10 571 713,00	10 571 713,00
2031	0,00	0,00	10 655 691,00	10 655 691,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem zadań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \times 100\%$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.2) + (2.1.3.2) + (5.2)}{(1)} \times 100\%$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (2.00)}{(1)} \times 100\%$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (2.00)}{(1)} \times 100\%$	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016		2,88%	2,88%	0,00	12,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017		4,18%	4,18%	0,00	11,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2018		3,13%	3,13%	0,00	2,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2018		4,33%	4,33%	0,00	11,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2019		3,24%	3,24%	0,00	2,21%	9,09%	11,84%	TAK	TAK	
2020		3,16%	3,16%	0,00	9,72%	5,56%	8,31%	TAK	TAK	
2021		3,35%	3,35%	0,00	8,55%	4,91%	7,66%	TAK	TAK	
2022		2,96%	2,96%	0,00	7,91%	6,83%	6,83%	TAK	TAK	
2023		2,82%	2,82%	0,00	7,42%	8,73%	8,73%	TAK	TAK	
2024		2,68%	2,68%	0,00	7,60%	7,96%	7,96%	TAK	TAK	
2025		2,55%	2,55%	0,00	7,80%	7,64%	7,64%	TAK	TAK	
2026		2,34%	2,34%	0,00	7,93%	7,61%	7,61%	TAK	TAK	
2027		2,16%	2,16%	0,00	7,53%	7,78%	7,78%	TAK	TAK	
2028		2,14%	2,14%	0,00	6,97%	7,75%	7,75%	TAK	TAK	
2029		1,96%	1,96%	0,00	6,90%	7,48%	7,48%	TAK	TAK	
2030		2,02%	2,02%	0,00	6,71%	7,13%	7,13%	TAK	TAK	
2031		1,92%	1,92%	0,00	6,63%	6,86%	6,86%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2016	0,00	0,00	42 938 978,99	7 842 173,92	3 546 744,15	15 200,10	3 531 544,05	10 477 257,64	5 927 842,43	1 512 841,89	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	45 159 089,21	8 065 706,38	11 825 385,16	872 325,03	10 953 060,13	6 920 052,06	18 793 272,73	3 619 266,73	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	51 239 980,90	9 417 766,00	6 409 848,00	112 763,00	6 297 085,00	8 455 332,00	13 687 502,00	2 659 260,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	48 628 942,64	8 733 212,15	6 938 856,37	29 861,76	6 908 994,61	6 322 076,79	13 286 943,87	2 468 988,50	
2019	0,00	0,00	54 609 849,00	10 664 478,00	13 609 978,00	824 386,00	12 785 592,00	26 393 380,00	12 986 741,00	4 034 565,00	
2020	3 776 500,00	3 776 500,00	54 801 545,00	10 369 312,00	19 497 184,00	494 522,00	19 002 662,00	15 752 662,00	3 250 000,00	0,00	
2021	4 101 496,00	4 101 496,00	55 273 414,00	10 455 505,00	5 814 272,00	0,00	5 814 272,00	5 814 272,00	4 676 715,00	0,00	
2022	3 682 500,00	3 682 500,00	55 750 473,00	10 542 560,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 565 671,00	0,00	
2023	3 682 500,00	3 682 500,00	56 232 780,00	10 630 485,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 029 115,00	0,00	
2024	3 693 000,00	3 693 000,00	56 720 392,00	10 719 290,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 615 097,00	0,00	
2025	3 693 000,00	3 693 000,00	57 213 368,00	10 808 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 817 892,00	0,00	
2026	3 558 396,00	3 558 396,00	57 711 767,00	10 899 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 483 802,00	0,00	
2027	3 440 149,00	3 440 149,00	58 215 648,00	10 991 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 165 279,00	0,00	
2028	3 636 000,00	3 636 000,00	58 725 071,00	11 083 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 211 026,00	0,00	
2029	3 487 968,00	3 487 968,00	59 240 099,00	11 178 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 471 087,00	0,00	
2030	3 824 400,00	3 824 400,00	59 755 127,00	11 274 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 947 313,00	0,00	
2031	3 821 205,00	3 821 205,00	60 270 256,00	11 370 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 034 486,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1	
		12.1.1	12.1.1.1		12.1.1	12.1.1.1	12.3.1	12.3.2			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formula											
Wykonanie 2016	39 420,00	33 507,00	33 507,00	15 159,75	15 159,75	15 159,75	60 670,10	46 427,08	60 670,10		
Wykonanie 2017	765 715,64	727 836,30	727 836,30	899 656,28	898 218,52	898 218,52	1 106 938,29	932 357,81	1 088 861,00		
Plan 3 kw. 2018	1 058 295,00	965 330,00	965 330,00	7 758 355,00	7 758 355,00	7 758 355,00	1 280 631,00	1 074 434,00	928 589,00		
Wykonanie 2018	799 339,22	714 704,96	714 704,96	4 404 829,60	4 403 845,60	4 403 845,60	1 031 063,44	877 482,20	877 482,20		
2019	1 183 610,00	1 071 386,00	1 071 386,00	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	1 591 162,00	1 347 625,00	729 631,00		
2020	332 672,00	280 376,00	280 376,00	3 997 735,00	3 997 735,00	3 997 735,00	407 122,00	343 658,00	407 122,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formula													
Wykonanie 2016	572 865,19	486 952,40	0,00	100 175,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 437 411,19	7 172 410,99	8 437 411,19	1 439 580,68	1 439 580,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 193 228,00	4 706 981,00	6 110 183,00	1 692 444,00	1 538 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 390 033,81	3 497 230,48	4 390 033,81	1 046 384,57	1 046 384,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	19 872 193,00	16 566 181,00	19 872 193,00	3 547 551,00	3 418 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 263 095,00	2 773 632,00	3 263 095,00	552 927,00	552 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	785 652,00	667 804,00	785 652,00	117 848,00	117 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
2023	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
2024	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą do dnia 31 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
LP	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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	
2030	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wypływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2016	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 611 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 296 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 275 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 446 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 446 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 142 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 024 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 071 968,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, należy sporządzić się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

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

„Wieloletnia Prognoza Finansowa”, zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 z późn. zm.). Wobec ustawowego unormowania regulującego, iż WPF może stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich sporządzony jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach, co pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

WPF Gminy Żary o statusie miejskim opracowano na lata 2019-2031, co wynika z konieczności ujęcia prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

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

W WPF zapewniona została pełna zgodność z budżetem gminy Żary o statusie miejskim na rok 2019.

W załączniku przedstawiono wykonanie za lata 2016-2017 oraz plan według stanu na dzień 30 września 2018 roku i wykonanie za 2018 rok oraz prognozę na lata 2019-2031.

Projekcji dochodów i wydatków dokonano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa oraz wskaźniki makroekonomiczne na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego i tak:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy na ten rok,
- dla roku 2020 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
  - inflacja - 2,50%

- wzrost PKB - 3,70%
- dla lat 2021 – 2031 przyjęto średnioroczny wskaźnik inflacji – 2,50%.

## **Dochody**

Prognozując dochody podzielono je na dochody bieżące, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych
  - dochody z tytułu podatków i opłat
  - dochody z subwencji ogólnej
  - dochody z tytułu dotacji
- oraz dochody majątkowe.

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

Planując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zakładano wzrost w 2020 roku o 8,00 % oraz w latach kolejnych o planowaną inflację.

## **Wydatki**

Wydatki podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Z wydatków bieżących wyodrębniono:

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

Projekcji wydatków bieżących dokonano w oparciu o przyjęte założenia z zachowaniem odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi tak, aby wygospodarować nadwyżkę operacyjną, rozumianą jako dodatnia różnica między tymi kategoriami.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę WIBOR.

W wydatkach zaprognozowano środki na wydatki bieżące związane z realizacją umów zapewniających ciągłość działania Gminy Żary o statusie miejskim, których płatności wykraczają poza rok budżetowy (m. in. usługi telekomunikacyjne, zakup energii, bieżące utrzymanie i konserwacja infrastruktury technicznej, obsługa prawna, licencje i opieka autorska nad oprogramowaniem, zarządzanie i administrowanie obiektami użyteczności publicznej np. cmentarze, basen oraz gminnym zasobem mieszkaniowym), trzyletnim planem rządowym rewaloryzacji wynagrodzeń nauczycieli.

Ponadto zaprognozowano środki na realizację przedsięwzięć tj. w latach 2019-2024 na „Budowę wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach” w łącznej wysokości 8.991.720 zł (lata 2019 - 2024 po 1.498.620 zł), w latach 2019-2020 na przedsięwzięcie realizowane na podstawie Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Żary o statusie miejskim na lata 2014 - 2020 pn. „Likwidacja niskiej emisji poprzez zmianę sposobu ogrzewania w budynkach mieszkalnych na terenie miasta Żary” w wysokości 1.000.000 zł (rok 2019 – 500.000 zł i rok 2020 – 500.000 zł), w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja obiektu Ratusza” w wysokości 1.409.359 zł, w tym 1.409.359 zł wydatki niekwalifikowane, w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja energetyczna obiektu pływalni miejskiej „Wodnik” przy ul. Telemanna 1” w wysokości 2.374.705 zł, w tym 2.374.705 zł wydatki niekwalifikowane, w latach 2019-2020 na przedsięwzięcie pn. „Revival! - Rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska i Saksonii” w wysokości 128.000 zł (rok 2019 – 72.000 zł i rok 2020 – 56.000 zł), w latach 2019 - 2021 na przedsięwzięcie pn. „Rowerem do pracy i szkoły w Żarach etap I” w wysokości 4.317.425 zł, w tym 247.768,00 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 – 4.920 zł, z tego niekwalifikowane 2.460 zł, rok 2020 – 3.526.853 zł, z tego niekwalifikowane 245.308,00 zł i rok 2021 - 785.652 zł), w latach 2020 - 2021 na przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku sztuk walki przy ul. Leśnej” w wysokości 4.500.000 zł (rok 2020 - 2.000.000 zł i rok 2021 - 2.500.000 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Inwestujemy w Zielone Żary” w wysokości 3.934.062 zł, w tym 3.934.062 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 – 2.632.940 zł, z tego niekwalifikowane 2.632.940 zł i rok 2020 – 1.301.122 zł, z tego niekwalifikowane 1.301.122 zł), w latach 2019 - 2020 na



przedsięwzięcie pn. „Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego” w wysokości 943.919 zł, w tym 4.000 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 - 942.919 zł, z tego niekwalifikowane - 3.000 zł i rok 2020 - 1.000 zł, z tego niekwalifikowane 1.000 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i remont budynku. Budowa windy, zadaszenia ogrodu zimowego, schodów zewnętrznych wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych. Przebudowa części dachu z dwuspadowego na jednospadowy” w wysokości 4.756.000 zł (rok 2019 – 1.131.000 zł, rok 2020 - 2.595.000 zł i rok 2021 - 1.030.000 zł), w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. Montaż mikroinstalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Żary o statusie miejskim w wysokości 1.250.000 zł, w tym 1.250.000 wydatki niekwalifikowane, w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. "Lubuska Szkoła ćwiczeń w Żarach szansą na rozwój nauczycieli, studentów, uczniów" w wysokości 1.008.398 zł (rok 2019 - 675.726 zł i rok 2020 - 332.672 zł) oraz w latach 2019-2020 na przedsięwzięcie pn. Przebudowa drogi ul. Zielonogórska w wysokości 8.803.706 zł (rok 2019 - 6.151.853 zł i rok 2020 - 2.651.853 zł).

### **Przychody i rozchody**

W roku 2019 prognozuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 19.559.205 zł. Kredyt prognozuje się spłacać po rocznym okresie karencji.

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

Gmina Żary o statusie miejskim w roku 2019 przewiduje udzielanie pożyczek na ogólną kwotę 50.000 zł, w tym 25.000 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Od 2014 roku obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2019 rok jest obliczany na podstawie danych z lat 2016 – 2018, a dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że będzie on miał charakter kroczący.

Gmina Żary o statusie miejskim wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2016 roku w horyzoncie do 2031 r.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt. W latach objętych WPF założono, iż budżet jedynie w roku 2019 zamknie się wynikiem ujemnym.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W przypadku wystąpienia deficytu planuje się go pokryć z zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów.

Planowana na lata objęte prognozą nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów.

### **Zmiany wprowadzone Uchwałą**

W załączniku nr 1 zaktualizowano prognozę dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, kwotę długu oraz faktyczne wykonanie za 2018 rok w zakresie wydatków objętych limitem. W załączniku nr 2 dokonano zmiany polegającej na wykreśleniu z wykazu przedsięwzięć zadania pn. Questing nową formą poznawania dziedzictwa kulturowego Pogranicza Śląsko - Łużyckiego, zwiększeniu o 1.131.000 zł limitu na przedsięwzięcie pn. Przebudowa i remont budynku. Budowa windy, zadaszenia ogrodu zimowego, schodów zewnętrznych wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych. Przebudowa części dachu z dwuspadowego na jednospadowy, ujęciu przedsięwzięcia pn. Przebudowa drogi ul. Zielonogórska z limitem na lata 2019 - 2020 w wysokości 8.803.706 zł oraz wydłużeniu terminu realizacji przedsięwzięcia pn. Rowerem do pracy i szkoły w Żarach etap I.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/47/19 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 26 kwietnia 2019 r.

kwoty w  
zł

RADA MIEJSKA  
w Żarach

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 620 108,00	13 609 978,00	19 497 184,00	5 814 272,00	1 498 620,00	1 498 620,00
1.a	- wydatki bieżące				1 346 908,00	824 386,00	494 522,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 273 200,00	12 785 592,00	19 002 662,00	5 814 272,00	1 498 620,00	1 498 620,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				15 791 248,00	4 328 505,00	10 251 711,00	785 652,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 346 908,00	824 386,00	494 522,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	REVIVAL! - Rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska i Saksonii -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2020	110 000,00	28 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Rowerem do pracy i szkoły w Żarach etap I -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2020	20 910,00	2 460,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Investujemy w Zielone Żary -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2020	201 600,00	115 200,00	86 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski w Żarach	2017	2020	6 000,00	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Questing nową formą poznawania dziedzictwa kulturowego Pogranicza Śląsko-Luzyckiego. -	Urząd Miejski w Żarach	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Lubuska Szkoła ćwiczeń w Żarach szansa na rozwój nauczycieli, studentów i uczniów -	Urząd Miejski w Żarach	2019	2020	1 008 398,00	675 726,00	332 672,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 444 340,00	3 504 119,00	9 757 189,00	785 652,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit zobowiązań
1 498 620,00	43 417 294,00
0,00	1 318 908,00
1 498 620,00	42 098 386,00
0,00	15 365 868,00

0,00	1 318 908,00
0,00	84 000,00
0,00	20 910,00
0,00	201 600,00
0,00	4 000,00

0,00	0,00
0,00	1 008 398,00
0,00	14 046 960,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.1.2.1	REVIVAL - Rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska i Saksonii -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2020	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rowerem do pracy i szkoły w Żarach etap I -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2021	4 303 895,00	2 460,00	3 508 403,00	785 652,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Inwestujemy w Zielone Żary -	Urząd Miejski w Żarach	2018	2020	4 032 462,00	2 517 740,00	1 214 722,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Questing nową formą poznawania dziedzictwa kulturowego Pogranicza Śląsko-Lużyckiego. -	Urząd Miejski w Żarach	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Montaż mikroinstalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Żary o statucie miejskim -	Urząd Miejski w Żarach	2020	2020	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja energetyczna obiektu pływalni miejskiej "Wodnik" przy ul. Telemanna 1 -	Urząd Miejski w Żarach	2017	2020	2 404 705,00	0,00	2 374 705,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja obiektu Ratusza -	Urząd Miejski w Żarach	2017	2020	1 469 359,00	0,00	1 409 359,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski w Żarach	2017	2020	939 919,00	939 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>37 828 860,00</b>	<b>9 281 473,00</b>	<b>9 245 473,00</b>	<b>5 028 620,00</b>	<b>1 498 620,00</b>	<b>1 498 620,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				<b>37 828 860,00</b>	<b>9 281 473,00</b>	<b>9 245 473,00</b>	<b>5 028 620,00</b>	<b>1 498 620,00</b>	<b>1 498 620,00</b>

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	44 000,00
0,00	4 296 515,00
0,00	3 732 462,00
0,00	0,00
0,00	1 250 000,00
0,00	2 374 705,00
0,00	1 409 359,00
0,00	939 919,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1 498 620,00	28 051 426,00
0,00	0,00
1 498 620,00	28 051 426,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.1	Budowa budynku sztuk walki przy ul. Leśnej -	Urząd Miejski w Żarach	2020	2021	4 500 000,00	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach	Urząd Miejski w Żarach	2013	2024	17 179 154,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00
1.3.2.3	Przebudowa i remont budynku. Budowa windy, zadaszenia ogrodu zimowego, schodów zewnętrznych wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych. Przebudowa części dachu z dwuspadowego na jednospadowy -	MOPS	2019	2021	4 756 000,00	1 131 000,00	2 595 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Likwidacja niskiej emisji poprzez zmianę sposobu ogrzewania w budynkach mieszkalnych na terenie miasta Żary -	Urząd Miejski w Żarach	2017	2020	2 590 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi ul. Zielonogórska -	Urząd Miejski w Żarach	2019	2020	8 803 706,00	6 151 853,00	2 651 853,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	4 500 000,00
1 498 620,00	8 991 720,00
0,00	4 756 000,00

0,00	1 000 000,00
0,00	8 803 706,00