

**UCHWAŁA NR IV/3/15  
RADY MIEJSKIEJ W ŻARACH**

z dnia 23 stycznia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żary o statusie miejskim na lata 2015-2026 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu i przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Żary o statusie miejskim i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żary o statusie miejskim.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Żary.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXV/2/14 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 10 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

  
Dariusz Grochla

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

### Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/3/15 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 23 stycznia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		1.1	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
			dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
Lp	1	1.1	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 2012	111 689 785,95	106 403 312,44	23 028 508,00	3 285 579,55	34 878 234,84	26 353 705,45	20 854 049,00	18 286 575,49	5 286 473,51	3 015 793,19	2 083 260,67						
Wykonanie 2013	115 043 599,15	110 114 371,11	24 113 009,00	4 403 941,68	35 517 344,87	26 249 114,57	20 641 862,00	20 522 079,57	4 929 228,04	2 518 331,65	2 332 382,40						
Plan 3 kw. 2014	130 195 624,10	114 662 000,10	25 651 795,00	3 600 000,00	38 499 988,00	26 650 000,00	20 886 279,00	21 964 178,10	15 533 624,00	8 232 796,00	7 220 828,00						
Wykonanie 2014	130 195 624,10	116 242 000,10	25 251 795,00	4 000 000,00	38 786 388,00	26 936 400,00	20 886 279,00	21 964 178,10	13 953 624,00	6 432 796,00	7 220 828,00						
2015	120 945 899,00	115 825 899,00	27 835 017,00	4 000 000,00	39 005 383,00	27 649 733,00	22 150 056,00	19 086 686,00	5 120 000,00	5 000 000,00	0,00						
2016	119 694 477,00	116 544 477,00	27 950 407,00	4 100 000,00	39 645 650,00	28 290 000,00	22 141 400,00	20 062 670,00	3 150 000,00	3 000 000,00	0,00						
2017	122 262 167,00	119 102 167,00	28 570 286,00	4 200 000,00	40 143 100,00	28 643 100,00	22 578 892,00	20 609 909,00	3 160 000,00	3 000 000,00	0,00						
2018	124 985 366,00	121 885 366,00	29 231 953,00	4 350 000,00	40 830 500,00	29 330 500,00	22 918 383,00	21 054 550,00	3 100 000,00	2 900 000,00	0,00						
2019	127 663 196,00	124 563 196,00	29 909 520,00	4 400 000,00	41 534 500,00	30 034 500,00	23 449 200,00	21 769 976,00	3 100 000,00	2 900 000,00	0,00						
2020	130 412 203,00	127 412 203,00	30 603 348,00	4 500 000,00	42 255 300,00	30 755 300,00	23 992 784,00	22 560 771,00	3 000 000,00	2 800 000,00	0,00						
2021	133 234 142,00	130 334 142,00	31 313 829,00	4 600 000,00	42 993 400,00	31 493 400,00	24 549 411,00	23 377 502,00	2 900 000,00	2 700 000,00	0,00						
2022	136 128 882,00	133 328 882,00	32 041 361,00	4 650 000,00	43 749 300,00	32 249 300,00	25 119 397,00	24 268 824,00	2 800 000,00	2 600 000,00	0,00						
2023	139 198 170,00	136 498 170,00	32 755 312,00	4 700 000,00	44 991 000,00	32 991 000,00	25 703 062,00	24 848 796,00	2 700 000,00	2 500 000,00	0,00						
2024	142 538 926,00	139 738 926,00	33 485 684,00	4 800 000,00	46 249 800,00	33 749 800,00	26 275 832,00	25 427 610,00	2 800 000,00	2 600 000,00	0,00						
2025	145 959 860,00	143 159 860,00	34 232 855,00	4 850 000,00	47 526 000,00	34 526 000,00	26 861 777,00	26 189 228,00	2 800 000,00	2 600 000,00	0,00						
2026	149 300 616,00	146 600 616,00	34 980 126,00	4 900 000,00	48 800 000,00	35 300 000,00	27 447 722,00	26 972 768,00	2 700 000,00	2 500 000,00	0,00						

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym pionowymi 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 majątkowe <sup>x</sup>					
		w tym:												
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:						
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2													
Formula	{2.1} + {2.2}													
Wykonanie 2012	105 210 398,58	96 444 844,61	0,00	0,00	x	1 678 994,01	1 678 994,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 765 553,97
Wykonanie 2013	117 544 491,26	101 101 034,55	0,00	0,00	x	1 071 818,45	1 071 818,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 443 456,71
Plan 3 kw. 2014	147 217 173,10	112 734 189,10	0,00	0,00	x	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 482 984,00
Wykonanie 2014	137 517 173,10	105 554 189,10	0,00	0,00	x	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 962 984,00
2015	128 812 503,00	110 231 962,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 580 541,00
2016	115 752 977,00	110 450 944,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 302 033,00
2017	118 080 667,00	110 594 942,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 485 725,00
2018	120 723 866,00	113 343 815,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 051,00
2019	123 401 696,00	116 048 706,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 352 990,00
2020	126 150 703,00	118 818 515,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 332 188,00
2021	128 993 246,00	121 714 799,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 278 447,00
2022	133 487 382,00	124 669 154,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 818 228,00
2023	136 556 670,00	128 663 818,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 892 852,00
2024	139 974 926,00	129 309 749,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 685 177,00
2025	143 395 860,00	132 377 582,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 018 278,00
2026	147 200 616,00	136 514 338,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 686 278,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	6 479 387,37	7 069 241,91	0,00	0,00	1 489 845,91	0,00	5 579 396,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-2 500 892,11	14 724 182,28	0,00	0,00	6 924 182,28	2 500 892,10	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-17 021 549,00	22 734 945,00	0,00	0,00	7 034 945,00	7 034 945,00	15 700 000,00	9 986 604,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-7 321 549,00	13 034 945,00	0,00	0,00	7 034 945,00	7 034 945,00	6 000 000,00	286 604,00	0,00	0,00
2015	-7 866 604,00	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00	7 866 604,00	0,00	0,00
2016	3 941 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 240 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	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	
LP	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 2012	6 624 447,00	6 624 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 188 345,00	5 188 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	5 713 396,00	5 713 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	5 713 396,00	5 713 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 433 396,00	5 433 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 941 500,00	3 941 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 181 500,00	4 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 261 500,00	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 261 500,00	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 261 500,00	4 261 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 240 896,00	4 240 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 641 500,00	2 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 641 500,00	2 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 564 000,00	2 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 564 000,00	2 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	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 o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (0.1) - (2.1.2b)
Wykonanie 2012	26 894 533,00	0,00	9 958 467,83	11 448 313,74
Wykonanie 2013	29 506 186,00	0,00	9 013 336,56	15 937 518,84
Plan 3 kw. 2014	29 792 792,00	0,00	1 927 811,00	8 962 756,00
Wykonanie 2014	29 792 792,00	0,00	10 687 811,00	17 722 756,00
2015	37 659 396,00	0,00	5 593 937,00	5 593 937,00
2016	33 717 896,00	0,00	6 093 533,00	6 093 533,00
2017	29 536 396,00	0,00	8 507 225,00	8 507 225,00
2018	25 274 896,00	0,00	8 541 551,00	8 541 551,00
2019	21 013 396,00	0,00	8 514 490,00	8 514 490,00
2020	16 751 896,00	0,00	8 593 688,00	8 593 688,00
2021	12 511 000,00	0,00	8 619 343,00	8 619 343,00
2022	9 869 500,00	0,00	8 659 728,00	8 659 728,00
2023	7 228 000,00	0,00	9 834 352,00	9 834 352,00
2024	4 664 000,00	0,00	10 429 177,00	10 429 177,00
2025	2 100 000,00	0,00	10 782 278,00	10 782 278,00
2026	0,00	0,00	10 086 278,00	10 086 278,00

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.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	39 296 184,33	8 591 008,73	147 687,00	57 687,00	90 000,00	1 544 092,74	4 524 181,14	324 632,53	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	39 230 483,51	8 753 452,79	5 358 753,62	189 576,43	5 169 177,19	4 083 910,20	7 999 643,05	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	41 077 703,00	10 029 901,00	5 949 942,00	1 950 244,00	3 999 698,00	16 885 835,00	16 767 649,00	819 500,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	40 577 703,00	9 729 901,00	3 685 142,00	1 950 244,00	1 734 898,00	16 885 835,00	14 247 649,00	819 500,00	
2015	0,00	0,00	43 027 384,00	10 352 289,00	1 878 798,00	0,00	1 878 798,00	8 300 744,00	7 509 700,00	130 000,00	
2016	3 941 500,00	3 941 500,00	42 979 460,00	10 406 572,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	3 573 235,00	0,00	
2017	4 181 500,00	4 181 500,00	43 452 234,00	10 462 212,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	5 756 927,00	0,00	
2018	4 261 500,00	4 261 500,00	43 886 756,00	10 519 244,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	5 651 253,00	0,00	
2019	4 261 500,00	4 261 500,00	44 369 510,00	10 554 318,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	5 624 192,00	0,00	
2020	4 261 500,00	4 261 500,00	44 857 575,00	10 613 652,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	5 603 390,00	0,00	
2021	4 240 896,00	4 240 896,00	45 351 008,00	10 640 411,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	5 549 649,00	0,00	
2022	2 641 500,00	2 641 500,00	45 849 869,00	10 667 465,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	7 089 430,00	0,00	
2023	2 641 500,00	2 641 500,00	46 354 218,00	10 694 817,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	8 164 054,00	0,00	
2024	2 564 000,00	2 564 000,00	46 864 114,00	10 715 370,00	1 728 798,00	0,00	1 728 798,00	1 728 798,00	8 936 379,00	0,00	
2025	2 564 000,00	2 564 000,00	47 379 620,00	10 735 313,00	0,00	0,00	0,00	447 278,00	10 571 000,00	0,00	
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	47 900 796,00	10 756 784,00	0,00	0,00	0,00	406 278,00	10 280 000,00	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochoły 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	496 105,65	474 972,71	1 461 300,60	1 460 681,91	1 460 681,91	1 460 681,91	535 007,56	441 325,70	535 007,56	
Wykonanie 2013	1 560 625,85	1 460 305,51	362 442,40	361 076,47	361 076,47	361 076,47	963 492,76	818 971,41	963 492,76	
Plan 3 kw. 2014	1 808 564,00	1 505 471,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 367 206,00	2 035 638,00	1 989 284,00	
Wykonanie 2014	1 808 564,00	1 505 471,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 424 020,00	2 367 206,00	2 035 638,00	1 989 284,00	
2015	546 186,00	445 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 729,00	589 191,00	546 186,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	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	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	

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 poz. 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		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	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą 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:	w tym:	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	476 074,95	405 890,01	405 890,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 329 115,23	1 065 979,06	2 329 115,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	861 206,00	427 603,00	861 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	861 206,00	427 603,00	861 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	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

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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	6 624 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 188 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	5 713 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	5 713 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 433 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 341 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 341 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 421 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 421 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 421 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 400 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 441 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 441 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	564 000,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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. - 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 określającej 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 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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 2013, poz. 885 ze 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 2015-2026, 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 2015.

W załączniku przedstawiono wykonanie za lata 2012-2013, plan według stanu na dzień 30 września 2014 roku, przewidywane wykonanie za 2014 rok oraz prognozę na lata 2015-2026.

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 2015 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy na ten rok
- dla lat 2016-2017 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
  - inflacja: 2016r. - 2,30%; 2017 r. - 2,30%
  - wzrost PKB: 2016 r. - 3,50%; 2017 r. - 3,40%
- dla lat 2018 – 2022 średniomiesięczny wskaźnik inflacji - 2,40%

- dla lat 2023 – 2026 średniomiesięczny wskaźnik inflacji – 2,30%.

## **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 podatków, opłat oraz udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zakładany jest wzrost w każdym roku o planowaną inflację oraz wartości PKB.

## **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.

Wzrost wynagrodzeń w latach 2016 - 2026 przyjęto w minimalnym stopniu tj. 1,1%.

W wydatkach majątkowych w latach 2015-2024 zapewniono środki na inwestycję pn. „Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach” w wysokości 17.437.980 zł (rok 2015 – 1.878.798 zł, lata 2016-2024 po 1.728.798 zł)

### **Przychody i rozchody**

W roku 2015 planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 13.300.000 zł.

Kredyt prognozuje się spłacać po rocznym okresie karencji.

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

Gmina Żary o statusie miejskim w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie przewiduje udzielania pożyczek z budżetu.

Od 2014 roku obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2015 rok jest obliczany na podstawie danych z lat 2012 – 2014, a dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że będzie on miał charakter kroczący. Przy ustalaniu tego wskaźnika z ograniczeń dotyczących obsługi zadłużenia określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyłączone będą kwoty zobowiązań wynikających z realizacji projektów unijnych lub innych finansowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych.

Gmina Żary o statusie miejskim wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2014 roku w horyzoncie do 2026 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 2015 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 i pożyczek.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IV/3/15 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 23 stycznia 2015 r. kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 887 980,00	1 878 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 887 980,00	1 878 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 887 980,00	1 878 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 887 980,00	1 878 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00
1.3.2.1	Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach		Urząd Miejski w Żarach	2013 2024	17 887 980,00	1 878 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00	1 728 798,00

