

**UCHWAŁA NR IX/79/15**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŻARACH**

z dnia 23 lipca 2015 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie 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. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.)

**uchwała się, co następuje :**

**§ 1.** W uchwale nr IV/3/15 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 23 stycznia 2015 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.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Żary.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

  
**Dariusz Grochla**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/79/15 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 23 lipca 2015 r.

Wyszczególnienie	z tego:												
	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	w tym:					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		
Docho- dy ogółem <sup>x</sup>													
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 2012	111 689 785,95	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	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	25 651 785,00	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	132 182 439,29	118 377 949,88	25 936 487,00	39 845 686,83	28 239 701,46	20 896 279,00	22 113 001,61	13 804 489,41	6 158 025,30	5 755 607,53			
2015	128 071 280,46	117 010 566,46	27 835 017,00	39 005 383,00	27 649 733,00	22 156 203,00	18 651 343,46	11 060 714,00	5 000 000,00	5 940 714,00			
2016	119 694 477,00	116 544 477,00	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	3 000 000,00			
2017	122 262 167,00	119 102 167,00	4 200 000,00	40 143 100,00	28 843 100,00	22 578 892,00	20 609 909,00	3 160 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00			
2018	124 985 366,00	121 885 366,00	4 350 000,00	40 830 500,00	29 330 500,00	22 918 363,00	21 054 550,00	3 100 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00			
2019	127 663 196,00	124 563 196,00	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	2 900 000,00			
2020	130 412 203,00	127 412 203,00	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	2 800 000,00			
2021	133 234 142,00	130 334 142,00	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	2 700 000,00			
2022	136 128 882,00	133 328 882,00	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	2 600 000,00			
2023	139 198 170,00	136 498 170,00	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	2 500 000,00			
2024	142 538 926,00	139 738 926,00	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	2 600 000,00			
2025	145 959 860,00	143 159 860,00	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	2 600 000,00			
2026	149 300 616,00	146 600 616,00	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	2 500 000,00			

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>	w tym:			wydatki na obsługę dlugu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			Wydutki majątkowe <sup>x</sup>		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:				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 tytułu 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
				2.1.1.1	2.1.1.2					2.1.3.1.1		2.1.3.1.2	
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												
Formuła	[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	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	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	34 482 984,00
Wykonanie 2014	134 880 807,52	106 726 294,47	0,00	0,00	x	865 680,63	865 680,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 154 513,05
2015	134 435 660,46	113 005 114,46	0,00	0,00	0,00	1 756 700,00	1 756 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 430 546,00
2016	116 052 977,00	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	5 602 033,00
2017	118 620 667,00	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	8 025 725,00
2018	121 263 866,00	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	7 920 051,00
2019	123 941 696,00	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	7 892 990,00
2020	126 690 703,00	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	7 872 188,00
2021	129 533 246,00	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	7 818 447,00
2022	133 847 382,00	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	9 178 228,00
2023	136 916 670,00	126 663 818,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 252 852,00
2024	140 414 926,00	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	11 105 177,00
2025	143 835 860,00	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	11 458 278,00
2026	147 600 616,00	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	11 086 278,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
			4.1	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		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		4.2.1	4.3			
Lp	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	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	-2 500 892,11	14 724 182,28	0,00	0,00	6 924 182,28	2 500 892,11	7 800 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-2 698 368,23	13 034 945,17	0,00	0,00	7 034 945,17	2 411 764,23	6 000 000,00	286 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-6 364 380,00	11 797 776,00	0,00	0,00	3 497 776,00	3 497 776,00	8 300 000,00	2 866 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 700 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 281 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 281 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 700 000,00	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	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	
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] + [5.1.2] + [5.1.3]					
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	3 641 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 641 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 721 500,00	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 721 500,00	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 721 500,00	3 721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 700 896,00	3 700 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 281 500,00	2 281 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 281 500,00	2 281 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 124 000,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 124 000,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	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 pochodowych.

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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (2.1.20)
Formuła				
Wykonanie 2012	26 894 533,00	0,00	9 958 467,83	11 448 313,74
Wykonanie 2013	29 506 188,00	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	11 651 655,41	18 686 600,58
2015	32 659 396,00	0,00	4 005 452,00	7 503 228,00
2016	29 017 896,00	0,00	6 093 533,00	6 093 533,00
2017	25 376 396,00	0,00	8 507 225,00	8 507 225,00
2018	21 654 896,00	0,00	8 541 551,00	8 541 551,00
2019	17 933 396,00	0,00	8 514 490,00	8 514 490,00
2020	14 211 896,00	0,00	8 593 688,00	8 593 688,00
2021	10 511 000,00	0,00	8 619 343,00	8 619 343,00
2022	8 229 500,00	0,00	8 659 728,00	8 659 728,00
2023	5 948 000,00	0,00	9 834 352,00	9 834 352,00
2024	3 824 000,00	0,00	10 429 177,00	10 429 177,00
2025	1 700 000,00	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększeniu 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 obliczeniowej części o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	7,43%	0,00	7,43%	11,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	5,44%	0,00	5,44%	10,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,89%	0,00	5,89%	7,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	4,98%	0,00	4,98%	13,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	5,61%	0,00	5,61%	7,03%	9,81%	11,70%	TAK	TAK	
2016	4,46%	0,00	4,46%	7,60%	8,28%	10,17%	TAK	TAK	
2017	4,21%	0,00	4,21%	9,41%	7,48%	9,37%	TAK	TAK	
2018	4,02%	0,00	4,02%	9,15%	8,01%	8,01%	TAK	TAK	
2019	3,78%	0,00	3,78%	8,94%	8,72%	8,72%	TAK	TAK	
2020	3,54%	0,00	3,54%	8,74%	9,17%	9,17%	TAK	TAK	
2021	3,30%	0,00	3,30%	8,50%	8,94%	8,94%	TAK	TAK	
2022	2,04%	0,00	2,04%	8,27%	8,73%	8,73%	TAK	TAK	
2023	1,93%	0,00	1,93%	8,86%	8,50%	8,50%	TAK	TAK	
2024	1,64%	0,00	1,64%	9,14%	8,54%	8,54%	TAK	TAK	
2025	1,53%	0,00	1,53%	9,17%	8,76%	8,76%	TAK	TAK	
2026	1,18%	0,00	1,18%	8,43%	9,06%	9,06%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	11.4	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
									bieżące	majątkowe	11.3.1					11.3.2
Lp	10						11.3	11.4								
Formuła							[11.3.1] + [11.3.2]									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	39 296 184,33	8 591 008,73	147 687,00	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	0,00	39 230 483,51	8 753 452,79	5 358 753,62	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	0,00	41 077 703,00	10 029 901,00	5 949 942,00	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	0,00	40 302 807,21	9 354 056,57	2 939 464,81	2 939 464,81	1 303 161,81	1 636 303,00	14 435 945,87	12 895 121,20	813 445,98				
2015	0,00	0,00	0,00	43 100 681,46	10 502 802,00	2 388 798,00	2 388 798,00	0,00	2 388 798,00	7 710 517,00	8 397 850,00	2 375 000,00				
2016	3 641 500,00	3 641 500,00	3 641 500,00	42 979 460,00	10 406 572,00	5 601 620,00	5 601 620,00	0,00	5 601 620,00	5 602 033,00	0,00	0,00				
2017	3 641 500,00	3 641 500,00	3 641 500,00	43 452 234,00	10 462 212,00	4 635 620,00	4 635 620,00	0,00	4 635 620,00	4 635 620,00	3 390 105,00	0,00				
2018	3 721 500,00	3 721 500,00	3 721 500,00	43 886 756,00	10 519 244,00	4 073 620,00	4 073 620,00	0,00	4 073 620,00	4 073 620,00	3 846 431,00	0,00				
2019	3 721 500,00	3 721 500,00	3 721 500,00	44 369 510,00	10 554 318,00	3 998 620,00	3 998 620,00	0,00	3 998 620,00	3 998 620,00	3 894 370,00	0,00				
2020	3 721 500,00	3 721 500,00	3 721 500,00	44 857 575,00	10 613 652,00	4 398 620,00	4 398 620,00	0,00	4 398 620,00	4 398 620,00	3 473 568,00	0,00				
2021	3 700 896,00	3 700 896,00	3 700 896,00	45 351 008,00	10 640 411,00	1 498 620,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	6 319 827,00	0,00				
2022	2 281 500,00	2 281 500,00	2 281 500,00	45 849 869,00	10 667 465,00	1 498 620,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	7 679 608,00	0,00				
2023	2 281 500,00	2 281 500,00	2 281 500,00	46 354 218,00	10 694 817,00	1 498 620,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 754 232,00	0,00				
2024	2 124 000,00	2 124 000,00	2 124 000,00	46 864 114,00	10 715 370,00	1 498 620,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	9 606 557,00	0,00				
2025	2 124 000,00	2 124 000,00	2 124 000,00	47 379 620,00	10 735 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 278,00	11 011 000,00	0,00				
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	47 900 796,00	10 756 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 278,00	10 680 000,00	0,00				

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów 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
Wykonanie 2012	496 105,65	474 972,71	474 972,71	1 461 300,60	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	1 460 305,51	362 442,40	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	1 505 471,00	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	1 547 721,66	1 352 990,27	1 352 990,27	2 289 344,43	2 289 344,43	2 289 344,43	1 586 988,29	1 366 549,15	1 586 988,29
2015	642 035,00	445 929,00	445 929,00	432 450,00	432 450,00	432 450,00	1 361 346,00	1 139 817,00	1 193 183,00
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 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości w ramach budżetu państwa w 2013 r.	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym powołujące 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 2012	476 074,95	405 890,01	405 890,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 329 115,23	1 055 979,06	2 329 115,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	854 444,10	427 222,05	854 444,10	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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	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

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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacjami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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 2012	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	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	0,00
2016	0,00		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	0,00
2018	0,00		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	0,00
2020	0,00		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	0,00
2022	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
2024	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
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
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 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 ). Automatische wyciszenia 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

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 16.866.378 zł (rok 2015 – 1.878.798 zł, rok 2016 – 2.998.620 zł, lata 2017 - 2024 po 1.498.620 zł), w latach

2016 - 2018 na inwestycję pn. Modernizacja oświetlenia ulic w wysokości 105.000 zł (rok 2016 – 43.000 zł, rok 2017 – 37.000 zł, rok 2018 - 25.000 zł), w roku 2016 na inwestycję pn. Modernizacja oświetlenia w budynkach zarządzanych przez Gminę w wysokości 60.000 zł, w latach 2016 – 2020 na inwestycję pn. Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego - instalacja elektronicznych tablic przystankowych, organizacja miejsc przesiadkowych, budowa nowych przystanków - Etap I w wysokości 1.000.000 zł (rocznie po 200.000 zł), w latach 2016 – 2020 na inwestycję pn. Realizacja termomodernizacji w zasobach budynków zarządzanych przez Gminę - użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola i inne) Etap I w wysokości 5.000.000 zł (rok 2016 – 700.000 zł, rok 2017 – 1.300.000 zł, lata 2018 – 2020 po 1.000.000 zł), w latach 2016 - 2020 na inwestycję pn. Rozwój sieci ścieżek rowerowych na obszarze miasta w wysokości 3.000.000 zł (rok 2016 – 300.000 zł, rok 2017 – 700.000 zł, lata 2018 - 2019 po 500.000 zł, rok 2020 – 1.000.000 zł), w latach 2016 – 2020 na inwestycję pn. Wymiana kotłów na bardziej ekologiczne w kotłowniach lokalnych w wysokości 500.000 zł (rocznie po 100.000 zł), w latach 2016 – 2020 na inwestycję pn. Wymiana kotłów węglowych na gazowe lub inne - bardziej ekologiczne w wysokości 2.300.000 zł (rok 2016 – 100.000 zł, rok 2017 – 700.000 zł, lata 2018 – 2020 po 500.000 zł), w latach 2016 – 2020 na inwestycję pn. Zainstalowanie ogniw fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej w wysokości 750.000 zł (lata 2016 – 2017 po 100.000 zł, rok 2018 – 250.000 zł, rok 2019 – 200.000 zł, rok 2020 – 100.000 zł) oraz w latach 2015 – 2016 na inwestycję pn. Przebudowa drogi ul. Źródłana wraz z infrastrukturą techniczną w wysokości 1.510.000 zł (rok 2015 – 510.000 zł, rok 2016 – 1.000.000 zł).

### **Przychody i rozchody**

W roku 2015 planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 8.300.000 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 RM Nr IX/79/15z dnia 23 lipca 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)				31 541 379,00	2 388 798,00	5 601 620,00	4 635 620,00	4 073 620,00	3 998 620,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 541 379,00	2 388 798,00	5 601 620,00	4 635 620,00	4 073 620,00	3 998 620,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 715 000,00	0,00	1 603 000,00	3 137 000,00	2 575 000,00	2 500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 715 000,00	0,00	1 603 000,00	3 137 000,00	2 575 000,00	2 500 000,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulic	Urząd Miejski w Żarach	2016	2018	105 000,00	0,00	43 000,00	37 000,00	25 000,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia w budynkach zarządzanych przez Gminę	Urząd Miejski w Żarach	2016	2016	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego - instalacja elektronicznych tablic przystankowych, organizacja miejsc przesiadkowych, budowa nowych przystanków - Etap I	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	1 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.1.2.4	Realizacja termomodernizacji w zasobach budynków zarządzanych przez Gminę - użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola i inne) Etap I	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	5 000 000,00	0,00	700 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.2.5	Rozwój sieci ścieżek rowerowych na obszarze miasta	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	3 000 000,00	0,00	300 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.2.6	Wymiana kotłów na bardziej ekologiczne w kotłowniach lokalnych	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	500 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
4 398 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	31 091 378,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 398 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	31 091 378,00
2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 715 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 715 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
--------------	------	------	------	------	--------------

1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

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						
1.1.2.7	Wymiana kotłów węglowych na gazowe lub inne - bardziej ekologiczne	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	2 300 000,00	0,00	100 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.2.8	Zainstalowanie ogniw fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Żarach	2016	2020	750 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	250 000,00	200 000,00
<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>18 826 379,00</b>	<b>2 388 798,00</b>	<b>3 998 620,00</b>	<b>1 498 620,00</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				18 826 379,00	2 388 798,00	3 998 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00
1.3.2.1	Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach	Urząd Miejski w Żarach	2013	2024	17 316 379,00	1 878 798,00	2 998 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00	1 498 620,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi ul. Źródłana wraz z infrastrukturą techniczną	Urząd Miejski w Żarach	2015	2016	1 510 000,00	510 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

