

Zarządzenie Burmistrza Miasta Żary

Nr206/16.....

z dnia 30 czerwca 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.¹)

zarządza się, co następuje:

§ 1 W uchwale nr IV/3/15 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary o statusie miejskim dokonuje się zmian, w taki sposób, że załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Żary.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
Danuta Małej

¹ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 532, 238, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513, 1854, 2150, 1045, 1189, 1269, 1830 i 1890 oraz z 2016 r. poz. 195.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik do Zarządzenia Burmistrza Miasta Żary Nr 206 /16 z dnia 30 czerwca 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:		
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
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	
Wykonanie 2014	132 182 439,29	118 377 949,88	25 936 487,00	4 767 450,00	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	
Plan 3 kw. 2015	131 757 752,32	120 697 038,32	27 835 017,00	4 000 000,00	38 962 908,00	27 649 733,00	22 156 203,00	21 594 789,32	11 060 714,00	5 000 000,00	5 940 714,00	
Wykonanie 2015	133 966 300,93	122 874 339,35	28 076 604,00	5 126 791,02	38 676 739,37	28 145 461,09	22 156 203,00	21 667 639,92	11 091 961,58	4 747 146,45	6 321 376,15	
2016	138 684 573,58	132 513 196,58	28 589 235,00	5 000 000,00	39 949 476,00	26 920 000,00	23 783 034,00	32 537 937,58	6 171 377,00	5 000 406,00	1 130 971,00	
2017	123 502 167,00	119 342 167,00	29 070 266,00	5 100 000,00	39 763 100,00	27 273 100,00	23 898 892,00	18 509 909,00	4 160 000,00	4 000 000,00	0,00	
2018	126 225 366,00	122 125 366,00	29 731 953,00	5 250 000,00	40 450 500,00	27 960 500,00	24 238 363,00	18 954 550,00	4 100 000,00	3 900 000,00	0,00	
2019	128 903 196,00	124 803 196,00	30 409 520,00	5 300 000,00	41 154 500,00	28 664 500,00	24 769 200,00	19 669 976,00	4 100 000,00	3 800 000,00	0,00	
2020	131 652 203,00	127 652 203,00	31 103 348,00	5 400 000,00	41 875 300,00	29 385 300,00	25 312 784,00	20 460 771,00	4 000 000,00	3 700 000,00	0,00	
2021	134 474 142,00	130 574 142,00	31 813 829,00	5 500 000,00	42 613 400,00	30 123 400,00	25 869 411,00	21 277 502,00	3 900 000,00	3 600 000,00	0,00	
2022	137 128 882,00	133 328 882,00	32 541 361,00	5 500 000,00	43 369 300,00	30 879 300,00	26 439 397,00	22 168 824,00	3 800 000,00	3 600 000,00	0,00	
2023	140 198 170,00	136 498 170,00	33 255 312,00	5 600 000,00	44 611 000,00	31 621 000,00	27 023 062,00	22 748 796,00	3 700 000,00	3 500 000,00	0,00	
2024	143 538 926,00	139 738 926,00	33 985 684,00	5 700 000,00	45 869 800,00	32 379 800,00	27 595 832,00	23 327 610,00	3 800 000,00	3 600 000,00	0,00	
2025	146 959 860,00	143 159 860,00	34 732 855,00	5 750 000,00	47 146 000,00	33 156 000,00	28 181 777,00	24 089 228,00	3 800 000,00	3 600 000,00	0,00	
2026	150 300 616,00	146 600 616,00	35 480 126,00	5 800 000,00	48 420 000,00	33 930 000,00	28 767 722,00	24 872 768,00	3 700 000,00	3 500 000,00	0,00	
2027	153 757 530,00	150 057 530,00	36 227 397,00	5 900 000,00	49 694 000,00	34 710 300,00	29 353 667,00	25 656 308,00	3 700 000,00	3 500 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samorządu publicznego z tytułu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydaki majątkowe ^x
				2.1.1	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1			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
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2013	117 544 491,26	101 101 034,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 818,45	1 071 818,45	0,00	0,00	16 443 456,71
Wykonanie 2014	134 880 807,52	106 726 294,47	0,00	0,00	0,00	0,00	865 680,63	865 680,63	0,00	0,00	28 154 513,05
Plan 3 kw. 2015	138 122 132,32	115 723 001,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 750,00	1 660 750,00	0,00	0,00	22 399 131,00
Wykonanie 2015	131 866 632,40	109 373 852,47	0,00	0,00	0,00	0,00	724 156,02	653 606,02	0,00	0,00	22 492 779,93
2016	149 835 555,58	130 523 796,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 585 800,00	0,00	0,00	19 311 759,00
2017	119 920 667,00	112 594 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	7 325 725,00
2018	122 563 866,00	114 343 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	8 220 051,00
2019	125 241 696,00	116 973 723,00	0,00	0,00	0,00	x	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	8 267 973,00
2020	127 990 703,00	119 664 118,00	0,00	0,00	0,00	x	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	8 325 585,00
2021	130 833 246,00	122 416 392,00	0,00	0,00	0,00	x	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	8 416 854,00
2022	133 947 382,00	125 231 969,00	0,00	0,00	0,00	x	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	8 715 413,00
2023	137 016 670,00	128 112 304,00	0,00	0,00	0,00	x	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	8 904 366,00
2024	140 366 926,00	131 058 886,00	0,00	0,00	0,00	x	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	9 308 040,00
2025	143 787 860,00	134 073 240,00	0,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	9 714 620,00
2026	147 083 220,00	137 156 924,00	0,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	9 925 296,00
2027	150 337 530,00	140 311 533,00	0,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	10 025 997,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			Lp	3	4	w tym:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x			w tym:		
						4.1	4.1.1			4.2	4.2.1				4.3	4.3.1	
							Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu								na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1							
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						
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						
Plan 3 kw. 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						
Wykonanie 2015	2 099 668,53	10 056 576,94	0,00	0,00	4 623 180,94	0,00	5 433 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2016	-11 150 982,00	14 842 482,00	0,00	0,00	3 392 482,00	3 392 482,00	11 400 000,00	7 758 500,00	50 000,00	0,00	0,00						
2017	3 581 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2019	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	3 640 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	3 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	3 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	3 217 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	3 420 000,00	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 x budżetu	z tego:				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wypłat z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
Wykonanie 2013	5 188 345,00	5 188 345,00	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
Plan 3 kw. 2015	5 433 396,00	5 433 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	5 433 396,00	5 433 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 691 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 581 500,00	3 581 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2018	3 661 500,00	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 661 500,00	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 661 500,00	3 661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 640 896,00	3 640 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 181 500,00	3 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 181 500,00	3 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 172 000,00	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 172 000,00	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 217 396,00	3 217 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 420 000,00	3 420 000,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.] - [2.]	[1.] - [4.] + [4.2] - ([2.] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	29 506 188,00	0,00	9 013 336,56	15 937 518,84
Wykonanie 2014	29 792 792,00	0,00	11 651 655,41	18 686 600,58
Plan 3 kw. 2015	29 792 792,00	0,00	4 974 037,00	8 471 813,00
Wykonanie 2015	29 792 792,00	0,00	13 500 486,88	18 123 667,82
2016	37 551 292,00	0,00	1 989 400,00	5 381 882,00
2017	33 969 792,00	0,00	6 747 225,00	6 747 225,00
2018	30 308 292,00	0,00	7 781 551,00	7 781 551,00
2019	26 646 792,00	0,00	7 829 473,00	7 829 473,00
2020	22 985 292,00	0,00	7 988 085,00	7 988 085,00
2021	19 344 396,00	0,00	8 157 750,00	8 157 750,00
2022	16 162 896,00	0,00	8 096 913,00	8 096 913,00
2023	12 981 396,00	0,00	8 385 866,00	8 385 866,00
2024	9 809 396,00	0,00	8 680 040,00	8 680 040,00
2025	6 637 396,00	0,00	9 086 620,00	9 086 620,00
2026	3 420 000,00	0,00	9 443 692,00	9 443 692,00
2027	0,00	0,00	9 745 997,00	9 745 997,00

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	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dodatek ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dodatek ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(1.1) - (1.5.1) - (1.1) - (2.1) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.1)}{(1)}$	$\frac{(1.1) - (1.5.1) - (1.1) - (2.1) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.1)}{(1)}$	9.6	9.6.1
Wykonanie 2013	5,44%	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	10,02%	10,02%	0,00%	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]
Wykonanie 2014	4,98%	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	13,47%	13,47%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,38%	5,38%	5,38%	0,00	5,38%	7,57%	7,57%	0,00%	TAK
Wykonanie 2015	4,54%	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	13,62%	13,62%	0,00%	TAK
2016	3,77%	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	5,04%	5,04%	0,00%	TAK
2017	4,14%	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	8,70%	8,70%	12,37%	TAK
2018	3,99%	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	9,25%	9,25%	10,71%	TAK
2019	3,77%	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	9,10%	9,10%	9,12%	TAK
2020	3,57%	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	8,95%	8,95%	7,66%	TAK
2021	3,35%	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	8,82%	8,82%	9,02%	TAK
2022	2,85%	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	8,53%	8,53%	9,10%	TAK
2023	2,68%	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	8,48%	8,48%	8,96%	TAK
2024	2,51%	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	8,56%	8,56%	8,77%	TAK
2025	2,36%	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	8,63%	8,63%	8,61%	TAK
2026	2,24%	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	8,61%	8,61%	8,52%	TAK
2027	2,27%	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	8,61%	8,61%	8,56%	TAK
						8,60%	8,60%	8,60%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki, ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
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 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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	40 302 807,21	9 354 056,57	2 939 464,81	1 303 161,81	1 636 303,00		14 435 945,87	12 895 121,20	813 445,98
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	43 082 276,46	10 606 054,00	2 388 798,00	0,00	2 388 798,00		7 710 517,00	8 866 435,00	2 875 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	40 992 514,03	10 134 134,80	3 108 797,86	0,00	3 108 797,86		7 561 542,89	9 095 667,02	2 871 211,02
2016	0,00	0,00	44 646 752,49	8 813 250,00	3 798 620,00	0,00	3 798 620,00		11 725 829,00	6 223 140,00	1 276 790,00
2017	3 581 500,00	3 581 500,00	44 427 017,00	8 962 212,00	4 788 620,00	0,00	4 788 620,00		2 108 620,00	2 537 105,00	0,00
2018	3 661 500,00	3 661 500,00	44 915 714,00	9 019 244,00	2 108 620,00	0,00	2 108 620,00		1 498 620,00	6 111 431,00	0,00
2019	3 661 500,00	3 661 500,00	45 409 786,00	9 054 318,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	6 769 353,00	0,00
2020	3 661 500,00	3 661 500,00	45 909 294,00	9 113 652,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	6 827 965,00	0,00
2021	3 640 896,00	3 640 896,00	46 414 296,00	9 140 411,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	6 918 234,00	0,00
2022	3 181 500,00	3 181 500,00	46 924 853,00	9 167 465,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	7 216 793,00	0,00
2023	3 181 500,00	3 181 500,00	47 441 027,00	9 194 817,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	7 405 746,00	0,00
2024	3 172 000,00	3 172 000,00	47 962 878,00	9 215 370,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00		1 498 620,00	7 809 420,00	0,00
2025	3 172 000,00	3 172 000,00	48 490 470,00	9 235 313,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	9 714 620,00	0,00
2026	3 217 396,00	3 217 396,00	49 023 865,00	9 256 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 926 296,00	0,00
2027	3 420 000,00	3 420 000,00	49 563 128,00	9 277 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 025 997,00	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									
	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:			w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
Formuła										
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	
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	
Plan 3 kw. 2015	642 035,00	445 929,00	445 929,00	432 450,00	432 450,00	432 450,00	1 250 346,00	1 045 017,00	1 250 346,00	
Wykonanie 2015	564 681,24	407 263,23	407 263,23	730 968,54	730 968,54	730 968,54	982 582,50	817 580,60	982 582,50	
2016	86 735,00	77 605,00	77 605,00	15 159,00	15 159,00	15 159,00	254 400,00	216 240,00	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	
2027	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 ¹⁵⁾	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	12.7.1
Lp									
Formuła									
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
Wykonanie 2014	854 444,10	427 222,05	854 444,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2027	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.

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 2016-2027, 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 2016.

W załączniku przedstawiono wykonanie za lata 2013-2014, plan według stanu na dzień 30 września 2015 roku, wykonanie za 2015 rok oraz prognozę na lata 2016-2027.

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 2016 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy na ten rok,
- dla roku 2017 przyjęto wskaźnik inflacji oraz wzrost PKB:
 - inflacja - 1,80%
 - wzrost PKB - 3,90%
- dla lat 2018 – 2019 średniomiesięczny wskaźnik inflacji - 2,30%

- dla lat 2020 – 2027 średniomiesięczny 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 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.

W wydatkach majątkowych w latach 2016-2024 zapewniono środki na przedsięwzięcie pn. Budowa wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach w wysokości 14.987.580 zł (rok 2016 – 2.998.620 zł, lata 2017 - 2024 po 1.498.620 zł), w latach 2016-2018 na przedsięwzięcie pn. Likwidacja niskiej emisji poprzez zmianę sposobu ogrzewania w budynkach

mieszkalnych na terenie miasta Żary w wysokości 1.560.000 zł (rok 2016 – 100.000 zł, rok 2017 – 850.000 zł, rok 2018 – 610.000 zł) oraz w latach 2016-2017 na przedsięwzięcie pn. Przebudowa stadionu lekkoatletycznego wraz z infrastrukturą techniczną przy ul. Leśnej w Żarach w wysokości 3.140.000 zł (rok 2016 – 700.000 zł i rok 2017 – 2.440.000 zł).

Przychody i rozchody

W roku 2016 planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 11.400.000 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 roku 2016 przewiduje udzielanie pożyczek na ogólną kwotę 50.000 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, których spłata nastąpi w ciągu roku.

Od 2014 roku obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2016 rok jest obliczany na podstawie danych z lat 2013 – 2015, 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 wyłączane 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 2027 r.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt. W latach objętych WPF założono, iż budżet w roku 2016 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.