

UCHWAŁA NR VI/31/19  
RADY MIEJSKIEJ W ŻARACH

z dnia 28 marca 2019 r.

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

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

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

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

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



**Marian Popławski**

---

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

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Dokument podpisany elektronicznie

**Załącznik do Uchwały Nr VI/31/19 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 28 marca 2019 r.**

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1		1.1.2		1.1.3	1.1.4		1.1.5		1.2	w tym:				
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3		1.1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2.1		1.2.2				
Lp	1																
Formula	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2016	148 499 812,57	140 039 728,09	29 074 775,00	5 521 725,26	42 095 396,88	28 990 103,95	23 838 034,00	36 143 876,87	8 460 084,48	5 167 210,43	3 168 005,01						
Wykonanie 2017	162 715 658,75	151 163 851,77	31 772 212,00	6 139 173,97	43 286 756,62	29 903 175,52	24 343 822,00	42 105 174,61	11 551 806,98	6 010 395,97	5 504 467,28						
Plan 3 kw. 2018	163 164 422,73	150 028 534,73	33 992 072,00	5 100 000,00	41 825 277,00	28 735 000,00	24 696 493,00	41 189 478,73	13 135 888,00	3 500 000,00	7 775 355,00						
Wykonanie 2018	166 507 498,77	158 179 671,63	36 152 219,00	7 227 635,78	44 525 503,69	30 518 912,17	24 699 436,00	41 984 249,47	8 327 827,14	891 214,17	5 556 361,60						
2019	175 350 602,61	156 118 723,61	38 612 976,00	7 600 000,00	43 797 634,00	30 825 000,00	24 953 751,00	38 328 413,61	19 231 879,00	4 000 000,00	15 221 879,00						
2020	172 718 669,00	163 321 669,00	39 571 348,00	7 600 000,00	46 499 094,00	32 545 800,00	25 912 784,00	40 638 443,00	9 997 000,00	3 400 000,00	5 997 000,00						
2021	169 472 814,00	166 072 814,00	40 681 829,00	7 700 000,00	45 099 072,00	33 359 445,00	26 869 411,00	40 522 502,00	3 400 000,00	3 300 000,00	0,00						
2022	172 499 130,00	169 199 130,00	41 719 361,00	7 750 000,00	46 226 548,00	34 193 431,00	27 439 397,00	40 813 824,00	3 300 000,00	3 200 000,00	0,00						
2023	175 931 382,00	172 681 382,00	42 982 312,00	7 800 000,00	47 382 212,00	35 048 266,00	28 023 062,00	41 193 796,00	3 250 000,00	3 100 000,00	0,00						
2024	179 595 893,00	176 245 893,00	44 210 684,00	7 800 000,00	48 566 767,00	35 924 473,00	28 595 832,00	41 672 610,00	3 350 000,00	3 200 000,00	0,00						
2025	183 469 797,00	180 069 797,00	45 572 855,00	7 850 000,00	49 780 937,00	36 822 565,00	29 181 777,00	42 234 228,00	3 400 000,00	3 200 000,00	0,00						
2026	187 275 076,00	183 975 076,00	46 864 126,00	7 900 000,00	51 025 460,00	37 743 149,00	29 767 722,00	42 917 768,00	3 300 000,00	3 100 000,00	0,00						
2027	191 219 127,00	187 919 127,00	48 163 055,00	8 000 000,00	52 301 097,00	38 686 728,00	30 353 667,00	43 601 308,00	3 300 000,00	3 100 000,00	0,00						
2028	194 951 068,00	191 701 068,00	49 547 984,00	8 100 000,00	53 608 624,00	39 653 896,00	30 949 612,00	43 994 848,00	3 250 000,00	3 000 000,00	0,00						
2029	198 665 698,00	195 415 698,00	50 832 913,00	8 200 000,00	54 948 840,00	40 845 243,00	31 545 567,00	44 388 388,00	3 250 000,00	3 000 000,00	0,00						
2030	202 196 022,00	198 996 022,00	51 849 571,00	8 300 000,00	56 322 561,00	41 661 374,00	32 141 502,00	44 782 388,00	3 200 000,00	3 000 000,00	0,00						
2031	205 990 607,00	202 790 607,00	53 145 810,00	8 400 000,00	57 730 625,00	42 702 909,00	32 737 432,00	45 176 740,00	3 200 000,00	3 000 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:									
		2	w tym:								
			Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
										z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2									
Wydatki majątkowe <sup>x</sup>											
Lp	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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2016	144 115 434,83	126 197 492,87	0,00	0,00	0,00	673 772,19	639 572,19	0,00	0,00	17 917 941,96	
Wykonanie 2017	167 520 119,73	138 187 528,21	0,00	0,00	0,00	615 312,31	615 312,31	0,00	0,00	29 332 591,52	
Plan 3 kw. 2018	173 737 848,73	148 935 754,73	0,00	0,00	0,00	1 490 219,00	1 490 219,00	0,00	0,00	24 802 094,00	
Wykonanie 2018	162 755 101,84	140 677 092,68	0,00	0,00	0,00	640 051,85	640 051,85	0,00	0,00	22 078 009,16	
2019	199 244 102,61	156 380 309,61	1 085 932,00	0,00	x	1 351 000,00	1 351 000,00	0,00	0,00	42 863 793,00	
2020	168 942 169,00	151 435 434,00	0,00	0,00	x	1 688 758,00	1 688 758,00	0,00	0,00	17 506 735,00	
2021	165 029 318,00	154 880 331,00	0,00	0,00	x	1 569 613,00	1 569 613,00	0,00	0,00	10 148 987,00	
2022	168 474 630,00	158 752 339,00	0,00	0,00	x	1 423 786,00	1 423 786,00	0,00	0,00	9 722 291,00	
2023	171 906 882,00	162 721 147,00	0,00	0,00	x	1 276 141,00	1 276 141,00	0,00	0,00	9 185 735,00	
2024	175 560 893,00	165 789 176,00	0,00	0,00	x	1 127 596,00	1 127 596,00	0,00	0,00	9 771 717,00	
2025	179 434 797,00	168 958 905,00	0,00	0,00	x	978 736,00	978 736,00	0,00	0,00	10 475 892,00	
2026	183 374 680,00	172 232 878,00	0,00	0,00	x	829 876,00	829 876,00	0,00	0,00	11 141 802,00	
2027	187 436 978,00	176 613 699,00	0,00	0,00	x	685 054,00	685 054,00	0,00	0,00	10 823 279,00	
2028	190 973 068,00	181 104 042,00	0,00	0,00	x	544 954,00	544 954,00	0,00	0,00	9 869 026,00	
2029	194 835 730,00	184 706 643,00	0,00	0,00	x	407 254,00	407 254,00	0,00	0,00	10 129 087,00	
2030	198 029 622,00	188 424 309,00	0,00	0,00	x	268 200,00	268 200,00	0,00	0,00	9 605 313,00	
2031	201 823 607,00	192 134 916,00	0,00	0,00	x	134 100,00	134 100,00	0,00	0,00	9 688 691,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:				w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					
				3	4	4.1	w tym:				4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Lp			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Formuła															
Wykonanie 2016	4 384 377,74	8 722 849,47	0,00	0,00	6 722 849,47	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2017	-4 804 460,98	15 475 727,21	0,00	0,00	9 465 727,21	2 385 960,98	6 000 000,00	2 418 500,00	10 000,00	0,00					
Plan 3 kw. 2018	-10 573 426,00	14 234 926,00	0,00	0,00	4 479 766,00	4 479 766,00	9 705 160,00	6 093 660,00	50 000,00	0,00					
Wykonanie 2018	3 752 396,93	11 351 734,23	0,00	0,00	4 479 766,23	0,00	6 871 968,00	0,00	0,00	0,00					
2019	-23 893 500,00	27 375 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	23 325 000,00	19 893 500,00	50 000,00	0,00					
2020	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	4 443 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	4 024 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	4 024 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	3 900 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	3 782 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	3 978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	3 829 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	4 166 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	4 167 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	3 641 500,00	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 191 500,00	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Plan 3 kw. 2018	3 661 500,00	3 611 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 2018	6 572 351,00	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 481 500,00	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2020	3 776 500,00	3 776 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 443 496,00	4 443 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 024 500,00	4 024 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 024 500,00	4 024 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 035 000,00	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 035 000,00	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 900 396,00	3 900 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 782 149,00	3 782 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 978 000,00	3 978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 829 968,00	3 829 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 166 400,00	4 166 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 167 000,00	4 167 000,00	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 <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	28 151 292,00	0,00	13 842 235,22	20 565 084,69
Wykonanie 2017	27 969 792,00	0,00	12 976 323,56	22 442 050,77
Plan 3 kw. 2018	26 917 017,00	0,00	1 092 780,00	5 572 546,00
Wykonanie 2018	28 269 409,00	0,00	17 502 578,95	21 982 345,18
2019	48 162 909,00	0,00	-261 586,00	3 738 414,00
2020	44 386 409,00	0,00	11 886 235,00	11 886 235,00
2021	39 942 913,00	0,00	11 192 483,00	11 192 483,00
2022	35 918 413,00	0,00	10 446 791,00	10 446 791,00
2023	31 893 913,00	0,00	9 960 235,00	9 960 235,00
2024	27 858 913,00	0,00	10 456 717,00	10 456 717,00
2025	23 823 913,00	0,00	11 110 892,00	11 110 892,00
2026	19 923 517,00	0,00	11 742 198,00	11 742 198,00
2027	16 141 368,00	0,00	11 305 428,00	11 305 428,00
2028	12 163 368,00	0,00	10 597 026,00	10 597 026,00
2029	8 333 400,00	0,00	10 709 055,00	10 709 055,00
2030	4 167 000,00	0,00	10 571 713,00	10 571 713,00
2031	0,00	0,00	10 655 691,00	10 655 691,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 249 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu 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, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 249 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o porównanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzedzających rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z 3 * poprzedzających rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia z 3 * poprzedzających rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)$	$(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)$		$(2.1.1 + 2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)$	$(1.1) \cdot (1.1) / (1.1) - (2.1.2) \cdot (1.1) / (1.1)$	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2016	2,88%	2,88%	2,88%	12,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,18%	4,18%	4,18%	11,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	3,13%	3,13%	3,13%	2,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2018	4,33%	4,33%	4,33%	11,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2019	3,35%	3,35%	3,35%	2,13%	9,09%	11,84%	TAK	TAK	TAK
2020	3,16%	3,16%	3,16%	8,85%	5,54%	8,28%	TAK	TAK	TAK
2021	3,55%	3,55%	3,55%	8,55%	4,60%	7,34%	TAK	TAK	TAK
2022	3,16%	3,16%	3,16%	7,91%	6,51%	6,51%	TAK	TAK	TAK
2023	3,01%	3,01%	3,01%	7,42%	8,44%	8,44%	TAK	TAK	TAK
2024	2,87%	2,87%	2,87%	7,60%	7,96%	7,96%	TAK	TAK	TAK
2025	2,73%	2,73%	2,73%	7,80%	7,64%	7,64%	TAK	TAK	TAK
2026	2,53%	2,53%	2,53%	7,93%	7,61%	7,61%	TAK	TAK	TAK
2027	2,34%	2,34%	2,34%	7,53%	7,78%	7,78%	TAK	TAK	TAK
2028	2,32%	2,32%	2,32%	6,97%	7,75%	7,75%	TAK	TAK	TAK
2029	2,13%	2,13%	2,13%	6,90%	7,48%	7,48%	TAK	TAK	TAK
2030	2,19%	2,19%	2,19%	6,71%	7,13%	7,13%	TAK	TAK	TAK
2031	2,09%	2,09%	2,09%	6,63%	6,86%	6,86%	TAK	TAK	TAK

**Wyszczególnienie**

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 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				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	42 938 978,99	7 842 173,92	3 546 744,15	15 200,10	3 531 544,05	10 477 257,64	5 927 842,43	1 512 841,89		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	45 159 089,21	8 065 706,38	11 825 385,16	872 325,03	10 953 060,13	6 920 052,06	18 793 272,73	3 619 266,73		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	51 239 980,90	9 417 766,00	6 409 848,00	112 763,00	6 297 085,00	8 455 332,00	13 687 502,00	2 659 260,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	48 628 942,64	8 733 212,15	7 011 483,68	103 196,76	6 908 286,92	6 322 076,79	13 286 943,87	2 468 988,50		
2019	0,00	0,00	54 467 692,00	10 664 478,00	7 914 920,00	827 386,00	7 087 534,00	26 721 185,00	12 082 888,00	4 059 720,00		
2020	3 776 500,00	3 776 500,00	54 801 545,00	10 369 312,00	17 935 720,00	623 985,00	17 311 735,00	14 061 735,00	3 445 000,00	0,00		
2021	4 443 496,00	4 443 496,00	55 273 414,00	10 455 505,00	3 998 620,00	0,00	3 998 620,00	3 998 620,00	6 150 367,00	0,00		
2022	4 024 500,00	4 024 500,00	55 750 473,00	10 542 560,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 223 671,00	0,00		
2023	4 024 500,00	4 024 500,00	56 232 780,00	10 630 485,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	7 687 115,00	0,00		
2024	4 035 000,00	4 035 000,00	56 720 392,00	10 719 290,00	1 498 620,00	0,00	1 498 620,00	1 498 620,00	8 273 097,00	0,00		
2025	4 035 000,00	4 035 000,00	57 213 368,00	10 808 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 475 892,00	0,00		
2026	3 900 396,00	3 900 396,00	57 711 767,00	10 899 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 141 802,00	0,00		
2027	3 782 149,00	3 782 149,00	58 215 648,00	10 991 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 823 279,00	0,00		
2028	3 978 000,00	3 978 000,00	58 725 071,00	11 083 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 869 026,00	0,00		
2029	3 829 968,00	3 829 968,00	59 240 099,00	11 178 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 129 087,00	0,00		
2030	4 166 400,00	4 166 400,00	59 755 127,00	11 274 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 605 313,00	0,00		
2031	4 167 000,00	4 167 000,00	60 270 256,00	11 370 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 688 691,00	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.

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:								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1			
Wykonanie 2016	39 420,00	33 507,00	33 507,00	15 159,75	15 159,75	15 159,75	899 856,28	898 218,52	898 218,52	15 159,75	60 670,10	46 427,08	60 670,10	1 088 861,00
Wykonanie 2017	765 715,64	727 836,30	727 836,30	899 856,28	898 218,52	898 218,52	7 758 355,00	7 758 355,00	7 758 355,00	7 758 355,00	1 106 938,29	932 357,81	1 088 861,00	928 589,00
Plan 3 kw. 2018	1 058 295,00	965 330,00	965 330,00	4 404 829,60	4 403 845,60	4 403 845,60	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	1 591 162,00	1 347 623,00	1 591 162,00	729 631,00
Wykonanie 2018	799 339,22	714 704,96	714 704,96	4 404 829,60	4 403 845,60	4 403 845,60	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	1 591 162,00	1 347 623,00	1 591 162,00	877 482,20
2019	1 183 610,00	1 071 386,00	1 071 386,00	3 997 735,00	3 997 735,00	3 997 735,00	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	14 829 969,00	407 122,00	343 658,00	407 122,00	407 122,00
2020	332 672,00	280 376,00	280 376,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła														

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		Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		w tym:		Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		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							
Formuła																
Wykonanie 2016	572 885,19	486 952,40	0,00	100 175,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 437 411,19	7 172 410,99	8 437 411,19	1 439 580,68	1 439 580,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 193 228,00	4 706 981,00	6 110 183,00	1 692 444,00	1 538 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 390 033,81	3 497 230,48	4 390 033,81	1 046 384,57	1 046 384,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	20 229 892,00	16 872 224,00	20 229 892,00	3 601 207,00	3 471 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 691 048,00	3 137 391,00	3 691 048,00	617 121,00	617 121,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu z dnia 15 kwietnia 2011 r. o zmianie ustawy o realizacji programu inwestycyjnego w celu budowy i modernizacji obiektów w ramach projektu, o którym mowa w art. 15 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	3 641 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 181 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 611 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 572 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 296 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 275 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 446 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 446 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 142 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 024 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 071 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu utworzonego 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.). Automatycznie 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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- wzrost PKB - 3,70%

- dla lat 2021 – 2031 przyjęto średnioroczny wskaźnik inflacji – 2,50%.

## **Dochody**

Prognozując dochody podzielono je na dochody bieżące, w tym:

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

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

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

## **Wydatki**

Wydatki podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Z wydatków bieżących wyodrębniono:

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

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

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

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

Ponadto zaprognozowano środki na realizację przedsięwzięć tj.: w latach 2019-2024 na „Budowę wielofunkcyjnego kompleksu rekreacyjnego przy ul. Źródlanej w Żarach” w łącznej wysokości 8.991.720 zł (lata 2019 - 2024 po 1.498.620 zł), w latach 2019-2020 na przedsięwzięcie realizowane na podstawie Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Żary o statusie miejskim na lata 2014 - 2020 pn. „Likwidacja niskiej emisji poprzez zmianę sposobu ogrzewania w budynkach mieszkalnych na terenie miasta Żary” w wysokości 1.000.000 zł (rok 2019 – 500.000 zł i rok 2020 – 500.000 zł), w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja obiektu Ratusza” w wysokości 1.409.359 zł, w tym 1.409.359 zł wydatki niekwalifikowane, w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja energetyczna obiektu pływalni miejskiej „Wodnik” przy ul. Telemanna 1” w wysokości 2.374.705 zł, w tym 2.374.705 zł wydatki niekwalifikowane, w latach 2019-2020 na przedsięwzięcie pn. „Revival! - Rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska i Saksonii” w wysokości 128.000 zł (rok 2019 – 72.000 zł i rok 2020 – 56.000 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Rowerem do pracy i szkoły w Żarach etap I” w wysokości 4.317.425 zł, w tym 247.768,00 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 – 370.715 zł, z tego niekwalifikowane 10.556 zł i rok 2020 – 3.946.710 zł, z tego niekwalifikowane 237.212,00 zł), w latach 2020 - 2021 na przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku sztuk walki przy ul. Leśnej” w wysokości 4.500.000 zł (rok 2020 - 2.000.000 zł i rok 2021 - 2.500.000 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Questing nową formą poznawania dziedzictwa kulturowego Pogranicza Śląsko – Łużyckiego” w wysokości 862.532 zł, w tym 862.532 zł wydatki niekwalifikowane 862.532 (rok 2019 – 192.000 zł, z tego niekwalifikowane 192.000 zł i rok 2020 – 670.532 zł, z tego niekwalifikowane 670.532



zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Inwestujemy w Zielone Żary” w wysokości 3.934.062 zł, w tym 3.934.062 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 – 2.632.940 zł, z tego niekwalifikowane 2.632.940 zł i rok 2020 – 1.301.122 zł, z tego niekwalifikowane 1.301.122 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego” w wysokości 943.919 zł, w tym 4.000 zł wydatki niekwalifikowane (rok 2019 - 942.919 zł, z tego niekwalifikowane - 3.000 zł i rok 2020 - 1.000 zł, z tego niekwalifikowane 1.000 zł), w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i remont budynku. Budowa windy, zadaszenia ogrodu zimowego, schodów zewnętrznych wraz z pochylnią dla osób niepełnosprawnych. Przebudowa części dachu z dwuspadowego na jednospadowy” w wysokości 3.625.000 zł (rok 2019 – 1.030.000 zł i rok 2020 - 2.595.000 zł), w roku 2020 na przedsięwzięcie pn. Montaż mikroinstalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Żary o statusie miejskim w wysokości 1.250.000 zł, w tym 1.250.000 wydatki niekwalifikowane, w latach 2019 - 2020 na przedsięwzięcie pn. "Lubuska Szkoła ćwiczeń w Żarach szansą na rozwój nauczycieli, studentów, uczniów" w wysokości 1.008.398 zł (rok 2019 - 675.726 zł i rok 2020 - 332.672 zł).

### **Przychody i rozchody**

W roku 2019 prognozuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 23.325.000 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 2019 przewiduje udzielanie pożyczek na ogólną kwotę 50.000 zł, w tym 25.000 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

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

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

### **Wynik budżetu**

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

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

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

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

### **Zmiany wprowadzone Uchwałą**

#### **Załącznik 1**

Przewidywane wykonanie za 2018 zastąpiono faktycznym wykonaniem.

Zaktualizowano prognozę dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu.