

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2018 – 2030.

### 1. Założenia wstępne

Ustawą o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi zobligowano organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Wynika to m. in. z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat (bądź dłuższym), oraz z faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet jest oparty na wieloletnim planie finansowym. Dodać także należy, że Wieloletnia Prognoza Finansowa pozwala na dokonanie oceny zdolności kredytowej Gminy oraz jej możliwości inwestycyjnych.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano wg wzoru określonego rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r, poz. 92).

Inicjatywę w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ustawodawca przypisał zarządowi jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r poz. 2077) – Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy sporządzić należy na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być jednak krótszy niż okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żagań o statusie miejskim przygotowana została zatem na lata 2018 – 2030, co wynika z faktu, że 2030 rok będzie ostatnim rokiem spłaty zobowiązań z tytułu kredytów bankowych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości, które są zgodne z uchwałą budżetową,
- dla lat 2019 – 2030 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych.

Ustalając wskaźniki do WPF Gminy bazowano na wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dla potrzeb sporządzenia prognozy przyjęto następujący poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych) w badanym okresie:

- w roku 2019 2,30 %
- w latach: 2020 – 2030 2,50 %.

Ustalenie prognozy w powyższy sposób pozwala (jak już wcześniej wspomniano) na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy. Taki sposób sporządzania prognozy jest uzasadniony, z powodu niestabilności i nieprzewidywalności cykli gospodarczych. Sytuacja ta nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych

Dodać należy, że w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględnione zostały zadania:

- własne, wynikające z ustawy ustrojowej i innych ustaw „branżowych”,
- z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- wykonywane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,
- stanowiące pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego (w 2018 roku).

## 2. Prognoza dochodów

Sporządzając prognozę dochodów Gminy na lata 2018 – 2030 przyjęto następujące założenia:

- Dochody budżetowe podzielone zostały na dochody bieżące i dochody majątkowe.
- W dochodach bieżących wyodrębniono:
  - 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, z dodatkowym wyodrębnieniem podatku od nieruchomości,
  - dochody z subwencji ogólnej,
  - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
- W dochodach majątkowych wyodrębniono:
  - dochody ze sprzedaży majątku,
  - dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochodów ze sprzedaży nieruchomości nie waloryzowano wskaźnikiem inflacji. Założono stopniowe ich zmniejszanie od kwoty 3.000.000,00 zł – w 2018 r do 2.300.000,00 zł – w 2030 r, ze względu na zmniejszanie się zasobów komunalnych (budynków, lokali, gruntów).

W latach 2018 – 2020 zaplanowane zostały dochody z tytułu dotacji (w tym pochodzących z budżetu Unii Europejskiej) na dofinansowanie zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. Po 2020 r nie planowano dochodów z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Będą one wprowadzane do budżetu i do WPF Gminy sukcesywnie, w miarę ich przyznawania przez instytucje dysponujące tymi środkami.

Ustalając prognozę dochodów bieżących założono:

- Utrzymanie w 2018 roku stawek podatku od nieruchomości na dotychczasowym poziomie, za wyjątkiem stawki za budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń, gdyż stawkę planowano obniżyć z 4,29 zł/1 m<sup>2</sup> na 0,01 zł/1 m<sup>2</sup>.
- Utrzymanie na dotychczasowym poziomie stawek podatku od środków transportowych.
- Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przy uwzględnieniu

aktualnie obowiązujących stawek.

- Wzrost dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, zgodnie z szacunkami Ministerstwa Finansów.
- W całym okresie prognozy (począwszy od 2019 roku) indeksację dochodów z podatków i opłat wskaźnikiem inflacji, co jest niezbędne ze względu na konieczność zapewnienia źródeł finansowania: wydatków bieżących budżetu gminy oraz spłat zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów bankowych. Dotyczy to również udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.
- Wzrost dochodów z subwencji z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca). Dochody te również będą rosły o wskaźnik inflacji.

Ustalone w powyższy sposób wartości dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

### 3. Prognoza wydatków

Wydatki podobnie jak dochody, podzielono przy ich prognozowaniu na wymagane przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego kategorii wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W wydatkach bieżących – w informacjach uzupełniających – dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego; wykazano tu wszystkie wydatki ujmowane w rozdziałach 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej,
- wydatki objęte limitem, w podziale na bieżące i majątkowe,
- wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe w formie dotacji.

Dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto wielkości, które są zgodne z uchwałą budżetową. Wydatki bieżące, w tym wydatki na wynagrodzenia będą wzrastały w kolejnych latach prognozy o wskaźnik inflacji:

- w roku 2019 2,30 %
- w latach: 2020 – 2030 2,50 %.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań zaciągniętych w poprzednich latach oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku. Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wykraczających poza rok 2018 wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat oraz limitów ewentualnych rocznych spłat poręczonych kredytów zaciągniętych przez spółkę ŻTBS Sp. z o.o. Są to dwa poręczenia, jedno udzielone w 2001 roku, drugie – w 2002 roku.

#### Poręczenie z 2001 roku:

- wynosi 401.000,00 zł;
- obowiązuje w całym okresie kredytowania (2001 – 2024),
- maksymalna roczna spłata nie może być większa niż 78.000,00 zł, do wyczerpania limitu kwoty poręczenia; dlatego też w każdym roku jako potencjalną spłatę poręczonego kredytu wykazano w/w kwotę.

#### Poręczenie z 2002 roku:

- wynosi 480.000,00 zł;
- obowiązuje w całym okresie kredytowania (2002 – 2036)
- maksymalna roczna spłata nie może być większa niż 69.100,00 zł, do wyczerpania limitu kwoty poręczenia ; dlatego też w każdym roku jako potencjalną spłatę poręczonego kredytu wykazano w/w kwotę.

Żagański TBS zaciągnął preferencyjne kredyty na budowę mieszkań na wynajem, o których mowa wyżej w Banku Gospodarstwa Krajowego, ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego.

#### 4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W wydatkach majątkowych w 2018 roku ujęto m.in. :wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego spółek: Żagańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Żaganiu oraz Pałac Książęcy Sp. z o.o. w Żaganiu, środki na inwestycje drogowe, a także środki na opracowanie dokumentacji technicznych budowy sal gimnastycznych przy Publicznych Szkołach Podstawowych Nr 3 i Nr 4.

W 2018 roku zaplanowano wydatki inwestycyjne na 4 projekty „unijne”, tj. na:

- „Kompleksowy program komunikacji w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”,
- „Utworzenie Żagańsko – Żarskiej Strefy Gospodarczej w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”,
- „Rewitalizację zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych”,
- „Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo – Pałacowego w Żaganiu”.

W 2019 r zaplanowano wydatki na projekty p.n.

- „Rewitalizacja zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych”,
- „Termomodernizacja budynków Przedszkola Miejskiego nr 2, Przedszkola Miejskiego nr 3 oraz filii Przedszkola Miejskiego nr 5 w Żaganiu”

W 2020 założone zostały wydatki na realizację projektu p.n. „Termomodernizacja budynków Przedszkola Miejskiego nr 2, Przedszkola Miejskiego nr 3 oraz filii Przedszkola Miejskiego nr 5 w Żaganiu”.

Na 4 pierwsze projekty mamy zawarte umowy na ich dofinansowanie. W przypadku projektu termomodernizacyjnego, jesteśmy na etapie składania wniosku o dofinansowanie.

Przyjęto, że w latach 2021 – 2030 inwestycje realizowane będą w cyklu 1 – rocznym. Plan

wydatków majątkowych będzie uzależniony wyłącznie od planowanych dochodów i poziomu wydatków bieżących, ponieważ (w tym okresie) nie zakładano zaciągania kredytów na inwestycje.

Ze względu na obciążenie budżetu spłatami rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w poprzednich latach obserwujemy w w/w okresie spadek wydatków majątkowych. Żeby odwrócić tę tendencję konieczne będą działania w kierunku maksymalizacji dochodów bieżących oraz ograniczania wydatków bieżących, co jest niezbędne dla zapewnienia rozwoju gospodarczego miasta.

W 2018 roku na kwotę wydatków majątkowych składają się:

- 1.986.000,00 zł – nowe wydatki inwestycyjne (kol.11.5),
- 23.958.670,09 zł – wydatki inwestycyjne kontynuowane (kol.11.4),
- 3.650.000,00 zł – wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego spółek gminnych,
- 2.385.510,31 zł – wydatki majątkowe w formie dotacji: na pomoc finansową dla Samorządu Województwa Lubuskiego, dla Gmin będących naszymi partnerami w projekcie: „Kompleksowy program komunikacji w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym” i dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Żaganiu.

-----  
**31.980.180,40 zł.**

## **5. Przedsięwzięcia wieloletnie.**

W załączniku Nr 2 do uchwały wyszczególniono 9 przedsięwzięć wieloletnich. Są to:

- „Kompleksowy program komunikacji w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”,
- „Utworzenie Żagańsko – Żarskiej Strefy Gospodarczej w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”,
- „Rewitalizacja zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych”,
- „Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo – Pałacowego w Żaganiu”,
- „Poprawa jakości kształcenia w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”,
- „CYFROWA PRZYGODA – podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów oraz nauczycieli PSP Nr 4, 5 i 7 w Żaganiu”,
- „DE L' ECOLE A L'EMPLOI” w ramach programu ERASMUS +,
- „Przebudowa budynku mieszkalnego położonego w Żaganiu przy ul. Pstrowskiego 12”,
- „Termomodernizacja budynków Przedszkola Miejskiego nr 2, Przedszkola Miejskiego nr 3 oraz filii Przedszkola Miejskiego nr 5 w Żaganiu”.

## **6. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, że w badanym okresie, za wyjątkiem 2020 roku wynik jest ujemny. Ujemny wynik budżetu będzie pokrywany:

- w 2018 roku – kredytem bankowym i wolnymi środkami,
- w 2019 r oraz w latach 2021 – 2030 – wolnymi środkami.

Budżet w roku 2020 będzie nadwyżkowy. Nadwyżka budżetowa przeznaczana będzie na spłatę rat kapitałowych kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Przy spełnieniu założeń prognozy, w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisu ustawy, o którym mowa wyżej.

Planując przychody z wolnych środków w każdym roku objętym prognozą uznano, że są one realne. Ten rodzaj przychodów występuje w naszym przypadku w każdym roku historycznym ujętym w WPF – ie, a także w latach wcześniejszych. Na wolne środki w poszczególnych latach prognozy będą się składały m.in.: niewydatkowane kwoty na spłaty zobowiązań spółek miejskich wobec instytucji kredytujących, które objęte były poręczeniem gminy. Dotyczy to zobowiązań długoterminowych Żagańskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp z o.o. w Żaganiu. Jest to możliwe ponieważ wymieniona Spółka sama spłaca swoje zobowiązania. Kwotę wolnych środków zasilają każdego roku m. in.: nierozdysponowane do końca rezerwy budżetu gminy, środki zabezpieczone na pokrycie kosztów obsługi zadłużenia, oszczędności w wydatkach i ponadplanowe dochody, które pojawiają się pod koniec roku.

W 2018 roku pula wolnych środków zasilona zostanie dodatkowo wolnymi środkami, po rozliczeniu 2016 roku, których nie ujmowano w planie przychodów br. W kolejnych latach kwoty wolnych środków będą znacznie niższe niż w 2017 roku. Jeżeli jednak przy planowaniu kolejnych budżetów okaże się, że założone kwoty wolnych środków nie będą możliwe do osiągnięcia, wdrożone zostanie ograniczanie wydatków, zwłaszcza bieżących oraz działania na rzecz zwiększenia planu dochodów, co w naszym przypadku jest realne.

## 7. Przychody

W prognozowanym okresie, jak już wcześniej wspomniano, po stronie przychodów zaplanowano wolne środki, a w roku 2018 zarówno wolne środki jak i kredyt bankowy. Kredyt bankowy w roku przyszłym zaplanowany został na następujące wydatki majątkowe:

- 729.051,00 zł – Kompleksowy program komunikacji w Żarsko-Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym (wkład własny gminy),
- 3.404.200,00 zł – Utworzenie Żagańsko-Żarskiej Strefy Gospodarczej w Żarsko-Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym (część finansowana środkami unijnymi),
- 1.970.949,00 zł – Utworzenie Żagańsko-Żarskiej Strefy Gospodarczej w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym (wkład własny gminy i koszty niekwalifikowalne),
- 2.830.000,00 zł – Rewitalizacja zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych (część finansowana środkami unijnymi i dotacją z budżetu państwa),
- 1.000.000,00 zł – Rewitalizacja zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych (wkład własny gminy),

- 1.540.000,00 zł – Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo–Pałacowego w Żaganiu (część finansowana środkami unijnymi i dotacją z budżetu państwa),
- 540.000,00 zł – Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo–Pałacowego w Żaganiu (wkład własny gminy),
- 450.000,00 zł – podwyższenie kapitału zakładowego spółki Żagańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Żaganiu,
- 800.000,00 zł – podwyższenie kapitału zakładowego spółki Pałac Książęcy Sp. z o.o. w Żaganiu,
- 200.000,00 zł – pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Lubuskiego na dofinansowanie zadania p.n. "Przebudowa chodnika przy ul. Jana Pawła II w m. Żagań w ciągu drogi wojewódzkiej 296",
- 110.000,00 zł – budowa ciągów pieszych na cmentarzu komunalnym,
- 2.645.800,00 zł – inwestycje drogowe zaplanowane do realizacji w 2018 roku.

-----  
**16.220.000,00 zł**

Jak wynika z powyższego zestawienia zaplanowany kredyt bankowy w 47,93 % przeznaczony będzie na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięć wieloletnich, które zgodnie z zawartymi umowami zapewnione mają dofinansowanie z dotacji pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z budżetu państwa.

Planując dochody z tytułu przyznanego dofinansowania projektów „unijnych” założono, że pierwszą część przyznanego dofinansowania otrzymamy w 2018 r, pozostałe środki otrzymamy najpóźniej do końca 2020 roku.

## 8. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów do których należą:

- kredyt zaciągnięty w 2009 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania p.n. „Budowa nawierzchni ul. Bocznej i Dolnej w Żaganiu”,
- kredyt zaciągnięty w 2009 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania p.n. „Budowa nawierzchni ul. Stromej i Bp. W. Pluty wraz z ulicami przyległymi”,
- kredyt zaciągnięty w 2009 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu z

przeznaczeniem na dofinansowanie zadania p.n. „Budowa nawierzchni ulic Poprzecznej i Zacisze w Żaganiu”,

- kredyt zaciągnięty w 2010 roku w Bank Polska Kasa Opieki SA Oddział w Zielonej Górze z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy,
- kredyt zaciągnięty w 2011 roku w PKO BP S.A. O/Zielona Góra na pokrycie planowanego deficytu,
- kredyt zaciągnięty w 2012 roku w PKO BP S.A. O/Zielona Góra na pokrycie planowanego deficytu,
- kredyt zaciągnięty w 2013 r w PKO BP S.A. O/Zielona Góra na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę części kredytu zaciągniętego w 2012 r,
- kredyt zaciągnięty w 2014 r w PKO BP S.A. O/Zielona Góra na pokrycie planowanego deficytu,
- kredyt który zaciągnięty zostanie w 2017 r w Banku BPS w Legnicy z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy,
- kredyt planowany do zaciągnięcia w 2018 roku.

Dodać jednocześnie należy, że kredyt z 2018 roku w części dotyczącej wyprzedzającego finansowania przedsięwzięć wieloletnich („projektów unijnych”) spłacony zostanie jednorazowo w 2020 roku po otrzymaniu przyznanego dofinansowania. Dotyczy to kwoty 7.774.200,00 zł.

Szczegółowe wartości spłat rat kapitałowych kredytów dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały.

## **9. Relacja z art. 243 Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy o relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik z artykułu 243 ustawy w latach 2018 – 2030 będzie spełniony. Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie środki na inwestycje, przy czym poziom planowanych wydatków majątkowych od 2019 roku spada. Dlatego też należy monitorować i sukcesywnie ograniczać wydatki bieżące, na korzyść wydatków majątkowych, a także zwiększać dochody bieżące.

## **10. Upoważnienia dla organu wykonawczego Gminy Żagań o statusie miejskim**

W § 2 uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2018 – 2030 zawarto upoważnienie dla organu wykonawczego Gminy Żagań o statusie miejskim m. in. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy – do łącznej kwoty 8.500.000,00 zł.

Wzięto przy tym pod uwagę m. in. umowy na świadczenie następującego rodzaju dostaw i usług:



- konserwację oświetlenia drogowego oraz remonty zdewastowanego oświetlenia dróg i instalacji iluminacji,
- dostawę energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulic,
- usługę dystrybucji energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulic,
- zimowe utrzymanie dróg publicznych gminnych, parkingów i alejek,
- opróżnianie koszy na śmieci na terenie miasta,
- mechaniczne i ręczne zamykanie ulic, chodników i alejek,
- konserwację i pielęgnację terenów zieleni miejskiej oraz znajdujących się tam urządzeń, w tym prace porządkowe na terenach zielonych,
- bieżącą konserwację kanalizacji deszczowej, wpustów ulicznych i studni chłonnych,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz zapewnienie i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Żagania.

W/w kwotę oszacowano biorąc pod uwagę przewidywaną wartość dostaw i usług o których mowa.

## 11. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach w 2018 roku – są zgodne z uchwałą budżetową, w kolejnych latach natomiast zaplanowane zostały w sposób ostrożny. Prognoza dochodów i wydatków pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy, przy założeniu ich finansowania po 2020 roku z dochodów własnych, co nie wyklucza zaciągania w przyszłości zobowiązań długoterminowych.

Przy opracowywaniu WPF pewnych trudności następuje fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2030 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Dodać jednocześnie należy, że przedstawiając w załączniku Nr 1 do uchwały przewidywane wykonanie 2017 r, założono zmniejszenie dochodów i wydatków projektów unijnych, gdyż będą one miały miejsce głównie w 2018 roku. Przyjęto również, że kredyt bankowy na finansowanie wydatków majątkowych zaciągnięty zostanie w kwocie 331.297,00 zł.