

**UCHWAŁA NR XXXIII/7/2013
RADY MIASTA ŻAGAŃ**

z dnia 14 stycznia 2013 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2013 – 2036.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2013 – 2036 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie na lata 2013 – 2036, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3; umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
- 2) gwarancje i poręczenia udzielane przez Gminę;
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013– 2036 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 pkt 1;
- 2) 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.

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVII/139/2012 Rady Miasta Żagań z dnia 20 stycznia 2012 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2012 – 2036, z późn. zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Żagań.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady Miasta
Żagań

Daniel Marchewka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIII/7/2013 Rady Miasta Żagań z dnia 14.01.2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a)+(1b]							
Wykonanie 2010	61 494 841,77	53 481 508,47	1 157 268,97	1 011 915,86	8 013 333,30	3 745 003,89	1 500 416,16	1 500 416,16
Wykonanie 2011	66 149 281,82	55 304 319,72	438 318,72	396 257,47	10 844 962,10	4 056 716,12	2 185 420,83	2 185 420,83
Plan 3 kw. 2012	68 356 284,83	57 783 620,59	997 926,39	879 130,72	10 572 664,24	4 400 000,00	5 487 848,72	5 484 248,72
1) Wykonanie 2012	69 077 115,00	58 657 915,50	930 525,37	818 494,50	10 419 199,50	8 087 645,12	1 595 998,86	1 592 398,86
2013	67 258 121,78	59 524 846,00	512 188,00	435 359,80	7 733 275,78	4 000 000,00	3 713 275,78	3 713 275,78
2014	66 102 967,15	61 602 967,15	0,00	0,00	4 500 000,00	4 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2015	67 578 666,37	63 778 666,37	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2016	69 318 132,99	65 518 132,99	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2017	71 751 086,31	68 151 086,31	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2018	73 424 863,47	69 824 863,47	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2019	75 140 485,06	71 540 485,06	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2020	76 698 997,19	73 298 997,19	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2021	76 963 168,12	73 563 168,12	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2022	78 611 191,42	75 211 191,42	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2023	79 892 251,32	76 892 251,32	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2024	81 667 601,23	78 667 601,23	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2025	83 780 659,18	80 780 659,18	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2026	85 638 614,34	82 638 614,34	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2027	87 539 302,47	84 539 302,47	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2028	89 483 706,43	86 483 706,43	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2029	91 472 831,68	88 472 831,68	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2030	93 507 706,81	90 507 706,81	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2031	95 208 368,65	92 408 368,65	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Strona 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2032	97 148 944,39	94 348 944,39	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
2033	99 130 272,22	96 330 272,22	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
2034	101 053 207,94	98 353 207,94	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2035	103 118 625,31	100 418 625,31	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2036	105 227 416,43	102 527 416,43	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	z tego:											
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:							Wydatki bieżące na obsługę długu	Wydatki majątkowe	w tym:	
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		odsetki i dyskonto			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					gwarancji i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	66 988 379,85	50 364 664,17	50 244 771,06	0,00	0,00	0,00	1 193 742,95	1 012 744,23	119 893,11	119 893,11	16 623 715,68	5 680 013,84	3 848 488,89	
Wykonanie 2011	69 148 356,37	54 579 662,22	54 143 369,55	760 000,00	760 000,00	0,00	722 104,15	616 193,66	436 292,67	436 292,67	14 568 694,15	3 528 716,53	2 645 965,50	
Plan 3 kw. 2012	79 281 476,28	60 275 280,17	59 110 084,72	3 178 282,00	3 031 182,00	0,00	1 117 538,07	953 082,61	1 165 195,45	1 165 195,45	19 006 196,11	10 808 059,87	6 222 102,20	
1) Wykonanie 2012	76 030 902,36	61 245 790,70	60 080 595,25	3 178 282,00	3 031 182,00	0,00	1 119 648,07	954 854,21	1 165 195,45	1 165 195,45	14 785 111,66	6 821 810,49	4 312 847,97	
2013	72 871 965,88	62 878 169,57	62 073 978,57	3 594 608,50	3 447 508,50	0,00	573 364,19	487 360,07	804 191,00	804 191,00	9 993 796,31	3 879 389,36	1 939 694,67	
2014	67 319 903,22	62 998 080,00	61 852 621,80	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 458,20	1 145 458,20	4 321 823,22	0,00	0,00	
2015	69 176 310,37	65 311 260,37	64 423 316,52	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 943,85	887 943,85	3 865 050,00	0,00	0,00	
2016	70 761 776,99	66 195 727,03	65 396 414,62	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 312,41	799 312,41	4 566 049,96	0,00	0,00	
2017	72 353 086,27	67 879 258,43	67 122 371,58	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 886,85	756 886,85	4 473 827,84	0,00	0,00	
2018	74 222 863,43	69 423 809,27	68 704 236,48	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 572,79	719 572,79	4 799 054,16	0,00	0,00	
2019	75 742 485,02	71 010 266,83	70 344 326,10	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 940,73	665 940,73	4 732 218,19	0,00	0,00	
2020	77 496 997,15	72 637 851,17	72 025 543,50	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 307,67	612 307,67	4 859 145,98	0,00	0,00	
2021	77 033 918,12	73 991 293,19	73 442 524,08	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 769,11	548 769,11	3 042 624,93	0,00	0,00	
2022	78 898 691,42	75 545 792,13	75 173 059,60	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 732,53	372 732,53	3 352 899,29	0,00	0,00	
2023	80 189 126,32	77 100 726,66	76 836 586,03	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 140,63	264 140,63	3 088 399,66	0,00	0,00	
2024	81 964 476,23	78 880 871,50	78 748 801,19	147 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 070,31	132 070,31	3 083 604,73	0,00	0,00	
2025	85 780 659,18	80 998 834,67	80 998 834,67	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 781 824,51	0,00	0,00	
2026	87 638 614,34	82 861 807,87	82 861 807,87	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 776 806,47	0,00	0,00	
2027	89 539 302,47	84 767 629,45	84 767 629,45	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 771 673,02	0,00	0,00	
2028	91 483 706,43	86 717 284,93	86 717 284,93	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 766 421,50	0,00	0,00	
2029	93 472 831,68	88 711 782,48	88 711 782,48	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 761 049,20	0,00	0,00	
2030	95 507 706,81	90 752 153,48	90 752 153,48	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 755 553,33	0,00	0,00	
2031	97 208 368,65	92 657 948,70	92 657 948,70	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 419,95	0,00	0,00	
2032	99 148 944,39	94 603 765,62	94 603 765,62	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 545 178,77	0,00	0,00	
2033	101 130 272,22	96 590 444,70	96 590 444,70	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 539 827,52	0,00	0,00	
2034	103 053 207,94	98 618 844,04	98 618 844,04	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 434 363,90	0,00	0,00	
2035	105 118 625,31	100 689 839,76	100 689 839,76	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428 785,55	0,00	0,00	
2036	107 227 416,43	102 804 326,39	102 804 326,39	69 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 423 090,04	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:									
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu
					na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu		
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a		
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]										
Wykonanie 2010	-5 493 538,08	3 116 844,30	12 368 955,41	1 016 881,88	0,00	3 952 073,53	0,00	7 400 000,00	5 493 538,08	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	-2 999 074,55	724 657,50	11 513 099,80	0,00	0,00	5 957 259,80	0,00	5 195 000,00	2 999 074,55	360 840,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	-10 925 191,45	-2 491 659,58	11 713 547,45	0,00	0,00	2 934 547,45	2 146 191,45	8 779 000,00	8 779 000,00	0,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	-6 953 787,36	-2 587 875,20	10 313 547,45	0,00	0,00	5 363 547,45	2 003 787,36	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00		
2013	-5 613 844,10	-3 353 323,57	12 329 200,10	0,00	0,00	5 529 200,10	1 913 844,10	6 800 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00		
2014	-1 216 936,07	-1 395 112,85	2 220 000,00	0,00	0,00	2 220 000,00	1 216 936,07	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-1 597 644,00	-1 532 594,00	2 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00	1 597 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-1 443 644,00	-677 594,04	2 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	1 443 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	-601 999,96	271 827,88	2 440 355,96	0,00	0,00	2 440 355,96	601 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	-797 999,96	401 054,20	2 440 355,96	0,00	0,00	2 440 355,96	797 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	-601 999,96	530 218,23	2 440 355,96	0,00	0,00	2 440 355,96	601 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	-797 999,96	661 146,02	2 440 355,96	0,00	0,00	2 440 355,96	797 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	-70 750,00	-428 125,07	2 194 106,00	0,00	0,00	2 194 106,00	70 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	-287 500,00	-334 600,71	2 242 500,00	0,00	0,00	2 242 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	-296 875,00	-208 475,34	2 296 875,00	0,00	0,00	2 296 875,00	296 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	-296 875,00	-213 270,27	2 296 875,00	0,00	0,00	2 296 875,00	296 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	-2 000 000,00	-218 175,49	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	-2 000 000,00	-223 193,53	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	-2 000 000,00	-228 326,98	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	-2 000 000,00	-233 578,50	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	-2 000 000,00	-238 950,80	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	-2 000 000,00	-244 446,67	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	-2 000 000,00	-249 580,05	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	-2 000 000,00	-254 821,23	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	-2 000 000,00	-260 172,48	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	-2 000 000,00	-265 636,10	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	-2 000 000,00	-271 214,45	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	-2 000 000,00	-276 909,96	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	3 906 593,07	918 157,53	300 000,00	2 988 435,54	10 433 916,00	0,00	1 100 000,00	16,97%	15,18%	1,69%	1,20%	0,00
Wykonanie 2011	5 127 128,59	2 223 648,07	372 000,00	2 903 480,52	13 405 267,93	0,00	2 628 000,00	20,27%	16,29%	5,17%	3,46%	0,00
Plan 3 kw. 2012	788 356,00	788 356,00	528 000,00	0,00	21 395 911,93	0,00	7 806 742,00	31,30%	19,88%	7,51%	2,30%	0,00
1) Wykonanie 2012	3 359 760,09	788 356,00	312 881,56	2 571 404,09	17 566 911,93	0,00	4 577 893,57	25,43%	18,80%	7,43%	2,59%	0,00
2013	6 715 356,00	6 715 356,00	3 425 159,76	0,00	17 651 555,93	0,00	1 502 733,81	26,24%	24,01%	16,52%	6,31%	0,00
2014	1 003 063,93	1 003 063,93	170 662,67	0,00	16 648 492,00	0,00	1 332 071,14	25,19%	23,17%	3,47%	3,21%	0,00
2015	652 356,00	652 356,00	100 000,00	0,00	15 996 136,00	0,00	1 232 071,14	23,67%	21,85%	2,50%	2,35%	0,00
2016	956 356,00	956 356,00	0,00	0,00	15 039 780,00	0,00	0,00	21,70%	21,70%	2,74%	2,74%	0,00
2017	1 838 356,00	1 838 356,00	0,00	0,00	13 201 424,00	0,00	0,00	18,40%	18,40%	3,82%	3,82%	0,00
2018	1 642 356,00	1 642 356,00	0,00	0,00	11 559 068,00	0,00	0,00	15,74%	15,74%	3,42%	3,42%	0,00
2019	1 838 356,00	1 838 356,00	0,00	0,00	9 720 712,00	0,00	0,00	12,94%	12,94%	3,53%	3,53%	0,00
2020	1 642 356,00	1 642 356,00	0,00	0,00	8 078 356,00	0,00	0,00	10,53%	10,53%	3,13%	3,13%	0,00
2021	2 123 356,00	2 123 356,00	0,00	0,00	5 955 000,00	0,00	0,00	7,74%	7,74%	3,66%	3,66%	0,00
2022	1 955 000,00	1 955 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	5,09%	5,09%	3,15%	3,15%	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2,50%	2,50%	3,02%	3,02%	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,79%	2,79%	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,07%	0,07%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[(1a)-[24]+(1c)]/(1)}{1}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b]+[2c]+(15)]/1}{1}$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$\frac{[(7a)+[7b]+[2c]+(15)-[2d]-[7a]]/1}{1}$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
Wykonanie 2010	11,16%	11,16%	11,16%	1,69%	TAK	TAK	1,20%	TAK	TAK	19 294 640,49	1 533 021,62	0,00	0,00
Wykonanie 2011	7,23%	7,23%	7,23%	5,17%	TAK	TAK	3,46%	TAK	TAK	23 713 500,96	1 501 671,12	322 111,19	6 096 774,45
Plan 3 kw. 2012	2,79%	2,79%	2,79%	7,51%	TAK	TAK	2,30%	TAK	TAK	24 365 566,89	1 652 965,00	900 601,61	10 516 539,61
1) Wykonanie 2012	7,96%	7,96%	7,96%	7,43%	TAK	TAK	2,59%	TAK	TAK	25 296 533,69	1 800 764,78	900 601,61	10 220 300,14
2013	0,96%	7,06%	8,78%	16,52%	NIE	NIE	6,31%	TAK	TAK	27 891 348,78	1 684 458,00	484 752,00	458 406,95
2014	3,94%	3,66%	5,38%	3,47%	TAK	TAK	3,21%	TAK	TAK	28 543 565,30	1 767 569,45	147 100,00	0,00
2015	3,36%	2,56%	4,29%	2,50%	TAK	TAK	2,35%	TAK	TAK	29 257 154,43	1 811 758,69	147 100,00	0,00
2016	4,50%	2,75%	2,75%	2,74%	TAK	TAK	2,74%	TAK	TAK	29 988 583,29	1 857 052,66	147 100,00	0,00
2017	5,40%	3,93%	3,93%	3,82%	TAK	TAK	3,82%	TAK	TAK	30 738 297,87	1 903 478,98	147 100,00	0,00
2018	5,45%	4,42%	4,42%	3,42%	TAK	TAK	3,42%	TAK	TAK	31 506 755,32	1 951 065,95	147 100,00	0,00
2019	5,50%	5,12%	5,12%	3,53%	TAK	TAK	3,53%	TAK	TAK	32 294 424,20	1 999 842,60	147 100,00	0,00
2020	5,29%	5,45%	5,45%	3,13%	TAK	TAK	3,13%	TAK	TAK	33 101 784,81	2 049 838,67	147 100,00	0,00
2021	3,86%	5,41%	5,41%	3,66%	TAK	TAK	3,66%	TAK	TAK	33 863 125,86	2 096 984,96	147 100,00	0,00
2022	3,90%	4,88%	4,88%	3,15%	TAK	TAK	3,15%	TAK	TAK	34 641 977,75	2 145 215,61	147 100,00	0,00
2023	3,49%	4,35%	4,35%	3,02%	TAK	TAK	3,02%	TAK	TAK	35 438 743,24	2 194 555,57	147 100,00	0,00
2024	3,41%	3,75%	3,75%	2,79%	TAK	TAK	2,79%	TAK	TAK	36 253 834,33	2 245 030,35	147 100,00	0,00
2025	3,32%	3,60%	3,60%	0,08%	TAK	TAK	0,08%	TAK	TAK	37 087 672,52	2 296 666,05	69 100,00	0,00
2026	3,24%	3,41%	3,41%	0,08%	TAK	TAK	0,08%	TAK	TAK	37 940 688,99	2 349 489,37	69 100,00	0,00
2027	3,17%	3,32%	3,32%	0,08%	TAK	TAK	0,08%	TAK	TAK	38 813 324,84	2 403 527,63	69 100,00	0,00
2028	3,09%	3,24%	3,24%	0,08%	TAK	TAK	0,08%	TAK	TAK	39 706 031,31	2 458 808,77	69 100,00	0,00
2029	3,02%	3,17%	3,17%	0,08%	TAK	TAK	0,08%	TAK	TAK	40 619 270,03	2 515 361,37	69 100,00	0,00
2030	2,95%	3,09%	3,09%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	41 553 513,24	2 573 214,68	69 100,00	0,00
2031	2,68%	3,02%	3,02%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	42 426 137,02	2 627 252,19	69 100,00	0,00
2032	2,62%	2,88%	2,88%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	43 317 085,90	2 682 424,49	69 100,00	0,00
2033	2,56%	2,75%	2,75%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	44 226 744,70	2 738 755,40	69 100,00	0,00
2034	2,41%	2,62%	2,62%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	45 155 506,34	2 796 269,26	69 100,00	0,00
2035	2,36%	2,53%	2,53%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	46 103 771,97	2 854 990,91	69 100,00	0,00
2036	2,30%	2,44%	2,44%	0,07%	TAK	TAK	0,07%	TAK	TAK	47 071 951,18	2 914 945,72	69 100,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz							
			w tym:		Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:	
			od spzoz	od spzoz					na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1		
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	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		
2018	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		
2020	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		
2022	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		
2024	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		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				7 409 288,87	943 158,95	147 100,00	
- wydatki bieżące				1 814 240,06	484 752,00	147 100,00	
- wydatki majątkowe				5 595 048,81	458 406,95	0,00	
1) programy, projekty lub zadania (razem)				6 528 288,87	796 058,95	0,00	
- wydatki bieżące				933 240,06	337 652,00	0,00	
- wydatki majątkowe				5 595 048,81	458 406,95	0,00	
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				933 240,06	337 652,00	0,00	
- wydatki bieżące				933 240,06	337 652,00	0,00	
Projekt : "Zielone Światło dla Aktywnych - program aktywizacji społeczno-zawodowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Żaganiu" - aktywizacja zawodowa (rozd. 85395)		Urząd Miasta Żagań	2011	2013	527 218,06	172 300,00	0,00
Projekt : "Znam, wiem, potrafię, - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów PSP Nr 3 oraz PSP Nr 4 w Żaganiu" - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów (rozd. 85395)		Urząd Miasta Żagań	2012	2013	183 522,00	105 702,00	0,00
Projekt: "Indywidualizacja procesu nauczania w szkołach podstawowych w Żaganiu" - wsparcie indywidualnego rozwoju uczniów (rozd. 85395)		Urząd Miasta Żagań	2012	2013	222 500,00	59 650,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				5 595 048,81	458 406,95	0,00	

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00
147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
69 100,00	69 100,00	3 390 458,95
69 100,00	69 100,00	2 932 052,00
0,00	0,00	458 406,95
0,00	0,00	796 058,95
0,00	0,00	337 652,00
0,00	0,00	458 406,95
0,00	0,00	337 652,00
0,00	0,00	337 652,00
0,00	0,00	172 300,00
0,00	0,00	105 702,00
0,00	0,00	59 650,00
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	458 406,95

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 595 048,81	458 406,95	0,00
Projekt: "Pałac Książęcy w Żaganiu - Centrum Tożsamości i Przyszłości Europejskiej" (koszty niekwalifikowalne) - ochrona zabytków (rozd. 92120)	Urząd Miasta Żagań	2009	2013	5 595 048,81	458 406,95	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				881 000,00	147 100,00	147 100,00
- wydatki bieżące				881 000,00	147 100,00	147 100,00
Poręczenie kredytu w wysokości 1.467.000 zł, który ZTBS sp. z o.o. zaciągnęła w 2002 r. w BGK Oddz. we Wrocławiu na budowę wielorodzinnego budynku przy ul. Bema w Żaganiu - (rozd. 75704)	Urząd Miasta Żagań	2002	2036	480 000,00	69 100,00	69 100,00
Poręczenie kredytu w wysokości 1.654.000 zł, który ZTBS sp. z o.o. zaciągnęła w 2001 r. w BGK Oddz. we Wrocławiu na budowę budynku wielorodzinnego przy ul. Bema w Żaganiu - (rozd. 75704)	Urząd Miasta Żagań	2001	2024	401 000,00	78 000,00	78 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	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	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	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
147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00
147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00	147 100,00
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	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	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	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
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00	69 100,00
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	458 406,95
0,00	0,00	458 406,95
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
69 100,00	69 100,00	2 594 400,00
69 100,00	69 100,00	2 594 400,00
69 100,00	69 100,00	1 658 400,00
0,00	0,00	936 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2013 – 2036.

1. Założenia wstępne

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi zobligowała 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.

Inicjatywę w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ustawodawca przypisał zarządowi jednostki samorządu terytorialnego, w tym przypadku Burmistrzowi Miasta.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r Nr 157, poz. 1240, ze zm.) - 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 jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy. Dodać przy tym należy, że oprócz zobowiązań już zaciągniętych uwzględnia się także zobowiązania planowane do zaciągnięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żagań o statusie miejskim przygotowana została na lata 2013 – 2036, co wynika z okresu na jaki Gmina udzieliła poręczenia dla Żagańskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. Ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada w roku 2036.

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 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2014-2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2021-2030 przyjęto wskaźniki niższe o 0,2 %;
- dla lat 2031-2036 przyjęto wskaźniki niższe niż w poprzednim okresie o kolejne 0,2 %.

Ustalając wskaźniki do WPF Gminy bazowano na założeniach makroekonomicznych Rządu przyjętych do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2011 – 2014. Skorzystano także z „wytycznych dla lat 2015 – 2040”.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy. Taki sposób sporządzania prognozy spowodowany jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

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

- w 2013 roku 2,70 %
- w latach: 2014– 2020 2,50 %
- w latach: 2021 – 2030 2,30 %
- w latach: 2031 – 2036 2,10 %.

Wyjaśnić należy ponadto, że w kolumnie „Przewidywane wykonanie 2012” wykazano dane liczbowe wynikające z uchwały budżetowej, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w trakcie roku. W przypadku spłaty rat kapitałowych kredytów oraz kwoty długu wykazano ich rzeczywiste stany.

2. Prognoza dochodów

Sporządzając prognozę dochodów Gminy na lata 2013 – 2036 przyjęto następujące założenia:

- W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.
- W dochodach majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku. Są to dochody sklasyfikowane w § 0770 oraz w § 0870. Dochodów tych nie waloryzowano wskaźnikiem inflacji, a wręcz przeciwnie. Założono stopniowe zmniejszanie dochodów ze sprzedaży nieruchomości, ze względu na sukcesywne zmniejszanie się zasobów komunalnych (budynków, lokali, gruntów).
- Począwszy od 2015 roku nie planowano dotacji celowych na dofinansowanie „projektów unijnych”. Wynika to z faktu, że największe przedsięwzięcia inwestycyjne zostaną zrealizowane w latach 2011 – 2013. Ponadto na tym etapie nie mamy informacji jakie fundusze unijne będą dostępne po 2013 roku.

Ustalając z kolei prognozę dochodów bieżących przyjęto, że:

- Stawki podatków i opłat lokalnych będą w 2014 roku zwaloryzowane o ok. 12 %, a każdego następnego roku indeksowane wskaźnikiem inflacji, co jest niezbędne ze względu na konieczność zapewnienia źródeł finansowania wydatków bieżących budżetu gminy.

Konieczność waloryzacji podatków (które mają charakter dochodów bieżących) o w/w wskaźnik inflacji wynika z faktu niepodwyższenia stawek podatkowych o 4,2 % dla 2012 roku i o 4,0 % dla 2013 roku, pomimo zapisów w Wieloletnich Prognozach Finansowych Gminy o corocznej waloryzacji stawek podatków i opłat lokalnych wskaźnikiem inflacji.

- Udział w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT) będzie realizowany zgodnie z planem, przy czym od 2014 roku założono stopniowe ustępowanie skutków kryzysu gospodarczego i co się z tym wiąże coroczny wzrost dochodów Gminy z wymienionych tytułów.

- Subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) będą rosły minimum o wskaźnik inflacji.

- Takie same założenia przyjęto dla pozostałych źródeł dochodów bieżących budżetu Gminy.

Dochodów tych jednakże nie wyodrębniano w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Zostały one ujęte w ogólnej kwocie dochodów bieżących.

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

3. Prognoza wydatków

Wydatki podobnie jak dochody, podzielono przy ich prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych;
- wydatki związane z funkcjonowaniem Jednostki Samorządu Terytorialnego; wykazano tu wydatki ujmowane w rozdziałach 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej, pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji; w wydatkach tych dodatkowo wyodrębniono poręczenia i gwarancje podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych; są to poręczenia udzielone samorządowym osobom prawnym (gminnym spółkom prawa handlowego), realizującym zadania dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;
- wydatki objęte limitem z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych; są to: przedsięwzięcia wyszczególnione w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Miasta Żagań w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2013 – 2036.

Dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2014-2036 dokonano indeksacji tych wydatków o wskaźnik inflacji. Od roku 2014 do roku 2020 przyjęto wskaźnik 2,50 %, dla okresu 2021 – 2030 przyjęto 2,30 %, a dla lat 2031 – 2036 2,10 %.

Przy ustalaniu planu wydatków bieżących ustalono:

- Wynagrodzenia i pochodne w 2013 roku wzrosną o 2,8 %, za wyjątkiem nauczycieli. Ponadto począwszy od 2014 roku założono indeksację wynagrodzeń o wskaźnik inflacji.
- Wydatki bieżące przeliczono w zależności od poziomu ich kształtowania się w latach poprzednich o stopień inflacji. Podkreślić jednakże należy, że dla zachowania wszystkich wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie spłaty kredytów (począwszy od 2014 roku) zastosowano jednocześnie ograniczenia niektórych wydatków bieżących budżetu. Dotyczy to m.in.: dodatków mieszkaniowych oraz dotacji przed - miotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej. Dodać jednocześnie należy, że obniżenie dodatków mieszkaniowych wymagało będzie podjęcia uchwały o ograniczeniu wysokości maksymalnego dodatku mieszkaniowego.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wykraczających poza rok 2013 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.

Dodać należy, że żagański TBS zaciągnął w/w preferencyjne kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego, ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego.

W prognozie założono jednocześnie w kolejnych latach udzielanie poręczeń: kredytów zaciągniętych przez Pałac Książęcy Sp. z o.o. w Żaganiu na budowę kompleksu turystyczno – rekreacyjnego przy ul. Kochanowskiego oraz pożyczek zaciągniętych przez Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o. na budowę kanalizacji w ramach aglomeracji Żagań. Będą to jednak poręczenia roczne, dlatego też nie wykazywano ich w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

W wydatkach bieżących ujęto trzy przedsięwzięcia wieloletnie. Są to następujące projekty unijne:

- „Zielone Światło dla Aktywnych – program aktywizacji społeczno – zawodowej Ośrodka Pomocy Społecznej w Żaganiu”,
- „Znam, wiem, potrafię – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów PSP Nr 3 oraz PSP Nr 4 w Żaganiu”,
- „Indywidualizacja procesu nauczania w szkołach podstawowych w Żaganiu”.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W zakresie wydatków majątkowych realizowanych w cyklu wieloletnim w okresie objętym prognozą w załączniku nr 2 do uchwały ujęto jedno przedsięwzięcie. Jest to projekt p.n. „Pałac Książęcy w Żaganiu – Centrum Tożsamości i Przyszłości Europejskiej”, w zakresie kosztów niekwalifikowalnych.

Ponadto w latach 2013 - 2036 założono wydatki majątkowe, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Plan przedmiotowych wydatków jest uzależniony wyłącznie od planowanych dochodów i poziomu wydatków bieżących, ponieważ od 2014 roku nie planuje się zaciągania kredytów na inwestycje.

5. 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, iż w badanym okresie w latach 2015 – 2036 wynik jest ujemny.

Od roku 2025 do roku 3036 wynik wykazuje stały poziom (- 2.000.000,00 zł). Ujemny wynik budżetu w całym okresie objętym prognozą będzie pokrywany wolnymi środkami.

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 powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie w przychodach zaplanowano wolne środki. W 2013 roku za – planowano ponadto nowe zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego, który w zdecydowanej części posłuży pokryciu kosztów planowanych wydatków majątkowych, w części natomiast spłacie rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w poprzednich latach. Kredyt, o którym mowa wynosił będzie 6.800.000,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto wyłącznie 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 2009 roku w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie Oddział w Zielonej Górze z przeznaczeniem na częściowe pokrycie wydatków związanych z realizacją zadania p.n. **„Pałac Książęcy w Żaganiu – Centrum Tożsamości i Przyszłości Europejskiej”**,
- kredyty zaciągnięte w latach 2010 – 2012 r, z przeznaczeniem **na pokrycie planowanego deficytu**

Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2013 roku spłacany będzie w latach 2015 – 2024. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie będą miały miejsce w 2024 roku. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik z artykułu 243 ustawy w latach 2011-2013 podawany jest wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. W 2013 r wskaźnik ten nie będzie spełniony. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewnia - jąc jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. **Jednakże należy monitorować i sukcesywnie ograniczać wydatki bieżące, na korzyść wydatków majątkowych, a także każdego roku zwiększać dochody bieżące, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych, począwszy od 2014**

roku.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Prognoza dochodów i wydatków pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy, przy założeniu ich finansowania od 2014 roku z dochodów własnych, co nie wyklucza zaciągania w przyszłości zobowiązań długo - terminowych.

Przy opracowywaniu WPF pewnych trudności następuje fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2036 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.