

**UCHWAŁA NR XVI/102/2015  
RADY MIEJSKIEJ W ŻYWCU**

z dnia 30 grudnia 2015 r.

**w sprawie ustalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Żywca na lata 2016 – 2027**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 roku, poz. 1515 z późn. zm.) oraz art.226, 227, 228,229, 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Żywcu uchwala co następuje:**

**§ 1.**

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Żywca na lata 2016 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.**

Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Żywca w latach 2016 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.**

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4.**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Żywca do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Żywca do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 20.000.000,00 złotych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Żywca do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

**§ 5.**

Z dniem 31 grudnia 2015 roku traci moc Uchwała nr III/8/2014 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 30 grudnia 2014 roku, w sprawie ustalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Żywca na lata 2015-2027.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Żywcu

**Krzysztof Greń**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## **Załącznik nr 1** **do Uchwały Rady Miejskiej w Żywcu** **Nr XVI/102/2015** **z dnia 30 grudnia 2015r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	117 339 673,77	107 139 673,77	28 749 386,00	4 500 000,00	39 701 200,00	29 500 000,00	18 904 451,00	11 235 224,00	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00
2017	105 449 473,94	97 328 072,30	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	8 121 401,64	8 121 401,64	0,00
2018	101 720 762,84	95 605 976,09	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	6 114 786,75	6 114 786,75	0,00
2019	115 259 577,06	108 808 562,00	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	6 451 015,06	6 451 015,06	0,00
2020	125 814 962,28	119 011 610,05	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	6 803 352,23	6 803 352,23	369 931,27
2021	135 954 658,02	129 414 850,11	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	6 539 807,91	6 359 807,91	0,00
2022	143 802 796,36	136 244 210,99	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	7 558 585,37	7 558 585,37	0,00
2023	161 846 169,47	153 885 850,71	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	7 960 318,76	7 960 318,76	0,00
2024	172 861 523,93	164 481 360,11	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	8 380 163,82	1 829 998,39	6 550 165,43
2025	172 861 523,93	164 481 360,11	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	8 380 163,82	1 829 998,39	6 550 165,43
2026	162 861 523,93	154 481 360,11	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	8 380 163,82	1 829 998,39	6 550 165,43
2027	182 861 523,93	174 481 360,11	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	8 380 163,82	1 829 998,39	6 550 165,43

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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]									
2016	117 240 328,05	105 146 635,96	2 359 560,50	1 359 560,50	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	12 093 692,09
2017	102 441 781,58	94 320 379,94	2 303 283,50	0,00	0,00	596 307,70	596 307,70	0,00	0,00	8 121 401,64
2018	98 913 071,55	92 798 284,80	2 267 005,40	0,00	0,00	445 363,38	445 363,38	0,00	0,00	6 114 786,75
2019	112 259 577,06	105 808 562,00	1 220 727,90	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	6 451 015,06
2020	124 614 962,28	117 441 678,78	1 174 450,30	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 173 283,50
2021	135 954 658,02	129 414 850,11	1 128 169,10	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 539 807,91
2022	143 802 796,36	136 244 210,99	1 153 950,10	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 558 585,37
2023	161 846 169,47	153 885 850,71	1 104 150,90	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 318,76
2024	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82
2025	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82
2026	162 861 523,93	154 481 360,11	762 521,80	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82
2027	182 861 523,93	174 481 360,11	762 521,80	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>5)</sup> <sup>x</sup> długu	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	99 345,72	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 007 692,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 807 691,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sub>x</sub> art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sub>x</sub> 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. <sub>b),x</sub> 243 ustawy	
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]				
2016	2 799 345,72	2 799 345,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 007 692,36	3 007 692,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 807 691,29	2 807 691,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2022	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
2024	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
2026	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

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])
2016	10 015 383,65	0,00	1 993 037,81	1 993 037,81
2017	7 007 691,29	0,00	3 007 692,36	3 007 692,36
2018	4 200 000,00	0,00	2 807 691,29	2 807 691,29
2019	1 200 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2020	0,00	0,00	1 569 931,27	1 569 931,27
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych <sup>9)</sup> wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,74%	3,58%	387 840,46	3,91%	10,39%	10,39%	6,06%	TAK	TAK
2017	5,60%	5,60%	378 950,17	5,96%	10,55%	11,14%	6,81%	TAK	TAK
2018	5,43%	5,43%	370 059,88	5,79%	8,77%	11,31%	6,98%	TAK	TAK
2019	3,74%	3,74%	1 248 271,82	4,82%	8,20%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2020	1,89%	1,89%	1 215 770,44	2,85%	6,66%	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2021	0,83%	0,83%	1 183 269,05	1,70%	4,68%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2022	0,80%	0,80%	1 150 767,66	1,60%	5,26%	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2023	0,68%	0,68%	1 118 266,28	1,37%	4,92%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2024	0,44%	0,44%	1 085 764,90	1,07%	1,06%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2025	0,44%	0,44%	1 053 263,51	1,05%	1,06%	3,75%	3,75%	TAK	TAK
2026	0,47%	0,47%	1 020 762,14	1,09%	1,12%	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2027	0,42%	0,42%	1 194 144,69	1,07%	1,00%	1,08%	1,08%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie 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 kontynuowane <sup>12)</sup>	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	99 345,72	99 345,72	45 775 905,46	11 493 825,46	8 762 368,29	1 931 406,20	6 830 962,09	9 863 686,09	2 230 006,00	0,00
2017	3 007 692,36	3 007 692,36	43 000 000,00	11 000 000,00	9 652 807,84	1 531 406,20	8 121 401,64	4 271 401,64	3 850 000,00	0,00
2018	2 807 691,29	2 507 691,29	43 000 000,00	11 000 000,00	4 804 682,20	1 531 406,20	3 273 276,00	3 273 276,00	2 841 510,75	0,00
2019	3 000 000,00	1 548 855,00	43 000 000,00	11 000 000,00	6 704 682,20	1 531 406,20	5 173 276,00	1 673 276,00	4 777 739,06	0,00
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	43 000 000,00	11 000 000,00	7 173 283,50	0,00	7 173 283,50	7 173 283,50	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	43 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	6 539 807,91	0,00
2022	0,00	0,00	43 000 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	7 558 585,37	0,00
2023	0,00	0,00	43 000 000,00	12 000 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 960 318,76	0,00
2024	0,00	0,00	43 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2025	0,00	0,00	43 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2026	0,00	0,00	43 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2027	0,00	0,00	43 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 799 345,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 007 692,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 307 691,68	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy <sup>17)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne 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 określającą 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 wieloletnich.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2**  
**do Uchwały Rady Miejskiej w Żywcu**  
**Nr XVI/102/2015**  
**z dnia 30 grudnia 2015r.**

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				73 831 836,42	8 762 368,29	9 652 807,84	4 804 682,20	6 704 682,20	7 173 283,50
1.a	- wydatki bieżące				9 629 501,12	1 931 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 202 335,30	6 830 962,09	8 121 401,64	3 273 276,00	5 173 276,00	7 173 283,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				73 831 836,42	8 762 368,29	9 652 807,84	4 804 682,20	6 704 682,20	7 173 283,50
1.3.1	- wydatki bieżące				9 629 501,12	1 931 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	0,00
1.3.1.1	Projekt scaleń i podziałów - Działy Zdzielskie. - Umożliwienie zagospodarowania tego terenu zgodnie z ustaleniami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Żywca.	Urząd Miejski w Żywcu	2013	2016	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 956 606,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 229 501,12
5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 727 104,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 956 606,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 229 501,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	<i>Składki na dopłaty do taryf. - Ochrona gospodarstw domowych przed skokowym wzrostem cen i stawek opłat za ścieki.</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2014	2019	8 829 501,12	1 531 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	1 531 406,20	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>64 202 335,30</b>	<b>6 830 962,09</b>	<b>8 121 401,64</b>	<b>3 273 276,00</b>	<b>5 173 276,00</b>	<b>7 173 283,50</b>
1.3.2.1	<i>Budowa budynku przedszkola nr 1 przy ul. Piaskowej/Tetmajera w Żywcu Zabłociu - Poprawa jakości usług w zakresie obsługi dzieci i rodziców</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2016	6 972 979,01	1 045 681,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Budowa sali sportowej przy Gimnazjum nr 2 - Poprawa realizacji zajęć wychowania fizycznego</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2019	2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.3	<i>Budowa sali widowiskowo - sportowej przy Gimnazjum nr 3 w Żywcu - Poprawa realizacji zajęć wychowania fizycznego</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2019	2023	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.4	<i>Hala namiotowa przy Gimnazjum nr 3 w Sporszu - Poprawa jakości warunków prowadzenia lekcji z wychowania fizycznego</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2017	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	<i>Nabycie 550 udziałów w Spółce BESKID Sp. z o.o. od WFOŚiGW w Katowicach - Możliwość posiadania przez Miasto większego pakietu udziałów w Spółce BESKID.</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2015	2020	866 387,50	173 276,00	173 276,00	173 276,00	173 276,00	173 283,50
1.3.2.6	<i>Nadbudowa Przedszkola Nr 11 w Żywcu - Zwiększenie ilości miejsc w przedszkolach</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2014	2018	3 200 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	<i>Nakładki asfaltowe na drogach gminnych. - Poprawa stanu nawierzchni dróg miejskich.</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2013	2016	6 848 465,48	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	<i>Remont wraz z termomodernizacją budynku Żłobka Miejskiego w Żywcu przy ul. Jana 28 - Poprawa jakości obsługi małych dzieci</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2014	2016	4 362 005,00	3 562 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	<i>Rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego nr 1 w Żywcu - Przeniesienie szkoły do innego budynku</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2017	2019	3 500 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.10	<i>Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 9 w Żywcu - Docieplenie budynku i podniesienie jego wyglądu estetycznego</i>	Urząd Miejski w Żywcu	2014	2017	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 829 501,12
5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 727 104,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866 387,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 266 091,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.11	<i>Wdrożenie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w mieście Żywcu - Poprawa jakości powietrza</i>	<i>Urząd Miejski w Żywcu</i>	2012	2016	8 954 372,67	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	<i>Zagospodarowanie brzegów rzeki Koszarawa na odcinku od mostu kolejowego do mostu Trzebińskiego - Przywrócenie cech wypoczynkowych i różnorodności biologicznej na tym obszarze.</i>	<i>Urząd Miejski w Żywcu</i>	2015	2017	4 248 125,64	150 000,00	4 098 125,64	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 248 125,64

## OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WPF

### 1. Wstęp

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Żywca na lata 2016 – 2027 została sporządzona w oparciu o wzór opracowany przez Ministerstwo Finansów, w porozumieniu z Regionalnymi Izbami Obrachunkowymi zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 roku poz. 86 i 1736).

**Art.227.** ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. z 2013 roku, poz. 885 z późniejszymi zmianami) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust.2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę wszystkich zobowiązań Miasta Żywca przewiduje się do roku 2027, w związku z udzieleniem w 2008 roku poręczenia na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Żywca została przygotowana na lata 2016 – 2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Zarządzanie finansami wymaga prognozowania i planowania w perspektywie wieloletniej. Podyktowane to jest charakterem prowadzonej działalności, w której:

- funkcjonowanie jednostek organizacyjnych charakteryzuje ciągłość,
- szereg podejmowanych przedsięwzięć wymaga realizacji w okresie przekraczającym rok budżetowy, w szczególności dotyczy to zadań inwestycyjnych,
- decyzje finansowe podejmowane w danym roku budżetowym pociągają za sobą skutki w kolejnych latach, np. między innymi rozpoczęcie inwestycji nie tylko pociąga za sobą konieczność ponoszenia nakładów na jej kontynuację i dokończenie, lecz także konieczność zapewnienia w kolejnych latach środków finansowych na wydatki eksploatacyjne,

Na uwadze należy również mieć fakt, że wśród wydatków Miasta Żywca, podobnie jak w przypadku wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, znajdują się wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami, bądź zawartymi przez Miasto umowami długookresowymi, przykładowo: koszty obsługi długu, czy też środki na potencjalne spłaty udzielonych przez Miasto poręczeń.

Konstrukcja WPF służy dokonaniu oceny możliwości finansowych Miasta w dłuższym horyzoncie czasowym niż roczny budżet. WPF wytycza długookresowe ramy finansowe działalności Miasta ustalając m.in. możliwości finansowania nowych zadań, dając podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań. Wszelkiego rodzaju plany, a w szczególności te które obejmują szeroki horyzont czasowy (2016-2027), obarczone są dużą dozą ryzyka co do prawidłowości przyjętych założeń o kształtowaniu się zjawisk mających wpływ na oszacowane wielkości, czy to strony wydatkowej czy dochodowej budżetu. Ważnym jest ciągle monitorowanie czynników, które mogą mieć wpływ na poszczególne składowe budżetu by na czas zareagować z ewentualną korektą prognoz.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uchwała w sprawie WPF zawiera upoważnienie dla Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć.

## 2. Źródła danych i informacji wykorzystanych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Żywca na lata 2016 - 2027

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Ostatnia dostępna aktualizacja wyżej wymienionych wytycznych miała miejsce 6 października 2015 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela. Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2017 – 2027 prognozę wykonano w oparciu o własne dane historyczne z wykonania budżetu Miasta Żywca.

Dane makroekonomiczne zaprezentowano poglądowo.

Tabela. Dane makroekonomiczne

Wskaźnik	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	103,8	103,9	104,0	103,9	103,8	103,7	103,5	103,3
Inflacja	101,7	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027				
PKB	103,1	103,0	103,0	103,0				
Inflacja	102,5	102,5	102,5	102,5				

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Żywca na lata 2016 – 2027 została opracowana została ponadto w oparciu o:

- Założenia makroekonomiczne budżetu Państwa na 2016 rok z czerwca 2015 roku - zakładające między innymi, że: „Biorąc pod uwagę strukturę dochodów budżetu państwa, a w szczególności dominujący udział podatków pośrednich w dochodach budżetowych, to właśnie popyt krajowy w głównej mierze determinuje poziom dochodów budżetu państwa. Dodatkowo w latach 2015-2016 spodziewany jest wzrost inwestycji sektora finansów publicznych, które będą pozytywnie oddziaływały na dochody z podatku VAT. Wzrost ten w 2016 roku będzie nieco niższy niż przewidywany na 2015 rok.

W 2015 roku wpływ sytuacji makroekonomicznej na poziom dochodów budżetowych, zwłaszcza wpływów z VAT, jest w dużej części determinowany obserwowanymi procesami cenowymi. Po raz pierwszy w historii mamy do czynienia ze spadkiem poziomu cen (deflacją), która w sposób negatywny wpływa na poziom nominalny konsumpcji prywatnej będącej głównym elementem bazy podatku VAT. W 2016 roku przewiduje się umiarkowany wzrost poziomu cen dóbr i usług konsumpcyjnych, co będzie pozytywnie oddziaływało na poziom dochodów podatkowych.

Działania aparatu skarbowego skupiać się będą na wzroście efektywności działania administracji podatkowej i poprawie ogólnego stopnia przestrzegania przepisów podatkowych. Warto zauważyć, że wdrażane rozwiązania przyczyniać się będą z jednej strony do poprawy ściągальności należności podatkowych, a z drugiej strony ułatwiać będą wypełnianie przez podatników zobowiązań wobec państwa”.

Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne na 2016 rok:

- dynamika realna produktu krajowego brutto – 3,8%;
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,7%;
- dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej – 3,6%;
- dynamika nominalnego przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw – 3,8%;
- przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej - 9.746 tys. Etatów;
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku 9,8%;

- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0 % (w ujęciu nominalnym). Oznacza to, że wynagrodzenia w przyszłym roku nie będą waloryzowane automatycznie jednym wskaźnikiem. Jednocześnie w 2016 roku przewidziano przeznaczenie dodatkowych środków na wynagrodzenia dla pracowników, które zasadniczo od 2010 roku były „zamrożone”.

- Projekt ustawy budżetowej na rok 2016, 7 wrzesień 2015.;
- Informacje dla gmin i powiatów zawarte w pismach Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 roku, znak: ST3.4750.132.2015;
- Perspektywy gospodarcze 2015/206 opublikowane przez Bank Pekao SA 15 czerwca 2015 roku z których między innymi wynika, że „Aktywność inwestycyjna utrzymuje się na wysokim poziomie. W 206 roku spodziewane dalsze przyspieszenie między innymi dzięki rozpoczęciu realizacji projektów z perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020. Dodatkowo w warunkach niskich stóp procentowych możliwy jest wzrost akcji kredytowej. W efekcie wzrost gospodarczy, zwłaszcza w 2016 roku, kiedy wspomniane procesy nabiorą dynamiki, może okazać się silniejszy od naszych prognoz”;

- Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Żywca na lata 2011-2027.

W niniejszej prognozie uwzględniono również analizy własne obejmujące:

- dane historyczne z wykonania budżetu Miasta Żywca;
- tendencje w zakresie kształtowania się dochodów Miasta Żywca z poszczególnych źródeł i wpływu na ich wysokość zmieniających się uwarunkowań wewnętrznych i zmian warunków w otoczeniu zewnętrznym;
- uwarunkowania w kształtowaniu wydatków Miasta Żywca.

Prognoza nie uwzględnia dochodów mających pochodzić ze środków Unii Europejskiej.

### **3. Wypełnienie zapisów ustawowych**

Obowiązek sporządzania WPF przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna określać co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- objaśnienia przyjętych wartości.

W ramach wydatków wyszczególnia się tzw. przedsięwzięcia, rozumiane jako programy, projekty lub zadania, w tym realizowane z udziałem środków unijnych.

Wielkości przyjęte w WPF powinny być zgodne z budżetem co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Ponieważ został przygotowany projekt budżetu Miasta Żywca na 2016 rok, wielkości, o których mowa powyżej, dotyczące 2016 roku zostały skorelowane z wielkościami ujętymi w prognozie. Zaktualizowane zostały również wielkości podstawowych kategorii obejmujące lata następne objęte prognozą.

Projekt uchwały w sprawie WPF Burmistrz Miasta przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej – tj. w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy – Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

Rada Miejska uchwała WPF przed uchwaleniem budżetu, w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy, w szczególnych przypadkach nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego.

#### 4. Dochody

Zakres źródeł dochodów Miasta Żywca wykorzystany dla celów opracowania WPF na lata 2016-2027 odpowiada katalogowi dochodów określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Prognoza dochodów została sporządzona według ewidencji źródeł określonych w projekcie budżetu na 2016 rok.

Dochody bieżące – są to dochody nie będące dochodami majątkowymi, czyli uzyskiwane regularnie i mające charakter stały, powtarzalny, a co za tym idzie związany z bieżącą działalnością Miasta Żywca. Największe źródło dochodów bieżących to wpływy z podatków i opłat lokalnych, udział we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT), oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych, a więc źródeł wpływów silnie skorelowanych z koniunkturą gospodarczą i jednocześnie stanowiących znaczną część budżetu Miasta.

Dochody majątkowe – prognoza dochodów majątkowych jest sumą dochodów ze sprzedaży majątku, dochodów z dotacji celowych z budżetu państwa i środków przeznaczonych na inwestycje, dochodów na realizację programów operacyjnych oraz pozostałych dochodów majątkowych. To źródło dochodów jest bardzo ważne dla ustalenia od roku 2014 limitu długu jednostki. Od tego bowiem roku obowiązują przepisy art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów poszczególnych lat objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Dochody majątkowe to również bardzo ważne źródło dochodów, jest ono bowiem źródłem finansowania wydatków majątkowych i brak tych wpływów w danym roku ogranicza znacznie zaplanowanie w odpowiedniej wysokości wydatków majątkowych.

#### 5. Wydatki

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ustawie o finansach publicznych.

W związku z ograniczonymi możliwościami budżetowymi Miasta wynikającymi w szczególności w dużej skali z koniecznością wypracowania nadwyżki budżetowej oraz utrzymywaniem się niepewności w kształtowaniu się zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań funkcjonowania Miasta w 2016 roku i w latach następnych, zakłada się kontynuację racjonalizowania wydatków bieżących. Ograniczenia formalno- prawne dla wydatków bieżących w horyzoncie rocznym i wieloletnim wynikają z konieczności respektowania od 2011 roku na etapie planowania i realizacji budżetu zasady zrównoważonego budżetu bieżącego wyrażonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W efekcie zabezpieczono w budżecie około 11 mln złotych mniej w stosunku do potrzeb zgłaszanych przez jednostki organizacyjne, a więc wymagane minimum środków. Dalsze „cięcia” wydatków nie są już obecnie możliwe. Należy wziąć pod uwagę fakt, że wysokość wielu z nich jest niezależna od decyzji władz Miasta Żywca. Przykładem są tu chociażby kryteria dotowania z budżetu niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty czy ustawa „przedszkolna”. Wzrost wydatków w tych obszarach nie znajduje pokrycia w subwencji oświatowej, która jest dochodem bieżącym. Miasto zobowiązane jest także do obligatoryjnego tworzenia w budżecie rezerwy ogólnej i rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe. Rezerwy te w najniższym ustawowym procencie stanowią wydatki bieżące w wysokości 1.000.000,00 złotych. W związku z powyższym priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją obligatoryjnych zadań Miasta.

*Wydatki bieżące* – wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Miasto na rzecz mieszkańców. Obniżenie możliwości finansowych budżetu ze względu na ograniczone dochody (jako skutek zmian systemowych oraz konsekwencja spowolnienia gospodarczego) wymaga od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie tej kategorii wydatków, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

W ramach wydatków bieżących uwzględniono również (wymóg ustawowy) – koszty obsługi długu w związku z zaciągniętymi w latach poprzednich długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i



pożyczek, jak też potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez Miasto poręczeń i gwarancji. Prognoza zawiera również koszty obsługi nowego - planowanego do zaciągnięcia długu.

*Wydatki majątkowe* - są to wydatki budżetu, do których zalicza się: inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, a także zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Wydatki majątkowe budżetu miasta Żywca obejmują:

- wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2016 – 2027, określone w załączniku Nr 2 do uchwały,
- wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2016 – 2027 nie obejmują ewentualnego udziału środków unijnych, ponieważ na etapie przygotowania projektu WPF na 2016 rok Miasto Żywiec nie ma w tym zakresie żadnych podpisanych umów.

## **6. Obsługa długu**

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2016 – 2027 obejmują odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z zaciągniętym i planowanym długiem z tytułu kredytów i pożyczek. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe i wyliczone zostały na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych w 2016 roku.

## **7. Gwarancje i poręczenia**

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono poręczenie Miasta Żywca pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Umowa zawarta w dniu 27 sierpnia 2008 roku wraz z aneksem z dnia 23.01.2013 roku obejmuje lata 2008 – 2027, oraz poręczenie Miasta Żywca pożyczki planowanej do zaciągnięcia przez Miejski Zakład Komunikacyjny Sp. z o. o. w Żywcu z przeznaczeniem na zakup nowych autobusów. Uchwałą w tej sprawie Rada Miejska w Żywcu podjęła w dniu 29 października 2015 roku.

## **8. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

Wydatki obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych miasta, a także wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane wypłacane z tytułu umów zlecenia. W 2016 roku nie planowano wzrostu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pomimo prognozowanej przez Ministerstwo Finansów realnej dynamiki PKB, prognozowane średnioroczne tempo wzrostu indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych, stopy (spadku) bezrobocia oraz realnego wzrostu wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

## **9. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego**

- są to wydatki Urzędu Miasta Żywca związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Żywcu i Burmistrza Miasta Żywca sklasyfikowane w rozdziałach 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). W latach objętych prognozą nie wykazano wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. Decyzje w tym zakresie podejmowane będą na etapie projektowania budżetów na poszczególne lata budżetowe.

## **10. Wynik budżetu**

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, w przypadku dochodów niższych od wydatków - stanowi deficyt budżetu.

Miasto Żywiec prognozuje, że w latach objętych prognozą budżet zamykał się będzie wynikiem dodatnim czyli nadwyżką.

## **11. Przychody budżetu**

Przychody budżetu Miasta Żywca w 2016 roku stanowić będzie planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.700.000,00 złotych. Przy kalkulacji kosztów obsługi tego kredytu przyjęto założenie, że lata 2016 i 2017 to karencja w spłacie kapitału, odsetki płatne miesięcznie. Spłata kapitału kredytu rozpocznie się od 1 października 2018 roku – miesięcznie po 100.000,00 złotych. Dalsza spłata w okresach miesięcznych w 2019

roku po 100.000,00 złotych i w 2020 roku – po 100.000,00 miesięcznie. Odsetki przez cały okres kredytowania płatne miesięcznie.

## **12. Rozchody budżetu**

- spłata długu- zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich – zgodnie z zawartymi umowami.

## **13. Przeznaczenie nadwyżki oraz sposób finansowania deficytu**

Planowana na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

## **14. Kwota długu**

Kwota długu wykazana na koniec poszczególnych lat jest wynikiem działania: suma długu z poprzedniego roku plus ewentualne zaciągnięte kredyty i pożyczki minus planowane spłaty rat pożyczek i kredytów. W latach objętych prognozą kwota zadłużenia Miasta Żywca, rok po roku będzie sukcesywnie spadać.

Dług na koniec każdego roku nie obejmuje zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego, czyli w przypadku Miasta Żywca: Związku Międzygminnego ds. Ekologii. Zobowiązania te, które w 2016 roku wynoszą 387.840,46 złotych, stanowią wielkość, którą zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, uwzględnia się jedynie do obliczenia obciążeń budżetu spłatami zadłużenia wg art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Spłata zadłużenia finansowana będzie w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Na kształtowanie się finansów Miasta Żywca w latach objętych prognozą mają i będą miały znaczny wpływ zmiany w koniunkturze gospodarczej kraju. W obecnej sytuacji ekonomicznej oraz ze względu na niepewność, co do tempa wychodzenia ze spowolnienia gospodarczego prognozowanie wielkości budżetowych na poszczególne lata jest obarczone dużym ryzykiem. W związku z powyższym należy z wielką ostrożnością podchodzić do planowania i prognozowania dochodów i wydatków budżetowych.

## **15. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 243 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszone o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Prognozy dochodów i wydatków Miasta Żywca zachowują relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Należy przy tym zaznaczyć, że pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej, a faktycznej obsługi zadłużenia występuje margines bezpieczeństwa. Struktura budżetu Miasta Żywca zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie.