

**UCHWAŁA NR XLVII/331/2013
RADY MIEJSKIEJ W ŻYWCU**

z dnia 20 czerwca 2013 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Żywca na lata 2013 – 2027

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art.226, 227, 228,229, 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Żywcu uchwala co następuje:**

§ 1.

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Żywca na lata 2013 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Żywca w latach 2013 – 2027 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.

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.

Traci moc uchwała nr XXXVIII/260/2012 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Żywca na lata 2012-2024.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Żywcu

Krzysztof Greń

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2013	125 881 336,32	96 764 817,93	26 200 000,00	4 000 000,00	33 092 000,00	24 400 000,00	18 085 211,00	11 545 464,80	29 116 518,39	3 489 000,00	26 140 792,89
2014	93 924 638,00	72 012 452,00	18 000 000,00	2 000 000,00	21 000 000,00	18 000 000,00	18 200 000,00	9 000 000,00	21 912 186,00	2 818 029,95	0,00
2015	97 775 017,20	85 556 328,44	22 000 000,00	3 000 000,00	26 000 000,00	21 000 000,00	18 200 000,00	10 000 000,00	12 218 688,76	2 139 333,05	0,00
2016	100 597 430,24	95 099 262,48	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	5 498 167,76	1 200 649,34	0,00
2017	99 601 348,30	97 602 234,05	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	1 999 114,25	1 265 835,59	0,00
2018	101 420 762,84	95 305 976,09	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	1 335 302,05	0,00
2019	115 329 086,11	108 878 071,05	24 000 000,00	4 000 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	6 451 015,06	1 408 725,11	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	1 485 665,90	0,00
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	1 566 305,63	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	1 650 588,15	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	1 738 315,72	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	0,00
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	0,00
2026	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	0,00
2027	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	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate 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)	wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)					odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
2013	122 817 978,96	93 631 949,57	1 498 393,10	1 498 393,10	0,00	625 000,00	625 000,00	29 186 029,39	3 063 357,36
2014	90 841 946,64	68 929 760,64	1 452 115,60	1 452 115,60	0,00	1 368 419,00	1 368 419,00	21 912 186,00	3 082 691,36
2015	93 651 880,84	81 433 192,08	1 405 838,10	1 405 838,10	0,00	1 089 583,00	1 089 583,00	12 218 688,76	4 123 136,36
2016	97 939 277,91	92 441 110,15	1 359 560,50	0,00	0,00	775 009,58	775 009,58	5 498 167,76	2 658 152,33
2017	99 293 656,30	97 294 542,05	1 313 283,50	0,00	0,00	596 307,70	596 307,70	1 999 114,25	307 692,00
2018	101 113 069,15	94 998 282,40	1 267 005,40	0,00	0,00	445 363,38	445 363,38	6 114 786,75	307 693,69
2019	115 259 577,15	108 808 562,09	1 220 727,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6 451 015,06	69 508,96
2020	125 814 962,28	119 011 610,05	1 174 450,30	0,00	0,00	0,00	0,00	6 803 352,23	0,00
2021	135 954 658,02	129 414 850,11	1 128 169,10	0,00	0,00	0,00	0,00	6 539 807,91	0,00
2022	143 802 796,36	136 244 210,99	1 153 950,10	0,00	0,00	0,00	0,00	7 558 585,37	0,00
2023	161 846 169,47	153 885 850,71	1 104 150,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 318,76	0,00
2024	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2025	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2026	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2027	172 861 523,93	164 481 360,11	762 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	2 069 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 511,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	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	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-6.1]/[1]	
2013	5 132 868,36	5 132 868,36	0,00	0,00	0,00	10 548 874,70	0,00	0,00	8,38%	8,38%	0,00
2014	3 082 691,36	3 082 691,36	0,00	0,00	0,00	7 466 183,34	0,00	0,00	7,95%	7,95%	0,00
2015	4 123 136,36	4 123 136,36	0,00	0,00	0,00	3 343 046,98	0,00	0,00	3,42%	3,42%	0,00
2016	2 658 152,33	2 658 152,33	0,00	0,00	0,00	684 894,65	0,00	0,00	0,68%	0,68%	0,00
2017	307 692,00	307 692,00	0,00	0,00	0,00	377 202,65	0,00	0,00	0,38%	0,38%	0,00
2018	307 693,69	307 693,69	0,00	0,00	0,00	69 508,96	0,00	0,00	0,07%	0,07%	0,00
2019	69 508,96	69 508,96	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%	0,00%	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6)) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1)] / [1]		[(2.1.1)+[2.1.3.1] + [5.1.1] +[9.5]-[5.1.1)]/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9,6] - [9,7]	[9,6] - [9,7,1]
2013	3 132 868,36	3 132 868,36	5,76%	5,76%	5,76%	5,76%	93 348,71	5,84%	6,17%	5,07%	TAK	NIE
2014	3 082 691,36	3 082 691,36	6,29%	6,29%	6,29%	6,29%	193 920,51	6,49%	6,81%	5,71%	TAK	NIE
2015	4 123 136,36	4 123 136,36	6,77%	6,77%	6,77%	6,77%	396 730,76	7,17%	7,72%	6,63%	TAK	NIE
2016	2 658 152,33	2 658 152,33	4,76%	4,76%	4,76%	4,76%	387 840,46	5,15%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2017	307 692,00	307 692,00	2,23%	2,23%	2,23%	2,23%	378 950,17	2,61%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2018	307 693,69	307 693,69	1,99%	1,99%	1,99%	1,99%	370 059,88	2,36%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2019	69 508,96	69 508,96	1,12%	1,12%	1,12%	1,12%	361 169,44	1,43%	2,35%	2,35%	TAK	TAK
2020	0,00	0,00	0,93%	0,93%	0,93%	0,93%	352 279,15	1,21%	1,49%	1,49%	TAK	TAK
2021	0,00	0,00	0,83%	0,83%	0,83%	0,83%	343 388,86	1,08%	1,36%	1,36%	TAK	TAK
2022	0,00	0,00	0,80%	0,80%	0,80%	0,80%	334 498,56	1,04%	1,20%	1,20%	TAK	TAK
2023	0,00	0,00	0,68%	0,68%	0,68%	0,68%	325 608,27	0,88%	1,16%	1,16%	TAK	TAK
2024	0,00	0,00	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	316 717,98	0,62%	1,12%	1,12%	TAK	TAK
2025	0,00	0,00	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	307 827,68	0,62%	1,09%	1,09%	TAK	TAK
2026	0,00	0,00	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	298 937,39	0,61%	1,06%	1,06%	TAK	TAK
2027	0,00	0,00	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	495 931,02	0,73%	1,06%	1,06%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	3 063 357,36	3 063 357,36	42 203 465,79	21 122 718,39	28 298 280,00	1 057 050,00	27 241 230,00	27 474 030,00	1 711 999,39	0,00
2014	3 082 691,36	3 082 691,36	45 637 420,69	10 000 000,00	19 478 865,00	238 043,00	19 240 822,00	19 228 022,00	2 684 164,00	0,00
2015	4 123 136,36	4 123 136,36	49 287 805,86	10 000 000,00	10 976 595,00	0,00	10 976 595,00	10 976 595,00	1 242 093,76	0,00
2016	2 658 152,33	2 658 152,33	53 427 557,77	10 000 000,00	3 032 880,00	0,00	3 032 880,00	3 032 880,00	2 465 287,76	0,00
2017	307 692,00	307 692,00	58 081 370,78	11 000 000,00	4 080,00	0,00	4 080,00	4 080,00	1 995 034,25	0,00
2018	307 693,69	307 693,69	63 282 086,12	11 000 000,00	4 080,00	0,00	4 080,00	4 080,00	6 110 706,75	0,00
2019	69 508,96	69 508,96	69 046 890,59	11 000 000,00	4 080,00	0,00	4 080,00	4 080,00	6 446 935,06	0,00
2020	0,00	0,00	73 386 871,80	11 000 000,00	4 080,00	0,00	4 080,00	4 080,00	6 799 272,23	0,00
2021	0,00	0,00	82 344 173,51	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 539 807,91	0,00
2022	0,00	0,00	89 950 745,04	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 558 585,37	0,00
2023	0,00	0,00	98 231 490,76	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 960 318,76	0,00
2024	0,00	0,00	107 252 485,46	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2025	0,00	0,00	107 252 485,46	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2026	0,00	0,00	107 252 485,46	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00
2027	0,00	0,00	107 252 485,46	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380 163,82	0,00

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			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									
2013	1 106 494,65	1 006 515,44	0,00	24 791 518,39	20 972 115,33	20 972 115,30	1 144 934,45	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	5 121 022,00	5 121 022,00	5 121 022,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	936 418,00	936 418,00	936 418,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00	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				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	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:		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. Nr 112, poz. 654, 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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2013	24 791 518,39	24 791 518,39	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	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	5 132 868,36	0,00	770 042,47	770 042,47	0,00	0,00	0,00
2014	3 082 691,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 123 136,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 658 152,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	307 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	307 693,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	69 508,96	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
		od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 896 048,00	28 298 280,00	19 478 865,00	10 976 595,00	3 032 880,00	4 080,00
- wydatki bieżące				3 020 601,00	1 057 050,00	238 043,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				63 875 447,00	27 241 230,00	19 240 822,00	10 976 595,00	3 032 880,00	4 080,00
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:				33 889 960,00	25 848 569,00	5 359 065,00	936 418,00	4 080,00	4 080,00
- wydatki bieżące				3 020 601,00	1 057 050,00	238 043,00	0,00	0,00	0,00
Akademia Młodych Intelktualistów - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	MZSiP	2013	2014	331 156,00	331 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt: Nie ma jak w przedszkolu - Wsparcie istniejących przedszkoli oraz zwiększenie uczestnictwa dzieci w wieku 3-5 lat w edukacji przedszkolnej w Gminie Żywiec	MZSiP	2011	2013	1 397 717,00	518 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promocja aktywnej integracji w Gminie Żywiec - Rozwój umiejętności społecznych, edukacyjnych, uczenie profilaktyki zdrowego trybu życia i podnoszenie kwalifikacji	MOPS	2008	2014	1 291 728,00	207 387,00	238 043,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				30 869 359,00	24 791 519,00	5 121 022,00	936 418,00	4 080,00	4 080,00
Akademia Młodych Intelktualistów - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	MZSiP	2013	2014	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowa żywieckiej światłowodowej sieci szerokopasmowej - Poprawa jakości i dostępności informacji dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2014	5 959 962,00	5 754 763,00	205 199,00	0,00	0,00	0,00
Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Żywiec - poprawa jakości i dostępności informacji dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2020	5 566 144,00	3 609 326,00	1 000 000,00	936 418,00	4 080,00	4 080,00
Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Żywiec etap 2 - Poprawa jakości i dostępności informacji dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2014	3 442 231,00	3 421 830,00	20 401,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 722 940,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 093,00
4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 627 847,00
4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 864 452,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 093,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 156,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 507,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 430,00
4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 769 359,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 959 962,00
4 080,00	4 080,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 466 144,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 442 231,00

Promocja aktywnej integracji w Gminie Żywiec - Rozwój umiejętności społecznych, edukacyjnych, uczenie profilaktyki zdrowego trybu życia i podnoszenie kwalifikacji	MOPS	2008	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozbudowa i remont sceny głównej i widowni wraz z zapleczem socjalno - technicznym Amfiteatr pod Grojcem - etap II - Poprawa jakości usług dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2014	15 895 422,00	12 000 000,00	3 895 422,00	0,00	0,00	0,00
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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				33 006 088,00	2 449 711,00	14 119 800,00	10 040 177,00	3 028 800,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				33 006 088,00	2 449 711,00	14 119 800,00	10 040 177,00	3 028 800,00	0,00
Budowa żywieckiej światłowodowej sieci szerokopasmowej - Poprawa jakości i dostępności informacji dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dokumentacja techniczna budynku Przedszkola przy ul. Tetmajera - Poprawa jakości usług w zakresie obsługi dzieci i rodziców	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2016	5 370 000,00	0,00	2 070 000,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00
Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Żywiec etap 2 - Poprawa jakości i dostępności informacji dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hala namiotowa przy Gimnazjum nr 3 w Sporyszu - Poprawa jakości warunków przewodzenia lekcji z wychowania fizycznego	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2014	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Nadbudowa i remont wraz z termomodernizacją Przedszkola nr 9 przy ul. Poniatowskiego 12 w Żywcu - Poprawa jakości usług w zakresie obsługi dzieci i rodziców oraz wymogów PIS	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2014	3 700 000,00	1 605 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00
Przebudowa płyty rynku w Żywcu prowadząca do budowy nowoczesnej strefy turystycznej na cele imprez kulturalno - sportowych, - Poprawa jakości i dostępności mieszkańców Żywca i tury	Urząd Miejski w Żywcu	2011	2016	6 958 488,00	15 200,00	3 764 800,00	2 249 688,00	928 800,00	0,00
Przebudowa ul. Pierwogóra - Poprawa dojazdu do posesji mieszkańców ul. Pierwogóra	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2015	4 955 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
Remont kapitalny wewnętrznej starej części Gimnazjum nr 1 w Żywcu - Poprawa jakości usług w zakresie obsługi dzieci i rodziców oraz wymogów PIS	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2014	2 500 000,00	760 000,00	740 000,00	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	15 895 422,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 858 488,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 858 488,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 370 000,00
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	650 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 178 488,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Remont wraz z adaptacją budynku przy ul. Dworcowej 2 na działalność MOPS - Poprawa jakości pracy MOPS	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2016	7 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 200 000,00	800 000,00	0,00
Rozbudowa i remont sceny głównej i widowni wraz z zapleczem socjalno - technicznym Amfiteatr pod Grojcem - etap II - Poprawa jakości usług dla mieszkańców Żywca	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wdrożenie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w mieście Żywcu - Poprawa jakości powietrza	Urząd Miejski w Żywcu	2012	2015	1 872 600,00	69 511,00	500 000,00	390 489,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
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	960 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WPF

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa, zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Miasta w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe. WPF może również stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich.

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 i gwarancji.

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.

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 2013 - 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Żywca na lata 2013 – 2027 została opracowana w szczególności w oparciu o:

- Założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015 - zakładające m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, obniżenie z 23 na 22 procent oraz z 8 na 7 procent stawek podatku VAT w 2014 roku, coroczne, stopniowe podwyżki stawek podatku akcyzowego na papierosy, zmiany w podatku PIT polegające na wprowadzeniu rocznego limitu w zakresie stosowania 50 proc. Kosztów uzyskania przychodów dla podatników osiągających przychody z praw autorskich (wprowadzenie limitu zwiększy, w ocenie Ministerstwa Finansów, dochody sektora finansów publicznych już w 2013 roku), zmiana zasad przyznawania ulgi na dzieci i likwidację ulgi na Internet, objęcie podatkiem dochodowym dochodów uzyskiwanych z działalności rolniczej,

- Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Ministerstwo Finansów, maj 2012 r. aktualizacja – wrzesień 2012 r.;

- Projekt ustawy budżetowej na rok 2013, wrzesień 2012.;

• Informacje dla gmin i powiatów zawarte w pismach Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 roku, znak: ST3/4820/9/2012/1374 ;

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

W niniejszej prognozie uwzględniono również analizy własne obejmujące:

• 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,
- dochody majątkowe,
- wydatki bieżące, w tym na obsługę długu oraz gwarancje i poręczenia,
- kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst,
- wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody,
- kwotę długu.

W ramach wydatków wyszczególnia się tzw. przedsięwzięcia, rozumiane jako programy, projekty lub zadania, w tym realizowane z udziałem środków unijnych, umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz gwarancje i poręczenia udzielane przez jst.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na który przyjęto limity wydatków na tzw. przedsięwzięcia. W warunkach Miasta Żywca horyzont czasowy WPF wyznaczają płatności z tytułu ewentualnych zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu i obejmuje lata 2013 – 2027.

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. W WPF 2013-2027 zapewniona została pełna zgodność z budżetem Miasta Żywca na 2013 rok.

4. Dochody

Zakres źródeł dochodów Miasta Żywca wykorzystany dla celów opracowania WPF na lata 2013-2027 odpowiada katalogowi dochodów określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Prognoza dochodów została sporządzona według ewidencji źródeł określonych w projekcie budżetu na 2013 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, dochodów na realizację programów operacyjnych oraz pozostałych dochodów majątkowych. Przy prognozowaniu dochodów w tym zakresie uwzględniono fakt, iż stale zmniejszają się wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. 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

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 2013 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. 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 polegających na obniżeniu skali podatkowej 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.

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 2013 – 2027, określone w załączniku Nr 2 do uchwały,
- wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2013 - 2019 to w większości projekty realizowane przy udziale środków unijnych.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2013 – 2027 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

6. 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 Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu. Umowa zawarta w dniu 27 sierpnia 2008 roku obejmuje lata 2008 – 2024 wraz z aneksem nr 2/14 z dnia 23 stycznia 2013 roku, w wyniku którego zwiększono kwotę pożyczki dla Związku Międzygminnego oraz wydłużono okres spłaty do 2027 roku.

7. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oszacowano na podstawie prognozowanej przez Ministerstwo Finansów realnej dynamiki PKB, prognozowane średnioroczne tempo wzrostu indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wzrostu wynagrodzeń nauczycieli wynikającego z Karty Nauczyciela, stopy (spadku) bezrobocia oraz realnego wzrostu wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

8. 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).

9. 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.

10. Przychody budżetu

Przychody budżetu Miasta Żywca w 2013 roku stanowić będzie część pożyczki w wysokości 69.511,00 złotych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach zaciągniętej w 2012 roku na realizację zadania „Wdrożenie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Mieście Żywcu – etap VI”, a także planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.000.000,00 złotych z terminem spłaty w latach 2015 i 2016.

11. Rozchody budżetu - spłata długu- zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

12. 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.

13. Kwota długu

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

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, a co za tym idzie i w naszym Mieście. 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.