

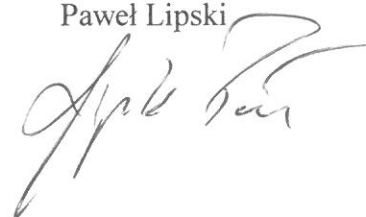
**Uchwała Nr XXIX/203/21**  
**Rady Gminy Żagań**  
**z dnia 30 marca 2021 roku**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**na lata 2021-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 i 1378), art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305), Rada Gminy Żagań uchwała, co następuje:

- §1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- §2. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- §3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- §4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący  
Rady Gminy Żagań

Paweł Lipski



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

na lata 2021-2024  
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIX/2021/21 Rady Gminy Żagań z dnia 30 marca 2021 r.

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	w tym:		1.2.2
								z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	
2021	40 856 626,48	34 356 286,04	4 961 366,00	30 000,00	6 506 057,00	13 256 161,04	9 604 702,00	5 302 869,00	6 498 340,44	497 325,00	5 994 340,44		
2022	37 768 634,00	35 014 684,39	5 130 052,00	30 660,00	6 647 499,00	13 286 584,00	9 919 889,39	5 565 421,00	2 753 949,61	497 257,00	2 256 692,61		
2023	35 735 710,00	35 238 521,00	5 283 953,00	31 395,00	6 807 039,00	13 000 946,00	10 115 188,00	5 698 991,00	497 189,00	497 189,00	0,00		
2024	36 606 984,00	36 106 984,00	5 442 472,00	32 180,00	6 977 215,00	13 325 970,00	10 329 147,00	5 841 465,00	500 000,00	500 000,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowana finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimum (4-letni) okres prognozy, wyliczając z art. 227 ustawy.  
<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów zaangażowanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania budżetu jednostki budżetowej z odrębnymi ustami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:											
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu z limitu		w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wypłaceniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu 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) x	odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2.1	2.11	2.12	2.12.1	2.13	2.13.1	2.13.2	2.13.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2021	46 571 158,47	35 425 666,71	11 504 446,50	297 671,00	297 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 145 491,76	11 080 791,76	258 507,00	
2022	40 583 982,00	33 514 684,00	11 711 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069 298,00	7 069 298,00	0,00	
2023	36 238 521,00	34 738 521,00	11 992 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2024	37 106 984,00	35 606 984,00	12 292 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	

Z lego:

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X	
2021	-5 714 531,99	0,00	5 714 531,99	0,00	0,00	5 714 531,99	5 714 531,99	0,00	0,00	
2022	-2 815 348,00	0,00	2 815 348,00	0,00	0,00	2 815 348,00	2 815 348,00	0,00	0,00	
2023	-502 811,00	0,00	502 811,00	0,00	0,00	502 811,00	502 811,00	0,00	0,00	
2024	-500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:		
	w tym:		5.1		w tym:		
	4.4	4.4.1			5.1.1	5.1.2	
2021	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	
2023	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	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	liczba kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					5,2	6	6,1	7,1	7,2
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
	z tego:									
	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 067 380,67	4 647 151,32
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,39	4 315 348,39
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 022 811,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń wystawionych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	0,00%	-4,78%	10,29%	16,36%	TAK	TAK
2022	0,00%	4,83%	3,72%	9,79%	TAK	TAK
2023	0,00%	2,25%	0,06%	6,13%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,19%	3,06%	3,06%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w l/m:			w l/m:			w l/m:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 011 846,90	1 011 846,90	902 369,27	1 437 472,44	1 437 472,44	1 259 576,57	1 070 038,55	1 070 038,55	909 090,76
2022	1 112 952,33	1 112 952,33	1 085 952,33	1 734 087,61	1 734 087,61	1 473 974,44	662 761,57	662 761,57	563 347,33
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

Wyszczególnienie

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wyrażonych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do form wartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					w tym:							
					w tym:							
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
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	x	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XXIX/203/21  
Rady Gminy Żagań

z dnia 30 marca 2021 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żagań na lata 2021-2024**

**objaśnienia przyjętych wartości**

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żagań na lata 2021-2024 mają na celu doprowadzenie do ich zgodności w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy na rok 2021 zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Wprowadzone zmiany powodują zwiększenie deficytu budżetu o kwotę 54.081 zł i po zmianach deficyt budżetu wynosi 5.714.531,99 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4.109.654 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.543.487,99 zł oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 61.390 zł.