

**Uchwała Nr XXVI/183/20**  
**Rady Gminy Żagań**  
**z dnia 30 grudnia 2020 r.**

**w sprawie uchwalenia 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Żagań uchwała, co następuje:

**§ 1**

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2**

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3**

Ustala się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku Nr 3 do Uchwały,
2. 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. przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 2, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy,
4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

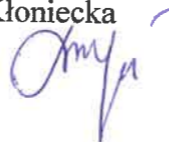
**§ 6**

Traci moc uchwała NR XV/113/19 Rady Gminy Żagań z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2023 z późniejszymi zmianami.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodnicząca Rady  
Gminy Żagań  
Elżbieta Kłoniecka



Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXVI/183/20  
Rady Gminy Żagań  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żagań na lata 2021-2024**

Ustawą o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi nałożono obowiązek na organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalania wieloletniej prognozy finansowej.

Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej gminy. Pozwala na dokonanie oceny zdolności kredytowej gminy i jej zdolności i możliwości inwestycyjnych. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu gminy, tj. roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych, roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych, roczne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie oraz sprawozdania o stanie zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żagań obejmuje okres od 2021 r. do roku 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych z którego wynika, że Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Prognoza ma charakter otwarty, co stwarza możliwość aktualizowania zawartych w niej danych. Wartości przyjęte w WPF powinny być zgodne z budżetem co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Wielkości wykazane dla roku 2021 są zgodne z budżetem Gminy Żagań, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie 2022-2024 roku są oszacowane prognostycznie, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. Zatem szacowane wartości mogą w ciągu roku budżetowego ulec zmianie. Jednak dokonywane korekty będą musiały być zgodne z obowiązującymi przepisami oraz uwzględniać utrzymanie płynności finansowej budżetu gminy. Aktualizacja pozwoli na zachowanie zgodności prognozy z budżetem gminy, jak również jej dostosowaniem do rzeczywistych możliwości finansowych gminy.

Przyjęto dla roku 2021 wartości wynikające z uchwały budżetowej natomiast dla lat 2022-2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Przy opracowywaniu WPF kierowano się danymi zawartymi w opracowaniu pt. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2020 r. z dnia 29 lipca 2020 r.

Tab. 1 Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022-2024

Wyszczególnienie	Jedn.	2022 Prognoza	2023 Prognoza	2024 Prognoza
<b>PKB</b>	%	103,4	103,0	103,0
Eksport	%	105,1	104,2	104,2
Import	%	105,4	104,4	104,5
<b>Ceny</b>				
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych-średnioroczna	%	102,2	102,4	102,5
Dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu-średnioroczna	%	101,9	102,1	102,2
<b>Wynagrodzenia</b>				
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	5476	5731	6032
-w sektorze przedsiębiorstw	zł	5709	5925	6164
<b>Stopy procentowe</b>				
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym-operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	%	0,1	0,1	0,1
<b>Kurs walutowy</b>				
PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,45	4,45	4,45

#### Dochody:

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania z lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2020. Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów bieżących przyjęto, że od 2022 roku wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W prognozach dochodów z tytułu udziału we wpływach z

podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto, że wzrost będzie wyznaczony przez uwzględnienie wskaźnika PKB realnego oraz inflacji.

**Wpływy z tytułu środków na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach środków UE przyjęto na poziomie zakładanego dofinansowania zgodnie z umową lub złożonym wnioskiem.**

Ze względu na ostrożną ocenę sytuacji gospodarczej (koniunktura na rynku) w kolejnych latach, w wieloletniej prognozie dochodów zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku na podstawie uśrednionej sprzedaży w roku 2020 i latach poprzednich. Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone mogą być na inwestycje, w związku z tym, wykonanie ponad planowe zwiększy możliwości inwestycyjne gminy.

#### Wydatki:

Prognozowane wydatki roku 2021 zapewniają bieżące funkcjonowanie gminy. Wydatki na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano głównie na podstawie analizy wydatków w latach 2018-2019 oraz przewidywanego wykonania za rok 2020.

Założony w prognozie poziom wydatków majątkowych odpowiada możliwościom finansowym gminy.

Załącznik Nr 3 do WPF uwzględnia przedsięwzięcie polegające na:

a) w ramach wydatków 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:

- wydatki bieżące:

„Zmiana organizacji pracy w GOPS Żagań to skuteczna pomoc społeczna” – okres realizacji projektu 2020-2021. Łączne nakłady finansowe 385.587,50 zł. Limit wydatków 2021 -61.390 zł. Celem głównym projektu jest wdrożenie usprawnień organizacyjnych polegających na oddzieleniu pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych w GOPS w Żaganiu.

„Gmina Żagań-aktywnie razem!”- okres realizacji projektu 2021-2022. Łączne nakłady finansowe 761.559,26 zł. Limit wydatków: 2021 – 278.797,69 zł, 2022 – 482.761,57 zł. Celem głównym projektu jest wsparcie 80 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem z terenu Gminy Żagań w zakresie zwiększania zdolności do prawidłowego funkcjonowania w rodzinie, w społeczności oraz zdolności do poszukiwania i podjęcia pracy poprzez realizację usług aktywnej integracji o charakterze zawodowym i społecznym

„Gmina Żagań i Bory Dolnośląskie podnoszą świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków” – okres realizacji projektu 2020-2022. Łączne nakłady finansowe 916.000,86 zł. Limit wydatków: 2021 - 729.850,86 zł, 2022 – 180.000 zł. Projekt dotyczy działań adaptacyjnych i mitygacyjnych, a także działań edukacyjno-informacyjnych, których celem jest wzrost świadomości ekologicznej społeczeństwa, w szczególności uczniów szkół gminy Żagań

- wydatki majątkowe:

„Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków szkolnych w Gminie Żagań” okres realizacji projektu 2020-2022. Łączne nakłady finansowe 3.628.743,01 zł. Limit wydatków 2021 – 1.039.073,91 zł, 2022 – 2.486.349,10 zł. Celem realizacji projektu jest poprawa efektywności energetycznej budynków SP w Miodnicy i SP w Tomaszowie, zmniejszenie kosztów eksploatacji tych budynków oraz redukcja poziomu emisji CO<sub>2</sub>, pyłów i popiołów oraz poprawa jakości powietrza atmosferycznego.

„Gmina Żagań i Bory Dolnośląskie podnoszą świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków” – okres realizacji projektu 2020-2022. Łączne nakłady finansowe 508.620,71 zł. Limit wydatków: 2021 – 458.620,71 zł. Projekt dotyczy działań adaptacyjnych i mitygacyjnych, a także działań edukacyjno-informacyjnych, których celem jest wzrost świadomości ekologicznej społeczeństwa, w szczególności uczniów szkół gminy Żagań

b) w ramach wydatków na projekty, programy pozostałe:

- wydatki majątkowe:

„Budowa hali sportowej w m. Tomaszowo- gmina Żagań – okres realizacji projektu 2020-2022. Łączne nakłady finansowe 1.769.860,50 zł. Limit wydatków 2022 – 1.680.648 zł. Kwoty wydatków dotyczą zabezpieczenia środków własnych potrzebnych do realizacji projektu.

„Budowa mieszkań jednorodzinnych w m. Tomaszowo, gmina Żagań – okres realizacji projektu 2020-2022. Łączne nakłady finansowe 337.344 zł Limit wydatków: 2021 – 155.000 zł, 2022 – 155.000 zł. Kwoty wydatków dotyczą zabezpieczenia środków własnych potrzebnych do realizacji projektu.

#### Wyniki budżetu

Gmina nie zaciągała i nie planuje w prognozowanym okresie zaciągać kredytów i pożyczek w związku z tym nie planuje wydatków na spłatę.

Gmina planuje w 2021 r. poręczenia do kwoty 297.671 zł.

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami stanowi odpowiednio deficyt. W 2021 roku założono deficyt budżetu w wysokości 1.591.610 zł, który planuje się pokryć :

1. z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 30.220,00 zł,
2. 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 1.500.000 zł,
3. 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 w kwocie 61.390 zł,

W latach 2022-2024 zakłada się deficyt budżetu odpowiednio w kwotach: 2.815.348 zł, 502.811 zł, 500.000 zł, który planuje się pokryć z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

### Uwagi końcowe

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących, z roku na rok zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących w przyszłości na takim poziomie nie daje możliwości inwestycyjnych gminie. Zmniejszenie wydatków bieżących będzie wymuszało rygor finansowy gminy. Aby nadal utrzymać zadawalający poziom rozwoju gminy musi być prowadzona bardzo rozsądna polityka finansowa w wydatkowaniu środków na zadania bieżące.

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

na lata 2021-2024  
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/183/20 Rady Gminy Żagań z dnia 30 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	40 407 736,34	34 160 895,90	4 961 366,00	30 000,00	6 504 402,00	13 101 526,90	9 563 601,00	5 302 869,00	6 246 840,44	497 325,00	5 742 840,44
2022	37 246 029,00	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	2 231 344,61	497 257,00	1 734 087,61
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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający 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 celowe 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 związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, 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	Wydutki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydutki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydutki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2021	41 999 346,34	34 547 354,58	11 432 203,50	297 671,00	297 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 451 991,76	7 387 291,76	258 507,00
2022	40 061 377,00	33 914 684,00	11 711 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 146 693,00	6 146 693,00	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	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 591 610,00	0,00	1 591 610,00	0,00	0,00	1 591 610,00	1 591 610,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>						
	kwota wyłączeń 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					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-386 458,68	1 205 151,32	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,39	3 915 348,39	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 002 811,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	

<sup>8)</sup> 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 ustawowych wyłączeń 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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%	-1,35%	1,02%	10,29%	15,54%	TAK	TAK
2022	0,00%	5,40%	7,68%	4,87%	10,12%	TAK	TAK
2023	0,00%	2,25%	4,48%	1,40%	6,65%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,19%	4,39%	4,39%	4,39%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	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	966 828,90	966 828,90	857 351,27	1 185 972,44	1 185 972,44	1 008 076,57	1 070 038,55	1 070 038,55	909 090,76
2022	590 347,33	590 347,33	563 347,33	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 497 694,62	1 497 694,62	1 008 076,57	2 722 733,17	1 070 038,55	1 652 694,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 486 349,10	2 486 349,10	1 473 974,44	4 984 758,67	662 761,57	4 321 997,10	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	0,00
2022	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	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 zostają 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 zostaną 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/183/20 Rady Gminy Żagań z dnia 30 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 307 715,84	2 722 733,17	4 984 758,67	0,00	0,00	7 044 730,27
1.a	- wydatki bieżące				2 063 147,82	1 070 038,55	662 761,57	0,00	0,00	1 070 038,55
1.b	- wydatki majątkowe				6 244 568,22	1 652 694,62	4 321 997,10	0,00	0,00	5 974 691,72
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 200 511,34	2 567 733,17	3 149 110,67	0,00	0,00	5 054 082,27
1.1.1	- wydatki bieżące				2 063 147,82	1 070 038,55	662 761,57	0,00	0,00	1 070 038,55
1.1.1.1	„Zmiana organizacji pracy w GOPS Żagań to skuteczna pomoc społeczna” - Celem głównym projektu jest wdrożenie usprawnień organizacyjnych polegających na oddzieleniu pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych w GOPS w Żaganiu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	385 587,50	61 390,00	0,00	0,00	0,00	61 390,00
1.1.1.2	Gmina Żagań i Bory Dolnośląskie podnoszą świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków - Podniesienie świadomości społecznej na obszarze gminy Żagań oraz gmin Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Bory Dolnośląskie w zakresie konieczności łagodzenia zmian klimatu	Urząd Gminy Żagań	2020	2022	916 000,86	729 850,86	180 000,00	0,00	0,00	729 850,86
1.1.1.3	Gmina Żagań-aktywnie razem! - Program na rzecz integracji osób i rodzin wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno zawodową	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	761 559,26	278 797,69	482 761,57	0,00	0,00	278 797,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 137 363,72	1 497 694,62	2 486 349,10	0,00	0,00	3 984 043,72
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków szkolnych w Gminie Żagań - Poprawa efektywności energetycznej budynków SP w Miodnicy i SP w Tomaszowie	Urząd Gminy Żagań	2020	2022	3 628 743,01	1 039 073,91	2 486 349,10	0,00	0,00	3 525 423,01
1.1.2.2	Gmina Żagań i Bory Dolnośląskie podnoszą świadomość na temat łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do ich skutków - Podniesienie świadomości społecznej na obszarze gminy Żagań oraz gmin Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Bory Dolnośląskie w zakresie konieczności łagodzenia zmian klimatu	Urząd Gminy Żagań	2020	2022	508 620,71	458 620,71	0,00	0,00	0,00	458 620,71
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				2 107 204,50	155 000,00	1 835 648,00	0,00	0,00	1 990 648,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 107 204,50	155 000,00	1 835 648,00	0,00	0,00	1 990 648,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej w m. Tomaszowo-gmina Żagań -	Urząd Gminy Żagań	2020	2022	1 769 860,50	0,00	1 680 648,00	0,00	0,00	1 680 648,00
1.3.2.2	Budowa mieszkań jednorodzinnych w m. Tomaszowo, gmina Żagań -	Urząd Gminy Żagań	2020	2022	337 344,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	310 000,00