

Nasz znak: SM.3020.6.2024

Żagań, dnia: 27.12.2024 r

Dotyczy: autopoprawek do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2025 – 2038.

W związku z autopoprawkami Burmistrza Miasta do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok Gminy Żagań o statusie miejskim, przedstawionymi w piśmie znak: SM.3020.4.2024 z dnia 27.12.2024 r, które wniesione zostaną na sesji w dniu 30.12.2024 r, zachodzi konieczność wprowadzenia ich do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2038, w tym do Wykazu Przedsięwzięć Wieloletnich.

W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich m.in.:

- 1) zwiększono o kwotę 295.692,00 zł limit wydatków w 2025 r na przedsięwzięciu p.n. „Cyberbezpieczny samorząd”,
- 2) zwiększono o kwotę 237.946,66 zł limit wydatków w 2025 r na przedsięwzięciu p.n. Realizacja Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – I nabór,
- 3) zwiększono o kwotę 870.000,00 zł limit wydatków w 2025 r na przedsięwzięciu p.n. Realizacja Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – II nabór,
- 4) zmniejszono o kwotę 270.000,00 zł limit wydatków na przedsięwzięciu p.n. „Rewitalizacja zabytkowych murów miejskich w Żaganiu – cz. 2” w 2025 r i jednocześnie o kwotę 280.000,00 zł zwiększono na tym zadaniu limit wydatków w 2026 r,
- 5) dopisano przedsięwzięcie p.n. „Budowa drogi gminnej nr 104720F – ul. Kazimierza Wielkiego w Żaganiu” z limitem wydatków na 2025 r na kwotę 965.695,21 zł,
- 6) dopisano przedsięwzięcie p.n. „Budowa kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania – etap I” z limitem wydatków na 2025 r w wysokości 1.095.122,75 zł.

W załączeniu przekazuję Państwu w ramach autopoprawek załączniki: nr 1, nr 2 i nr 3 do projektu uchwały Rady Miasta w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2025 – 2038. Do wymienionych załączników wprowadzone zostały autopoprawki, które wniesione zostaną na sesji do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok, o których mowa wyżej.

Proszę o przyjęcie niniejszych autopoprawek.

BURMISTRZ


Sławomir Kowal

SKARBNIK MIASTA


mgr Teresa Łapczyńska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr /2024 Rady Miasta Żagań z dnia grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	101 224 347,33	96 161 462,01	23 685 765,00	809 876,76	16 915 434,00	27 361 280,55	27 389 105,70	14 465 140,63	5 062 885,32	3 253 656,85	1 622 796,94
Wykonanie 2019	123 784 485,42	105 747 029,98	25 344 644,00	581 748,16	19 300 745,00	33 013 732,86	27 506 159,96	15 414 465,25	18 037 455,44	3 785 288,86	14 018 349,80
Wykonanie 2020	129 425 191,05	114 511 162,47	24 352 947,00	938 179,89	19 992 822,00	40 223 017,96	29 004 195,62	15 888 289,72	14 914 028,58	4 327 555,77	7 142 470,22
Wykonanie 2021	133 868 054,63	125 485 418,36	27 089 996,00	895 085,85	26 745 197,00	39 442 471,46	31 312 668,05	17 027 021,51	8 382 636,27	6 350 099,48	1 911 780,68
Wykonanie 2022	133 298 773,53	121 971 367,59	26 304 450,01	1 106 528,29	24 120 957,00	34 061 244,60	36 378 187,69	17 624 755,99	11 327 405,94	5 088 564,07	5 254 005,26
Wykonanie 2023	130 501 948,03	114 742 520,30	22 232 095,00	1 507 767,00	31 647 324,55	18 187 285,06	41 168 048,69	20 385 936,15	15 759 427,73	6 492 974,45	9 175 507,32
Plan 3 kw. 2024	155 835 880,54	122 980 753,61	29 763 200,00	1 583 058,00	35 128 797,00	20 977 226,65	35 528 471,96	17 789 207,00	32 855 126,93	3 493 991,72	25 623 478,13
Wykonanie 2024	158 721 597,64	125 401 343,53	29 763 200,00	1 583 058,00	35 128 797,00	22 821 590,03	36 104 698,50	17 878 776,00	33 320 254,11	3 493 991,72	26 088 605,31
2025	166 416 486,00	132 069 560,63	80 369 760,25	1 076 662,38	0,00	14 733 113,00	35 890 025,00	18 179 127,00	34 346 925,37	3 300 000,00	31 011 925,37
2026	147 495 991,68	142 569 373,00	84 067 463,00	1 110 039,00	0,00	15 189 220,00	42 202 651,00	20 516 965,00	4 926 618,68	3 000 000,00	1 876 618,68
2027	152 428 418,00	148 128 418,00	86 253 217,00	1 138 900,00	0,00	15 910 420,00	44 825 881,00	23 140 668,00	4 300 000,00	4 250 000,00	0,00
2028	158 396 775,05	153 370 269,00	88 409 547,00	1 167 373,00	0,00	16 000 616,00	47 792 733,00	25 565 390,00	5 026 506,05	3 125 000,00	1 851 506,05
2029	160 063 837,00	157 763 837,00	90 619 786,00	1 196 557,00	0,00	16 391 529,00	49 555 965,00	26 772 939,00	2 300 000,00	2 250 000,00	0,00
2030	163 906 933,00	161 706 933,00	92 885 281,00	1 226 471,00	0,00	16 800 317,00	50 794 864,00	27 442 262,00	2 200 000,00	2 150 000,00	0,00
2031	167 948 606,00	165 748 606,00	95 207 413,00	1 257 133,00	0,00	17 219 325,00	52 064 735,00	28 128 319,00	2 200 000,00	2 150 000,00	0,00

2032	172 091 320,00	169 891 320,00	97 587 598,00	1 288 561,00	0,00	17 648 808,00	53 366 353,00	28 831 527,00	2 200 000,00	2 150 000,00	0,00
2033	176 137 603,00	174 137 603,00	100 027 288,00	1 320 775,00	0,00	18 089 028,00	54 700 512,00	29 552 315,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2034	180 490 043,00	178 490 043,00	102 527 970,00	1 353 794,00	0,00	18 540 254,00	56 068 025,00	30 291 123,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2035	184 951 294,00	182 951 294,00	105 091 169,00	1 387 639,00	0,00	19 002 760,00	57 469 726,00	31 048 401,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2036	189 524 076,00	187 524 076,00	107 718 448,00	1 422 330,00	0,00	19 476 829,00	58 906 469,00	31 824 611,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2037	194 211 178,00	192 211 178,00	110 411 409,00	1 457 888,00	0,00	19 962 750,00	60 379 131,00	32 620 226,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00
2038	199 015 457,00	197 015 457,00	113 171 694,00	1 494 335,00	0,00	20 460 819,00	61 888 609,00	33 435 732,00	2 000 000,00	1 950 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

³⁾ 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.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
Wykonanie 2018	114 129 493,57	89 403 566,67	33 835 723,63	0,00	0,00	458 220,97	31 385,41	59 500,76	0,00	24 725 926,90	21 275 926,90	307 471,59
Wykonanie 2019	113 530 104,99	100 437 679,93	36 562 329,19	0,00	0,00	566 342,38	150 567,56	76 949,60	0,00	13 092 425,06	10 102 425,06	1 670 928,41
Wykonanie 2020	118 787 314,56	107 903 132,45	37 191 976,76	0,00	0,00	359 558,62	92 713,85	63 923,47	0,00	10 884 182,11	7 982 682,11	503 408,50
Wykonanie 2021	124 419 632,92	114 983 660,10	40 934 695,92	0,00	0,00	166 487,56	0,00	35 492,87	0,00	9 435 972,82	5 126 972,82	276 539,94
Wykonanie 2022	127 230 073,36	113 375 203,71	42 617 859,11	0,00	0,00	598 399,90	0,00	174 637,27	0,00	13 854 869,65	11 133 369,65	1 460 566,61
Wykonanie 2023	143 046 992,17	108 683 122,86	47 630 147,39	0,00	0,00	494 114,32	0,00	210 240,91	0,00	34 363 869,31	31 833 869,31	75 719,00
Plan 3 kw. 2024	170 941 628,21	131 096 162,26	62 031 729,48	523 825,00	0,00	821 294,63	0,00	182 441,81	0,00	39 845 465,95	36 809 415,95	452 500,00
Wykonanie 2024	174 217 119,31	132 790 374,36	62 208 153,34	501 525,00	0,00	821 294,63	0,00	182 441,81	0,00	41 426 744,95	38 390 694,95	1 322 500,00
2025	191 516 997,62	142 464 769,00	71 610 875,43	445 825,00	0,00	998 000,00	0,00	107 762,92	0,00	49 052 228,62	46 852 228,62	5 070 446,66
2026	148 162 850,00	141 624 850,00	71 786 061,00	69 100,00	0,00	1 078 587,92	0,00	101 814,43	0,00	6 538 000,00	6 538 000,00	1 737 625,00
2027	152 413 142,00	144 913 142,00	73 258 545,00	69 100,00	0,00	1 013 464,72	0,00	90 109,02	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2028	157 901 428,05	147 342 017,00	74 696 055,00	69 100,00	0,00	938 510,48	0,00	74 525,27	0,00	10 559 411,05	10 559 411,05	0,00
2029	160 075 567,00	151 025 567,00	76 563 456,00	69 100,00	0,00	866 045,68	0,00	28 022,61	0,00	9 050 000,00	9 050 000,00	0,00
2030	164 901 206,00	154 801 206,00	78 477 542,00	69 100,00	0,00	785 727,86	0,00	28 022,61	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2031	168 021 236,00	158 671 236,00	80 439 481,00	69 100,00	0,00	741 746,60	0,00	26 700,48	0,00	9 350 000,00	9 350 000,00	0,00
2032	171 438 017,00	162 638 017,00	82 450 468,00	69 100,00	0,00	663 706,80	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00
2033	175 431 167,00	166 703 967,00	84 511 730,00	69 100,00	0,00	564 512,00	0,00	0,00	0,00	8 727 200,00	8 727 200,00	0,00
2034	179 871 566,00	170 871 566,00	86 624 523,00	69 100,00	0,00	450 764,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2035	184 293 355,00	175 143 355,00	88 790 136,00	69 100,00	0,00	349 164,00	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	0,00
2036	188 890 139,00	179 521 939,00	91 009 889,00	69 100,00	0,00	247 564,00	0,00	0,00	0,00	9 368 200,00	9 368 200,00	0,00

2037	193 709 987,00	184 009 987,00	93 285 136,00	0,00	0,00	148 664,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	0,00
2038	198 516 237,00	188 610 237,00	95 617 264,00	0,00	0,00	24 540,00	0,00	0,00	0,00	9 906 000,00	9 906 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2018	-12 905 146,24	0,00	18 769 339,19	12 553 509,00	12 553 509,00	0,00	0,00	6 215 830,19	351 637,24		
Wykonanie 2019	10 254 380,43	0,00	4 271 841,01	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271 841,01	0,00		
Wykonanie 2020	10 637 876,49	5 483 623,95	12 787 865,44	0,00	0,00	46 960,00	0,00	12 740 905,44	0,00		
Wykonanie 2021	9 448 421,71	0,00	14 581 785,93	0,00	0,00	6 647 891,83	0,00	7 933 894,10	0,00		
Wykonanie 2022	6 068 700,17	0,00	22 108 237,11	0,00	0,00	6 141 319,72	0,00	15 966 917,39	0,00		
Wykonanie 2023	-12 545 044,14	0,00	30 901 937,28	8 330 000,00	8 330 000,00	15 938 731,28	2 605 683,89	6 633 206,00	1 609 360,25		
Plan 3 kw. 2024	-15 105 747,67	0,00	19 552 553,67	3 876 000,00	3 876 000,00	2 719 768,09	2 719 768,09	12 956 785,58	8 509 979,58		
Wykonanie 2024	-15 495 521,67	0,00	19 942 327,67	3 876 000,00	3 876 000,00	2 719 768,09	2 719 768,09	13 346 559,58	8 899 753,58		
2025	-25 100 511,62	0,00	25 670 511,62	4 000 000,00	4 000 000,00	1 928 999,83	1 928 999,83	7 741 511,79	7 741 511,79		
2026	-666 858,32	0,00	1 816 858,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 858,32	666 858,32		
2027	15 276,00	15 276,00	1 682 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 324,00	0,00		
2028	495 347,00	495 347,00	1 032 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 653,00	0,00		
2029	-11 730,00	0,00	1 011 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 730,00	11 730,00		
2030	-994 273,00	0,00	994 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 273,00	994 273,00		
2031	-72 630,00	0,00	1 000 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 630,00	72 630,00		
2032	653 303,00	653 303,00	1 006 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 697,00	0,00		
2033	706 436,00	706 436,00	976 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 364,00	0,00		
2034	618 477,00	618 477,00	1 031 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 523,00	0,00		
2035	657 939,00	657 939,00	992 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992 061,00	0,00		
2036	633 937,00	633 937,00	1 016 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 063,00	0,00		

2037	501 191,00	501 191,00	1 098 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 809,00	0,00
2038	499 220,00	499 220,00	1 026 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 780,00	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 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:		
								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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 351,94	1 592 351,94	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 356,00	1 738 356,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	8 843 956,00	8 843 956,00	7 101 600,00	6 591 600,00	510 000,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 970,53	1 921 970,53	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 605 000,00	5 605 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 446 806,00	4 446 806,00	31 297,00	0,00	31 297,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 446 806,00	4 446 806,00	31 297,00	0,00	31 297,00	
2025	12 000 000,00	11 430 000,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697 600,00	1 697 600,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 000,00	1 528 000,00	903 000,00	0,00	903 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	928 000,00	619 200,00	0,00	619 200,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 800,00	1 682 800,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 000,00	1 526 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.2					
		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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	24 774 825,49	241,53	6 757 895,34	12 973 725,53	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	23 004 205,49	72,96	5 309 350,05	9 581 191,06	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 160 698,81	522,28	6 608 030,02	19 395 895,46	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 301 761,92	80,00	10 501 758,26	25 083 544,19	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 805 061,40	39,94	8 596 163,88	30 704 400,99	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 265 649,89	1 126,98	6 059 397,44	28 631 334,72	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 292 400,00	0,00	-8 115 408,65	7 561 145,02	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 292 400,00	0,00	-7 389 030,83	8 677 296,84	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 722 400,00	0,00	-10 395 208,37	11 275 303,25	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 572 400,00	0,00	944 523,00	944 523,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 874 800,00	0,00	3 215 276,00	3 215 276,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 346 800,00	0,00	6 028 252,00	6 028 252,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 346 800,00	0,00	6 738 270,00	6 738 270,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 346 800,00	0,00	6 905 727,00	6 905 727,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 418 800,00	0,00	7 077 370,00	7 077 370,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 758 800,00	0,00	7 253 303,00	7 253 303,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 076 000,00	0,00	7 433 636,00	7 433 636,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 426 000,00	0,00	7 618 477,00	7 618 477,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 776 000,00	0,00	7 807 939,00	7 807 939,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 126 000,00	0,00	8 002 137,00	8 002 137,00	

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 526 000,00	0,00	8 201 191,00	8 201 191,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 405 220,00	8 405 220,00

8) 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	13,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-7,39%	-3,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-6,75%	-3,35%	x	x	x	x
2025	1,24%	-7,69%	x	13,12%	13,20%	TAK	TAK
2026	1,17%	1,62%	x	4,86%	4,95%	TAK	TAK
2027	1,51%	2,95%	x	3,91%	4,00%	TAK	TAK
2028	1,13%	5,07%	x	2,89%	2,98%	TAK	TAK
2029	1,35%	5,38%	x	1,77%	1,86%	TAK	TAK
2030	0,57%	5,31%	x	0,97%	1,07%	TAK	TAK
2031	0,74%	5,26%	x	0,75%	0,84%	TAK	TAK
2032	1,57%	5,20%	x	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2033	1,48%	5,13%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2034	1,36%	5,04%	x	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2035	1,26%	4,98%	x	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2036	1,17%	4,91%	x	5,19%	5,19%	TAK	TAK

2037	1,02%	4,85%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2038	0,88%	4,77%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2018	707 425,06	707 425,06	597 437,32	1 113 392,83	1 113 392,83	982 405,44	1 079 914,74	1 078 350,74	937 372,50
Wykonanie 2019	71 481,98	71 481,98	68 837,04	11 714 196,80	11 714 196,80	11 252 367,42	196 829,50	195 279,51	176 567,08
Wykonanie 2020	403 597,87	403 597,87	387 165,52	1 281 304,22	1 281 304,22	1 275 679,26	218 369,36	218 369,36	203 695,00
Wykonanie 2021	39 556,35	39 556,35	39 549,74	726 070,68	726 070,68	640 650,60	305 607,73	305 607,73	279 413,12
Wykonanie 2022	889 562,44	889 562,44	885 279,01	5 035 505,26	5 035 505,26	4 758 449,73	1 287 952,41	1 287 952,41	1 222 249,00
Wykonanie 2023	176 204,11	176 204,11	176 204,11	2 206 328,78	2 206 328,78	2 206 328,78	258 151,77	258 151,77	226 027,19
Plan 3 kw. 2024	252 528,20	252 528,20	251 882,45	2 417 576,88	2 417 576,88	2 249 151,40	13 330,00	13 330,00	10 664,00
Wykonanie 2024	374 608,20	374 608,20	366 631,45	2 162 704,06	2 162 704,06	2 037 606,96	13 330,00	13 330,00	10 664,00
2025	0,00	0,00	0,00	593 084,56	593 084,56	492 260,19	372 380,00	372 380,00	297 904,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 618,68	1 618,68	1 343,50	45 420,00	45 420,00	36 801,00
2027	326 800,00	326 800,00	326 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 905,00	7 905,00	7 905,00	1 851 506,05	1 851 506,05	1 851 506,05	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
Wykonanie 2018	15 421 384,15	15 421 384,15	12 524 703,90	19 955 194,90	1 036 170,99	18 919 023,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 901 224,19	4 901 224,19	4 131 709,86	7 504 235,23	287 707,99	7 216 527,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 222 071,72	1 222 071,72	1 081 667,99	5 244 760,06	43 769,60	5 200 990,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	100 000,00	100 000,00	50 000,00	406 032,14	156 342,14	249 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 212 877,78	2 212 877,78	2 097 310,13	899 629,07	441 116,46	458 512,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 545 896,91	5 545 896,91	3 976 695,31	19 021 242,39	1 497 196,26	17 524 046,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	552 762,00	552 762,00	431 264,91	31 488 022,65	818 240,04	30 669 782,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	300 858,00	300 858,00	234 729,41	31 956 118,65	818 240,04	31 137 878,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 597 316,00	4 597 316,00	699 774,11	40 272 020,64	954 910,02	39 317 110,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 179 964,42	2 179 964,42	1 851 506,05	4 178 434,42	45 420,00	4 133 014,42	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	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												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X
					10.7.1	10.7.2							
Lp	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		
Wykonanie 2018	1 592 351,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 738 356,00	241,53	241,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	8 843 956,00	72,96	72,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	717 577,21		
Wykonanie 2021	1 921 970,53	522,28	522,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	180 088,49		
Wykonanie 2022	5 605 000,00	80,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	27 432,33		
Wykonanie 2023	100 000,00	39,94	39,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	8 905,15		
Plan 3 kw. 2024	4 446 806,00	1 126,98	1 126,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	4 446 806,00	1 126,98	1 126,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 697 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 682 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ 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. Automatyczne 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 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 2 do uchwały Nr /2024 Rady Miasta Żagań z dnia grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 509 272,82	40 272 020,64	4 178 434,42	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 517 526,71	954 910,02	45 420,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 991 746,11	39 317 110,62	4 133 014,42	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 499 846,42	1 269 296,00	2 225 384,42	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				417 800,00	372 380,00	45 420,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Jakościowe uatrakcyjnienie wspólnego dziedzictwa historycznych zespołów parkowych dla tworzenia zrównoważonej wartości turystycznej i integracji społeczno-kulturowej mieszkańców pogranicza pl-niem." - wzmocnienie roli kultury i zrównoważonej turystyki poprzez zwiększenie świadomości mieszkańców nt. wspólnej historii, intensyfikację współpracy transgranicznej w dziedzinie sztuki i kultury oraz zmianę w podejściu do prezentowania ofert kulturalnych na obszarze przygranicznym	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	408 500,00	372 380,00	36 120,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Kompleksowa termomodernizacja budynku Muzeum Obozów Jenieckich w Żaganiu" - Poprawa efektywności energetycznej i redukcja gazów cieplarnianych, a tym samym poprawa funkcjonowania obiektu Muzeum	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	9 300,00	0,00	9 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 082 046,42	896 916,00	2 179 964,42	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd" - Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Żagań o statusie miejskim	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	903 804,00	896 916,00	1 722,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Kompleksowa termomodernizacja budynku Muzeum Obozów Jenieckich w Żaganiu" - Poprawa efektywności energetycznej i redukcja gazów cieplarnianych, a tym samym poprawa funkcjonowania obiektu Muzeum	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	2 178 242,42	0,00	2 178 242,42	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				50 009 426,40	39 002 724,64	1 953 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 099 726,71	582 530,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Konservacja i remonty oświetlenia drogowego na terenie Żagania" - poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta Żagań	2022	2025	1 949 726,71	512 530,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Opracowanie planu ogólnego dla miasta Żagań" - wypełnienie obowiązku ustawowego	Urząd Miasta Żagań	2024	2025	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 909 699,69	38 420 194,62	1 953 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - I nabór - wymiana źródeł ciepła na paliwa stałe i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych	Urząd Miasta Żagań	2023	2025	775 000,00	650 446,66	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 813 895,04
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 800,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 396 095,04
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 494 680,42
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 800,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 500,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 880,42
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 638,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 178 242,42
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 319 214,62
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 319 214,62
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 446,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Realizacja Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - II nabór - wymiana źródeł ciepła na paliwa stałe i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	6 000 000,00	4 370 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Rewitalizacja Ratusza w Żaganiu - I etap" - poprawa stanu technicznego oraz przywrócenie funkcji społecznych budynku ratusza miejskiego	Urząd Miasta Żagań	2024	2025	8 341 000,00	7 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Rewitalizacja zabytkowych murów miejskich w Żaganiu - cz. 2" - poprawa stanu technicznego i przywrócenie walorów estetycznych obiektu	Urząd Miasta Żagań	2023	2026	742 440,00	305 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	"Termomodernizacja obiektów przedszkoli miejskich w Żaganiu" - poprawa stanu technicznego obiektów MP nr 3 oraz filii MP nr 5	Urząd Miasta Żagań	2016	2025	4 625 478,65	2 200 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	"PRZEBUDOWA KĄPIELISKA MIEJSKIEGO PRZY UL. NIEPODLEGŁOŚCI W ŻAGANIU WRAZ Z OTOCZENIEM - I ETAP" - przebudowa terenu przeznaczonego pod kąpielisko miejskie w sposób umożliwiający stworzenie atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców Żagania	Urząd Miasta Żagań	2022	2025	14 666 360,00	14 300 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	"Przebudowa drogi gminnej nr 104642F – ul. Adama Mickiewicza w Żaganiu" - poprawa stanu technicznego dróg celem zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu zarówno kołowego jak i pieszego	Urząd Miasta Żagań	2023	2025	1 013 000,00	951 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	"Budowa cmentarza komunalnego etap I" - zapewnienie miejsc pochówku	Urząd Miasta Żagań	2021	2025	3 300 560,07	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	"Budowa ulicy Chopina w Żaganiu" - poprawa stanu technicznego dróg celem zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu zarówno kołowego jak i pieszego	Urząd Miasta Żagań	2023	2025	1 873 237,36	1 737 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy PSP nr 2 w Żaganiu - tworzenie miejsc aktywnego wypoczynku dla mieszkańców Żagania	Urząd Miasta Żagań	2022	2025	1 141 070,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	"Kompleksowa termomodernizacja budynku Muzeum Obozów Jenieckich w Żaganiu" - poprawa efektywności energetycznej i redukcja gazów cieplarnianych, a tym samym poprawa funkcjonowania obiektu Muzeum.	Urząd Miasta Żagań	2024	2026	186 050,00	123 000,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	"Budowa drogi gminnej nr 104720F - ul. Kazimierza Wielkiego w Żaganiu" - poprawa stanu technicznego dróg celem zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu zarówno kołowego jak i pieszego	Urząd Miasta Żagań	2021	2025	3 096 452,61	965 695,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	"Budowa kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania - etap I" - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Żagania	Urząd Miasta Żagań	2022	2025	2 149 051,00	1 095 122,75	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300 400,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	951 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 050,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 695,21
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 122,75

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2025 – 2038.

1. Założenia wstępne

Ustawą o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi zobligowano organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Wynika to m. in. z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat (bądź dłuższym), oraz z faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet jest oparty na wieloletnim planie finansowym. Dodać także należy, że Wieloletnia Prognoza Finansowa pozwala na dokonanie oceny zdolności kredytowej Gminy oraz jej możliwości inwestycyjnych.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano wg wzoru określonego rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r, poz. 83), z uwzględnieniem aktualnej Metodologii opracowywania wieloletniej prognozy finansowej.

Inicjatywę w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ustawodawca przypisał zarządowi jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r poz. 1530, ze zm.) – Wieloletnią Prognozę Finansową gminy sporządzić należy na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być jednak krótszy niż okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żagań o statusie miejskim przygotowana została zatem na lata 2025 – 2038, co wynika z faktu, że 2038 rok będzie ostatnim rokiem spłaty zobowiązań z tytułu kredytów bankowych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2025 Przyjęto wartości, które są zgodne z uchwałą budżetową.
- dla roku 2026 Przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych wynoszący 3,10 % dla dochodów bieżących przy jednoczesnym dokonaniu korekt zwiększających wpływ z

tytułu: udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (w związku z zatrudnieniem pracowników przez przedsiębiorców, po zakończeniu inwestycji) oraz pozostałych dochodów bieżących, głównie podatkowych, w tym podatku od nieruchomości. (kol.: 1.1.1, 1.1.5 – 1.1.5.1). W 2026 roku założono zwiększenie wymiaru przedmiotowego podatku, w związku z zakończeniem inwestycji przez podatników, a także w związku z prowadzonymi czynnościami sprawdzającymi prawidłowość zadeklarowanego podatku. Zwiększenie wymiaru nastąpi także w związku z planowanymi sprzedażami nieruchomości przez Gminę Żagań o statusie miejskim.

Założono ponadto wzrost opłaty za gospodarowanie odpadami, do poziomu niezbędnego do pokrycia kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

Wydatki bieżące ustalono indywidualnie, przy zastosowaniu wskaźnika inflacji wynoszącego 3,10 % i jednoczesnym ograniczeniu wydatków do niezbędnego minimum. Założono m.in. zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń poprzez zmniejszenie zatrudnienia w jednostkach budżetowych w naturalny sposób, co oznacza nie zatrudnianie nowych osób w miejsce odchodzących na emeryturę lub rentę. Proces ten wdrożony zostanie już w 2025 r. Założono także ograniczenie innych niż wynagrodzenia wydatków we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy Żagań o statusie miejskim.

- dla roku 2027 Co do zasady, przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,60 % dla dochodów bieżących i wydatków bieżących, przy dalszym zwiększeniu dochodów z podatku od nieruchomości.
Założono także zmniejszenie o 393.954,00 zł wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w związku z dalszym zmniejszeniem (w naturalny sposób) zatrudnienia w jednostkach budżetowych.
- dla lat 2028 – 2038 Przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,50 % dla dochodów bieżących oraz wydatków bieżących.

Należy przy tym dodać, że na poziomie 2027 roku założono kolejne zmniejszenie o 393.954,00 zł wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w związku z dalszym zmniejszeniem (w naturalny sposób) zatrudnienia w jednostkach budżetowych.

Zaplanowano także kolejny wzrost dochodów bieżących z podatku od nieruchomości, w związku z zakładanym zainwestowaniem działek m.in. na strefie gospodarczej.

Począwszy od 2029 roku wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i pochodne indeksowano wskaźnikiem inflacji, bez dokonywania korekt zmniejszających.

W całym okresie prognozy, w grupie dochodów dotyczących dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, stosowano wskaźnik inflacji dla poszczególnych lat, powiększając jednocześnie kwoty przedmiotowych dochodów o dotację na zadania z zakresu powiatowej biblioteki publicznej, a na poziomie lat: 2027 i 2028 – o dotacje „unijne”.

Prognozując wydatki bieżące uwzględniono uregulowania wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w aktualnie obowiązującym brzmieniu.

Ustalając wskaźniki do WPF Gminy bazowano na wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Ustalenie prognozy w powyższy sposób pozwala (jak już wcześniej wspomniano) na ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy. Taki sposób sporządzania prognozy jest uzasadniony, z powodu niestabilności i nieprzewidywalności cykli gospodarczych. Sytuacja ta nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych

Dodać należy, że w Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględnione zostały zadania:

- własne, wynikające z ustawy ustrojowej i innych ustaw „branżowych”,
- z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- wykonywane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,
- stanowiące pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego (w latach 2025 – 2026),
- realizowane na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

2. Prognoza dochodów

Sporządzając prognozę dochodów Gminy na lata 2025 – 2038 przyjęto następujące założenia:

- Dochody budżetowe podzielone zostały na dochody bieżące i dochody majątkowe.
- W dochodach bieżących wyodrębniono:
 - * dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - * dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - * dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
 - * pozostałe dochody bieżące, z dodatkowym wyodrębnieniem dochodów z podatku od

nieruchomości,

- * dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Kolejne dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wprowadzane będą do budżetu i WPF, w miarę ich pozyskiwania.

- W dochodach majątkowych wyodrębniono:

- * dochody ze sprzedaży majątku,
- * dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje,
- * dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Kolejne dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wprowadzane będą do budżetu i WPF, w miarę ich pozyskiwania.

Dochodów ze sprzedaży nieruchomości nie waloryzowano wskaźnikiem inflacji. Założono stopniowe ich zmniejszanie począwszy od 2028 r z kwoty 3.125.000,00 zł do 1.950.000,00 zł – w 2038 roku, ze względu na zmniejszanie się zasobów komunalnych (budynków, lokali, gruntów). W 2027 r założono wzrost (w stosunku do 2025 roku) przedmiotowych dochodów, w związku z zakładaną sprzedażą działek m.in. na terenie strefy gospodarczej. Natomiast rok 2026 utrzymano w zakresie prezentowanych dochodów na poziomie zbliżonym do 2025 roku.

W 2025 r zaplanowane zostały dochody majątkowe z tytułu dotacji z Programów i Funduszy Rządowych oraz z dotacji „unijnej” na dofinansowanie zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, a także środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W 2026 r zaplanowano wpływy z dotacji „unijnej” oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W 2028 r natomiast – wpływy z dotacji „unijnej”. Począwszy od 2029 r oraz w 2027 r nie planowano dochodów z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Będą one wprowadzane do WPF i do budżetu Gminy sukcesywnie, w miarę ich pozyskiwania. Dodać przy tym należy, że cały czas **trwają intensywne prace, mające na celu pozyskanie kolejnych dofinansowań, m.in. z: Polsko – Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast, Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021 – 2027, ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz Funduszy i Programów Rządowych.**

Ustalając prognozę dochodów bieżących założono:

- na poziomie 2025 r dochody z podatku od nieruchomości, przy uwzględnieniu stawek wynikających z uchwały Nr VII/60/2024 Rady Miasta Żagań z dnia 29 października 2024 r, natomiast dochody z pozostałych podatków i opłat lokalnych, w tym opłaty za gospodarowanie

odpadami komunalnymi, z uwzględnieniem stawek obowiązujących w roku bieżącym,

- w kolejnych latach prognozy – indeksację dochodów wskaźnikiem inflacji, z jednoczesnym zastosowaniem korekt zwiększających w latach 2026 – 2029, zgodnie z informacją zawartą w pkt 1 niniejszych objaśnień, co jest niezbędne ze względu na konieczność zapewnienia źródeł finansowania: wydatków bieżących budżetu gminy oraz spłat zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów bankowych.

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

3. Prognoza wydatków

Wydatki podobnie jak dochody, podzielono przy ich prognozowaniu na wymagane przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu gminy,
- na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- wydatki objęte limitem.

W wydatkach majątkowych natomiast wyodrębniono:

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- wydatki objęte limitem.

Kolejne wydatki bieżące i wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych będą wprowadzane do budżetu i WPF-u w miarę pozyskiwania środków unijnych.

Dodać przy tym należy, że planowane wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji są wydatkami potencjalnymi, ponieważ spółki gminne, korzystające z poręczeń Gminy same spłacają swoje zobowiązania długoterminowe. Plan wydatków, o których mowa występuje niemal w całym prognozowanym okresie; tj. w latach 2025 – 2036.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z symulacyjnego harmonogramu

spłat oraz limitów ewentualnych rocznych spłat poręczonego kredytu zaciągniętego przez spółkę ŻTBS Sp. z o.o. Jest to poręczenie udzielone – w 2002 roku.

Poręczenie, o którym mowa:

- wynosi 480.000,00 zł
- obowiązuje w całym okresie kredytowania (2002 – 2036)
- maksymalna roczna spłata nie może być większa niż 69.100,00 zł, do wyczerpania limitu kwoty poręczenia ; dlatego też w każdym roku jako potencjalną spłatę poręczonego kredytu wykazano w/w kwotę.

Preferencyjny kredyt, o którym mowa wyżej Żagański TBS zaciągnął na budowę mieszkań na wynajem, w Banku Gospodarstwa Krajowego, ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego.

W 2025 r zaplanowano udzielenie rocznego poręczenia dla spółki ŻWiK Sp. z o.o. w Żaganiu. Zabezpieczono w związku z powyższym kwotę 376.725,00 zł na ewentualną (potencjalną) spłatę zobowiązań spółki które objęte będą tym poręczeniem.

Dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wielkości, które są zgodne z uchwałą budżetową. Biorąc pod uwagę ograniczenia ustawowe, w latach 2026 – 2028 zastosowano ograniczenia wydatków bieżących, zgodnie z informacją zawartą w pktcie 1.

Ograniczenia wydatków, o których mowa wyżej są konieczne, jednak nie uniemożliwią one realizacji przez Gminę zadań publicznych. Dodać jednocześnie należy, że od 2026 r źródłem finansowania wydatków bieżących będą dochody bieżące budżetu.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań zaciągniętych w poprzednich latach, z uwzględnieniem kosztów obsługi kredytu planowanego do zaciągnięcia: w roku bieżącym (2024) oraz w 2025 roku.

W latach 2025 – 2031 dokonano wyłączeń odsetek z limitu spłaty zobowiązań. Są to odsetki od kredytów zaciągniętych w poprzednich latach na finansowanie projektów unijnych, w części dotyczącej wkładu własnego gminy.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Przy planowaniu wydatków majątkowych na 2025 rok priorytetem było zapewnienie środków na wkład własny gminy w realizacji zadań, których głównym źródłem finansowania będą środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz z Funduszy Europejskich dla Lubuskiego 2021 – 2027, a także na zadania inwestycyjne wybrane przez mieszkańców Żagania w ramach Budżetu Obywatelskiego.

W miarę możliwości budżetu zapewniono środki m.in.: na opracowanie dokumentacji projektowych na inwestycje drogowe, na prace dokumentacyjne w zakresie budowy oświetlenia dróg,

na prace związane z budową cmentarza komunalnego oraz na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Arena Żagań Sp. z o.o. w Żaganiu.

Zadania, których głównym źródłem finansowania mają być środki:

- 1) z **Rządowego Funduszu Polski Ład**, to:
 - a) „Budowa ulicy Chopina w Żaganiu”,
 - b) „Budowa kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania – etap I”,
 - c) „Termomodernizacja obiektów przedszkoli miejskich w Żaganiu”,
 - d) „Rewitalizacja Ratusza w Żaganiu – I etap”,
 - e) „PRZEBUDOWA KĄPIELISKA MIEJSKIEGO PRZY UL. NIEPODLEGŁOŚCI W ŻAGANIU WRAZ Z OTOCZENIEM – I ETAP”.
- 2) z **Rządowego Programu Odbudowy Zabytków** jest:
 - a) „Rewitalizacja zabytkowych murów miejskich w Żaganiu – cz. 2”.
- 3) z **Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej** jest:
 - a) Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – ORLIK 2012” przy PSP nr 2 w Żaganiu.
- 4) z **Funduszy Europejskich dla Lubuskiego 2021 – 2027** jest:
 - a) „Przebudowa i remont obiektów zabytkowych w Żaganiu”, polegająca na rewitalizacji oranżerii oraz renowacji murów miejskich.

Zadania inwestycyjne wybrane przez mieszkańców Żagania do realizacji w roku przyszłym, w ramach Budżetu Obywatelskiego, to:

- 1) „Strefa aktywności”,
- 2) „Renowacja zegara słonecznego”,
- 3) „Oznakowanie trasy parkrun Pałac Książęcy”.

Przyjęto, że w latach 2027 – 2038 inwestycje realizowane będą w cyklu 1 – rocznym. Plan wydatków majątkowych będzie uzależniony od planowanych dochodów i wydatków bieżących, kwot rat kapitałowych kredytów bankowych przypadających do spłaty w poszczególnych latach prognozy oraz wolnych środków, ponieważ (w tym okresie) nie zakładano zaciągania kredytów na inwestycje.

W 2025 roku na kwotę wydatków majątkowych składają się:

- 41.781.781,96 zł – wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem dotacji celowych na inwestycje),
- 2.200.000,00 zł – wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego spółki gminnej,
- 50.000,00 zł – na dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na wsparcie finansowania kosztów inwestycji zmierzających do ograniczenia emisji zanieczyszczeń do powietrza atmosferycznego,

związanych z celami grzewczymi obiektów mieszkalnych położonych na terenie Gminy Żagań o statusie miejskim,

- 650.446,66 zł – na dotacje celowe związane z realizacją Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – I nabór.
- 4.370.000,00 zł – na dotacje celowe związane z realizacją programu „Ciepłe Mieszkanie” – II nabór.

49.052.228,62 zł

5. Przedsięwzięcia wieloletnie.

W załączniku Nr 2 do uchwały wyszczególniono 17 przedsięwzięć wieloletnich. Są to:

- 1) „Jakościowe uatrakcyjnienie wspólnego dziedzictwa historycznych zespołów parkowych dla tworzenia zrównoważonej wartości turystycznej i integracji społeczno – kulturowej mieszkańców pogranicza pl – niem ”,
- 2) „Kompleksowa termomodernizacja budynku Muzeum Obozów Jenieckich w Żaganiu”,
- 3) „Cyberbezpieczny samorząd”,
- 4) „Konserwacja i remonty oświetlenia drogowego na terenie Żagania”,
- 5) „Opracowanie planu ogólnego dla miasta Żagań”,
- 6) Realizacja Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – I nabór,
- 7) Realizacja Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – II nabór,
- 8) „Rewitalizacja Ratusza w Żaganiu – I etap”,
- 9) „Rewitalizacja zabytkowych murów miejskich w Żaganiu – cz. 2”,
- 10) „Termomodernizacja obiektów przedszkoli miejskich w Żaganiu”,
- 11) „PRZEBUDOWA KĄPIELISKA MIEJSKIEGO PRZY UL. NIEPODLEGŁOŚCI W ŻAGANIU WRAZ Z OTOCZENIEM – I ETAP”,
- 12) „Przebudowa drogi gminnej nr 104642F – ul. Adama Mickiewicza w Żaganiu”,
- 13) „Budowa cmentarza komunalnego etap I”,
- 14) „Budowa ulicy Chopina w Żaganiu”,
- 15) Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – ORLIK 2012” przy PSP nr 2 w Żaganiu,
- 16) „Budowa drogi gminnej nr 104720F – ul. Kazimierza Wielkiego w Żaganiu”,
- 17) „Budowa kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania – etap I”.

6. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do ustalenia prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, że:

- 1) w latach: 2027 – 2028 i 2032 – 2038 wynik budżetu jest dodatni,
- 2) w latach: 2025 – 2026, 2029 – 2031 wynik jest ujemny.

Prognozowana w poszczególnych latach nadwyżka budżetowa przeznaczona jest na spłatę rat kapitałowych kredytów, zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Żagań o statusie miejskim.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o: nadwyżkę z lat ubiegłych, przychody 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, a także o przychody z tytułu środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

W obecnym stanie prawnym, w roku 2025 wydatki bieżące będą mogły być dodatkowo finansowane wolnymi środkami, co ma miejsce w projekcie niniejszej uchwały. Począwszy od 2026 roku wydatki bieżące zaplanowano na poziomie niższym od dochodów bieżących.

Przy spełnieniu założeń prognozy, w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisu ustawy, o którym mowa wyżej.

Planując przychody z wolnych środków w każdym roku objętym prognozą uznano, że są one realne. Ten rodzaj przychodów występuje w naszym przypadku w każdym roku historycznym ujętym w WPF – ie, a także w latach wcześniejszych. Na wolne środki w poszczególnych latach prognozy będą się składały m.in.: niewydatkowane kwoty na potencjalne spłaty zobowiązań spółek miejskich wobec instytucji kredytujących, objęte poręczeniem gminy. Dotyczy to zobowiązań długoterminowych Żagańskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp z o.o. w Żaganiu oraz spółki Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o. w Żaganiu. Jest to możliwe ponieważ wymienione Spółki same spłacają swoje zobowiązania.

Kwotę wolnych środków zasilają każdego roku m. in.: nierozdysponowane do końca rezerwy budżetu gminy, środki zabezpieczone na pokrycie kosztów obsługi zadłużenia, oszczędności w wydatkach oraz ponadplanowe dochody, które pojawią się pod koniec roku.

Jeżeli jednak przy planowaniu kolejnych budżetów okaże się, że założone kwoty wolnych środków nie będą możliwe do osiągnięcia, wdrożone zostanie ograniczenie wydatków, zwłaszcza bieżących oraz działania na rzecz zwiększenia planu dochodów.

7. Przychody

W prognozowanym okresie, jak już wcześniej wspomniano, po stronie przychodów zaplanowano wolne środki, a w roku: 2025 zarówno: wolne środki, przychody 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, a także przychody ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, jak i kredyt bankowy, który przeznaczony będzie na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy.

Kredyt bankowy w roku przyszłym zaplanowany został na finansowanie następujących wydatków majątkowych:

- 1) 2.040.000,00 zł – na wkład własny gminy w realizacji inwestycji dofinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład,
- 2) 1.360.000,00 zł – na inwestycje drogowe,
- 3) 600.000,00 zł – na wkład własny gminy w realizacji zadania p.n. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – ORLIK 2012” przy PSP nr 2 w Żaganiu.

4.000.000,00 zł.

8. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w poprzednich latach, do których należą:

- kredyt zaciągnięty w 2018 r w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy,
- kredyt zaciągnięty w 2023 r w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy,

a także:

- raty kapitałowe kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r,
- raty kapitałowe kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2025 r.

Łączna kwota spłat w roku przyszłym wyniesie **570.000,00 zł.**

Biorąc pod uwagę fakt, że kredyt z 2024 roku planowano do zaciągnięcia dopiero w ostatnich dniach grudnia, nie było podstaw do wykazania jego spłat w kol. 10.6.

Więcej informacji na temat zobowiązań długoterminowych planowanych do zaciągnięcia i ich spłat zawarto w „Materiałach informacyjnych do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok”.

Spłaty wszystkich rat kapitałowych kredytów w poszczególnych latach prognozy przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały.

W okresie prognozowania dokonano wyłączenia spłaty rat kapitałowych kredytów: zaciągniętych na wkład krajowy, w związku z umową na dofinansowanie projektów, zawartą po 1.01.2013 r, gdzie dofinansowanie wynosi co najmniej 60 %. Są to następujące umowy:

- nr RPLB.09.02.01-08-0011/16-00 z dnia 28.12.2016 r. na dofinansowanie projektu p.n. „Rewitalizacja zabytkowego pałacyku przy ul. Jana Pawła II 7 w Żaganiu wraz z otoczeniem w celu nadania nowych funkcji społecznych”,

- nr RPLB.04.04.01-08-0024/16-00 z dnia 29.09.2017 r. na dofinansowanie projektu p.n. „Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo Pałacowego w Żaganiu”,
- nr RPLB.01.03.01-08-0001/16-00 z dnia 29.12.2016 r na dofinansowanie projektu p.n. „Utworzenie Żagańsko – Żarskiej Strefy Gospodarczej w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym”
- nr RPLB.03.02.01-08-0006/18-00 z dnia 27.06.2019 r na dofinansowanie projektu p.n. „Termomodernizacja budynków Przedszkola Miejskiego nr 2, Przedszkola Miejskiego nr 3 oraz Filii Przedszkola Miejskiego nr 5 w Żaganiu”.

9. Relacja z art. 243 Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik z artykułu 243 ustawy w latach 2025 – 2038 będzie spełniony. Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie środki na inwestycje, przy czym należy monitorować i sukcesywnie ograniczać wydatki bieżące, na korzyść wydatków majątkowych, a także zwiększać dochody bieżące budżetu gminy.

10. Upoważnienia dla organu wykonawczego Gminy Żagań o statusie miejskim

W § 3 projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żagań o statusie miejskim na lata 2025 – 2038 zawarto upoważnienie dla organu wykonawczego Gminy Żagań o statusie miejskim m. in. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy – do łącznej kwoty 14.865.938,00 zł.

Wzięto przy tym pod uwagę m. in.: umowy na świadczenie następującego rodzaju dostaw i usług:

- dostawę energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulic,
- konserwację i naprawy zdewastowanego oświetlenia dróg i instalacji iluminacji,
- usługę dystrybucji energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulic,
- zimowe utrzymanie dróg publicznych gminnych, parkingów i chodników,
- opróżnianie koszy na śmieci na terenie miasta,
- mechaniczne i ręczne zmiatanie ulic, chodników i alejek,
- bieżące utrzymanie i konserwację zieleni miejskiej oraz znajdujących się tam urządzeń,
- bieżącą konserwację kanalizacji deszczowej, wpustów ulicznych i studni chłonnych,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz zapewnienie i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Żagania,
- ubezpieczenie majątku gminy,

- usługi telekomunikacyjne, pocztowe, informatyczne (zakup licencji upoważniających do korzystania z oprogramowania), usługi z zakresu: ochrony danych osobowych, wynajmu pomieszczeń, wywozu nieczystości, dostarczania energii elektrycznej, gazu i wody oraz odprowadzania ścieków z budynków Urzędu Miasta.

W/w kwotę oszacowano biorąc pod uwagę przewidywaną wartość dostaw i usług o których mowa.

11. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach w 2025 roku – są zgodne z uchwałą budżetową. W kolejnych latach natomiast zaplanowane zostały w sposób ostrożny. Przyjęta prognoza dochodów i wydatków pozwala na oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy, przy założeniu ich finansowania po 2025 roku z dochodów własnych, co nie wyklucza zaciągania w przyszłości zobowiązań długoterminowych na inne cele niż wyprzedzające finansowanie projektów „unijnych”, w miejsce spłaconych w poszczególnych latach rat kapitałowych dotychczas zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w latach 2024 – 2025 kredytów.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 319/2021 Burmistrza Miasta Żagań z dnia 29 listopada 2021 r w latach 2022 – 2025 do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu stosowano okres **7 lat**.

Opracowanie WPF na lata 2025 – 2038 było utrudnione, ze względu na inflację oraz na wymóg finansowania od 2026 r wydatków bieżących dochodami bieżącymi. W zaistniałej sytuacji należało ograniczyć wydatki bieżące budżetu w latach 2026 – 2028.

Należy przy tym zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak dużym horyzoncie czasowym.

Dodać jednocześnie należy, że przedstawiając w załączniku Nr 1 do uchwały przewidywane wykonanie 2024 r, przyjęto dane zgodne z uchwałą budżetową na 2024 rok, uwzględniając zmiany w niej wprowadzone do dnia 29.10.2024 r.