

Projekt

z dnia 6 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VIII.1.2024
RADY POWIATU ŻAGAŃSKIEGO**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 poz.167 ze.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Żagańskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Żagańskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Żagańskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Żagańskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Żagańskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Żagańskiego, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Powiatu Żagańskiego.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Żagańskiego.

§ 5. Traci moc Uchwała nr RP XLII.1.2023 Rady Powiatu Żagańskiego z dnia 19.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2024-2031 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII.1.2024

Rady Powiatu Żagańskiego

z dnia 17 grudnia 2024 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025-2035

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
1	Dochody ogółem	135 912 978,60	205 483 587,00	143 584 052,00	122 686 446,00	126 296 493,00	128 588 906,00	131 460 640,00	123 779 630,00	126 379 002,00	129 032 962,00	131 484 589,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	119 864 577,37	113 818 587,00	114 014 052,00	116 186 446,00	117 896 493,00	120 288 906,00	122 360 640,00	123 779 630,00	126 379 002,00	129 032 962,00	131 484 589,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	60 784 064,00	20 311 110,00	20 818 888,00	21 401 817,00	21 958 264,00	22 507 221,00	23 047 394,00	23 531 389,00	24 025 548,00	24 530 085,00	24 996 157,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 005 451,00	1 001 459,00	1 026 495,00	1 055 237,00	1 082 673,00	1 109 740,00	1 136 374,00	1 160 238,00	1 184 603,00	1 209 480,00	1 232 460,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	27 040 620,00	64 000 000,00	65 000 000,00	65 800 000,00	66 200 000,00	67 300 000,00	68 100 000,00	68 379 517,00	69 815 487,00	71 281 612,00	72 635 963,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 040 670,32	21 594 034,00	22 133 885,00	22 753 634,00	23 345 228,00	23 928 859,00	24 503 152,00	25 017 718,00	25 543 090,00	26 079 495,00	26 575 005,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 993 772,05	6 911 984,00	5 034 784,00	5 175 758,00	5 310 328,00	5 443 086,00	5 573 720,00	5 690 768,00	5 810 274,00	5 932 290,00	6 045 004,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	16 048 401,23	91 665 000,00	29 570 000,00	6 500 000,00	8 400 000,00	8 300 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 750 000,00	1 665 000,00	1 570 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 298 401,23	90 000 000,00	28 000 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	141 848 888,72	202 883 587,00	140 984 052,00	120 086 446,00	123 696 493,00	125 988 906,00	129 660 640,00	121 979 630,00	124 579 002,00	127 232 962,00	130 044 589,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	115 475 461,04	107 982 270,00	108 133 453,00	107 712 940,00	110 281 452,00	112 818 178,00	113 795 034,00	116 470 603,00	119 213 108,00	121 979 603,00	124 797 212,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	85 390 418,42	81 000 000,00	81 000 000,00	80 090 612,00	82 165 103,00	84 272 394,00	85 059 105,00	87 143 053,00	89 278 058,00	91 420 731,00	93 523 408,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 601 600,00	1 367 600,00	1 198 600,00	1 039 104,00	868 544,00	616 784,00	448 704,00	333 144,00	215 784,00	96 624,00	50 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 373 427,68	94 901 317,00	32 850 599,00	12 373 506,00	13 415 041,00	13 170 728,00	15 865 606,00	5 509 027,00	5 365 894,00	5 253 359,00	5 247 377,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 373 427,68	94 901 317,00	32 850 599,00	12 373 506,00	13 415 041,00	13 170 728,00	15 865 606,00	5 509 027,00	5 365 894,00	5 253 359,00	5 247 377,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 992 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 935 910,12	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 440 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 440 000,00
4	Przychody budżetu	8 935 910,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	226 565,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	226 565,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	8 709 344,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 709 344,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 000 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 440 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 000 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 440 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	21 640 000,00	19 040 000,00	16 440 000,00	13 840 000,00	11 240 000,00	8 640 000,00	6 840 000,00	5 040 000,00	3 240 000,00	1 440 000,00	0,00

6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 389 116,33	5 836 317,00	5 880 599,00	8 473 506,00	7 615 041,00	7 470 728,00	8 565 606,00	7 309 027,00	7 165 894,00	7 053 359,00	6 687 377,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	13 325 026,45	5 836 317,00	5 880 599,00	8 473 506,00	7 615 041,00	7 470 728,00	8 565 606,00	7 309 027,00	7 165 894,00	7 053 359,00	6 687 377,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	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)	4,75%	4,30%	4,13%	3,89%	3,67%	3,34%	2,30%	2,16%	2,00%	1,84%	1,42%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,46%	7,81%	7,70%	10,18%	8,97%	8,39%	9,21%	7,74%	7,32%	6,94%	6,42%
8.3	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)	7,27%	6,64%	5,78%	5,68%	5,53%	5,57%	6,34%	8,39%	8,57%	8,50%	8,39%

8.3. 1	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)	7,27%	6,64%	5,78%	5,68%	5,53%	5,57%	6,34%	8,39%	8,57%	8,50%	8,39%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4. 1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7 _1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	21,30%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	936 456,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	936 456,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	838 331,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 202 346,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 202 346,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 094 153,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 453 742,11	82 093 993,82	25 015 261,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	150 800,00	150 800,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 302 942,11	81 943 193,82	24 975 261,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych											
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII.1.2024

Rady Powiatu Żagańskiego

z dnia 17 grudnia 2024 r.

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ POWIATU ŻAGAŃSKIEGO

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				122 604 004,10	8 453 742,11	82 093 993,82	25 015 261,22	113 483 213,07
1.a	- wydatki bieżące				995 503,95	150 800,00	150 800,00	40 000,00	341 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				121 608 500,15	8 302 942,11	81 943 193,82	24 975 261,22	113 141 613,07
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				122 604 004,10	8 453 742,11	82 093 993,82	25 015 261,22	113 483 213,07
1.3.1	- wydatki bieżące				995 503,95	150 800,00	150 800,00	40 000,00	341 600,00
1.3.1.1	DOTACJA dla Gminy Miejskiej Żagań - prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej	Starostwo Powiatowe w Żaganiu- Wydział OKP	2025	2027	180 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	120 000,00

1.3.1.2	„Za Życiem” - ZADANIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ, WYNIKAJACE Z PROGRAMU KOMPLEKSOWEGO WSPARCIA RODZIN	Starostwo Powiatowe w Żaganiu- Wydział OKP	2022	2026	815 503,95	110 800,00	110 800,00	0,00	221 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				121 608 500,15	8 302 942,11	81 943 193,82	24 975 261,22	113 141 613,07
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1079F na odcinku od ul. Żaków do wiaduktu nad A18 - ETAP I - poprawa infrastruktury drogowej	Referat Inwestycji i pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych	2019	2025	5 741 021,61	1 356 733,11	0,00	0,00	27 989,03
1.3.2.2	"BUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 4514F- ul. Obwodowa, Żagań do DK12" - poprawa infrastruktury drogowej	Referat Inwestycji i pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych	2023	2027	96 643 892,72	2 972 665,00	72 274 898,00	21 110 921,22	96 358 484,22
1.3.2.3	"Termomodernizacja budynku Biurowo-warsztatowego Powiatu Żagańskiego przy ul. Rybackiej 38"	Referat Inwestycji i pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych	2023	2025	2 026 950,00	881 040,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.4	"Budowa drogi powiatowej łączącej DP 1080F z DP 1079F" - poprawa infrastruktury drogowej	Referat Inwestycji i pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych	2023	2027	13 696 635,82	100 000,00	9 668 295,82	3 864 340,00	13 632 635,82
1.3.2.5	„Renowacja/ restauracja nawy bocznej północnej Kościoła pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu” -dotacja dla Parafii pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu - RENOWACJA ZABYTKÓW	Referat Inwestycji i pozyskiwania Funduszy Zewnętrznych	2024	2025	3 500 000,00	2 992 504,00	0,00	0,00	2 992 504,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żagańskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Żagańskiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.).

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Żagańskiego została przygotowana na lata 2025-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Żagańskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Żagańskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	3,10%
2027	3,10%	2,60%	3,10%
2028	2,80%	2,50%	2,80%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%

2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Żagańskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Żagańskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Żagańskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas

cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 750 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 750 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 750 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 750 000,00
			<i>Wiechlice dz. 336/9 pow.: 3,70 ha</i>	<i>500 000,00</i>
		w tym:	<i>Łłowa dz. 494/46, 494/47, 494/50, 494/52, 494/54, 494/55, 494/56, 494/57, 494/59, 494/60, 494/61 pow. 1,6662 ha - 11 działek pod zabudowę</i>	<i>1 250 000,00</i>
Razem:				1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 298 401,23 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. BUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 4514F- ul. Obwodowa, Żagań do DK12
2. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1079F od ul. Żaków do wiaduktu nad A18”- ETAP I”
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 1056F w km 5+001 do 10+304 - Etap I (od Suchej Dolnej do Niegosławic)
4. Przebudowa drogi powiatowej nr 1071F relacji Dietrzychowice-Karczówka
5. Przebudowa chodnika przy ul. Ogrodowej w Łłowej - Etap I do torów
6. Zakup samochodu służbowego dla PINB
7. "Termomodernizacja budynku Biurowo-warsztatowego Powiatu Żagańskiego przy ul. Rybackiej 38"
8. „Renowacja/ restauracja nawy bocznej północnej Kościoła pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganii”
9. Budowa boiska przy ZSTiO w Żaganii.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031 w łącznej kwocie 145 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Żagańskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Powiatu Żagańskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 85 390 418,42 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 158 150,18 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Żagański nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035.

2025 rok - WYDATKI zadania majątkowe

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
600		Transport i łączność	20 109 883,68
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 109 883,68
		"Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1042F w m. Chichy i Janowiec na odcinku od skrzyżowania z DK 12 w km 7+395 do 9+985"- DOKUMENTACJA	50 000,00
		"BUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 4514F- ul. Obwodowa, Żagań do DK12"	2 972 665,00
		"Budowa drogi powiatowej łączącej DP 1080F z DP 1079F"	42 000,00
		"Przebudowa drogi powiatowej nr 1072F relacji Stary Żagań - Dzietrychowice" - dokumentacja	100 000,00
		"Przebudowa drogi powiatowej nr 1079F od ul Żaków do wiaduktu nadi A-18"- ETAP I	1 356 733,11

		CIAGNIK	250 000,00
		Przebudowa chodnika przy ul. Ogrodowej w Hłowej - Etap I do torów	200 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej 1083F relacji Konin - Szczepanów	300 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1056F w km 5+001 do 10+304 - Etap I (od Suchej Dolnej do Niegosławic)	4 403 786,58
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1068F w m. Kocin - dokumentacja + roboty budowlane	50 000,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1071F relacji Dzietrzychowice-Karczówka - Etap II	9 304 698,99
		Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1056F w m. Sucha Dolna - dokumentacja	90 000,00
		Przebudowa mostu w Wiechlicach - dokumentacja	100 000,00
		Przebudowa nawierzchni jezdni ul. Kolejowa w Żaganiu	800 000,00
		Radarowy wyświetlacz prędkości	40 000,00
		Zakup systemu wraz z opracowaniem ewidencji dróg Powiatu Żagańskiego	50 000,00
710		Działalność usługowa	881 040,00
	71015	Nadzór budowlany	881 040,00
		Samochód służbowy dla PINB	881 040,00
750		Administracja publiczna	150 000,00
	75020	Starostwa powiatowe	150 000,00
		"Termomodernizacja budynku Biurowo-warsztatowego Powiatu Żagańskiego przy ul. Rybackiej 38"	150 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 000,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	40 000,00
		Samochód dla Policji	40 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00
		Zakup lekkiego samochodu operacyjnego	20 000,00
758		Różne rozliczenia	200 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00
		RO-majątkowe	200 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 880 000,00
	80115	Technika	1 880 000,00
		"Budowa Boiska Wielofunkcyjnego" przy ZSTiO Żagań	1 880 000,00
851		Ochrona zdrowia	100 000,00
	85111	Szpitala ogólne	100 000,00
		Zakup specjalistycznego sprzętu medycznego dla żagańskiego szpitala	100 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 992 504,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 992 504,00
		dotacja dla Parafii pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu „Renowacja/ restauracja nawy bocznej północnej Kościoła pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu”	2 992 504,00
Razem			26 373 427,68

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 935 910,12 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 226 565,69 zł;

2. wolnych środków – 5 709 344,43 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 3. Wynik budżetu Powiatu Żagańskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	135 912 978,60	141 848 888,72	-5 935 910,12
2026	205 483 587,00	202 883 587,00	2 600 000,00
2027	143 584 052,00	140 984 052,00	2 600 000,00
2028	122 686 446,00	120 086 446,00	2 600 000,00
2029	126 296 493,00	123 696 493,00	2 600 000,00
2030	128 588 906,00	125 988 906,00	2 600 000,00
2031	131 460 640,00	129 660 640,00	1 800 000,00
2032	123 779 630,00	121 979 630,00	1 800 000,00
2033	126 379 002,00	124 579 002,00	1 800 000,00
2034	129 032 962,00	127 232 962,00	1 800 000,00
2035	131 484 589,00	130 044 589,00	1 440 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 935 910,12 zł. Przychody Powiatu Żagańskiego w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 226 565,69 zł;
2. wolne środki – 8 709 344,43 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Żagańskiego obejmują wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Żagańskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych zobowiązań Powiatu Żagańskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	3 000 000,00
2026	2 600 000,00
2027	2 600 000,00
2028	2 600 000,00
2029	2 600 000,00
2030	2 600 000,00
2031	1 800 000,00
2032	1 800 000,00
2033	1 800 000,00
2034	1 800 000,00
2035	1 440 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2025-2035, wynosi 24 640 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 21 640 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych,

nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 21,30%.

Tabela 5. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	21 640 000,00	101 573 907,05	21,30%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Żagański zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Żagańskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	119 864 577,37	115 475 461,04	4 389 116,33	13 325 026,45
2026	113 818 587,00	107 982 270,00	5 836 317,00	5 836 317,00
2027	114 014 052,00	108 133 453,00	5 880 599,00	5 880 599,00
2028	116 186 446,00	107 712 940,00	8 473 506,00	8 473 506,00
2029	117 896 493,00	110 281 452,00	7 615 041,00	7 615 041,00
2030	120 288 906,00	112 818 178,00	7 470 728,00	7 470 728,00
2031	122 360 640,00	113 795 034,00	8 565 606,00	8 565 606,00
2032	123 779 630,00	116 470 603,00	7 309 027,00	7 309 027,00
2033	126 379 002,00	119 213 108,00	7 165 894,00	7 165 894,00
2034	129 032 962,00	121 979 603,00	7 053 359,00	7 053 359,00
2035	131 484 589,00	124 797 212,00	6 687 377,00	6 687 377,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Żagańskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,75%	7,27%	TAK	7,27%	TAK
2026	4,30%	6,64%	TAK	6,64%	TAK
2027	4,13%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2028	3,89%	5,68%	TAK	5,68%	TAK
2029	3,67%	5,53%	TAK	5,53%	TAK
2030	3,34%	5,57%	TAK	5,57%	TAK
2031	2,30%	6,34%	TAK	6,34%	TAK
2032	2,16%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2033	2,00%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2034	1,84%	8,50%	TAK	8,50%	TAK
2035	1,42%	8,39%	TAK	8,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Żagański spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Żagański planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027.

- 1) DOTACJA dla Gminy Miejskiej na prowadzenie biblioteki
- 2) „Za Życiem”
- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1079F na odcinku od ul. Żaków do wiaduktu nad A18 - ETAP I
- 4) "BUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 4514F- ul. Obwodowa, Żagań do DK12"
- 5) "Termomodernizacja budynku Biurowo-warsztatowego Powiatu Żagańskiego przy ul. Rybackiej 38"
- 6) "Budowa drogi powiatowej łączącej DP 1080F z DP 1079F"
- 7) „Renowacja/ restauracja nawy bocznej północnej Kościoła pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu” -dotacja dla Parafii pw. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.