



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
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
2.2		Wydatki majątkowe, w tym:	45 249 089,54	59 488 203,03	6 138 084,00	5 685 876,00	5 907 469,00	6 273 309,00	6 568 854,00	6 770 563,00
2.2.1		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	45 249 089,54	59 488 203,03	6 138 084,00	5 685 876,00	5 907 469,00	6 273 309,00	6 568 854,00	6 770 563,00
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	[1] - [2]	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-9 703 518,27</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>
3.1		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
<b>4</b>	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] + [4.5]	<b>Przychody budżetu</b>	<b>12 703 518,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	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:	2 893 242,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	2 893 242,39	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:	9 810 275,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	6 810 275,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
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
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	[5.1] + [5.2]	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00

5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] + [5.1.1.4]	łącna 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
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
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
5.1.1.3	[5.1.1.3.1] + [5.1.1.3.2] + [5.1.1.3.3]	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
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3		innymi środkami	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
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>		<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>7</b>		<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-4 945 997,57	3 650 605,00	5 638 084,00	2 185 876,00	2 507 469,00	2 873 309,00	3 168 854,00	3 370 563,00
7.2	do 2021 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.3] na 2022-2025 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] od 2026 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.4]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7 757 520,70	3 650 605,00	5 638 084,00	2 185 876,00	2 507 469,00	2 873 309,00	3 168 854,00	3 370 563,00
<b>8</b>		<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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)	6,81%	5,76%	5,12%	3,33%	3,09%	2,86%	2,64%	2,46%

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)	-4,54%	6,67%	8,70%	3,57%	3,74%	3,95%	4,06%	4,08%
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)	9,26%	7,03%	6,80%	5,93%	4,47%	3,80%	2,76%	3,74%
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)	10,52%	8,29%	8,06%	7,56%	6,11%	5,44%	4,39%	3,74%
8.4	[8.3]-[8.1]	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	[8.3.1]-[8.1]	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
art7_1	$\frac{[6]}{[1.2.2]+([4.2]+[4.3]+[4.4]+[4.5])-(4.2.1)+[4.3.1]+[4.4.1]+[4.5.1])}$	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych 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)	23,07%	18,02%	13,48%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%







## WYKAZ WIELOLETNIH PRZEDSIĘWZIĘĆ POWIATU ŻAGAŃSKIEGO

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				118 628 233,52	40 716 504,61	55 268 398,03	110 800,00	110 800,00	32 819 702,64
1.a	- wydatki bieżące				11 159 307,00	483 920,00	130 800,00	110 800,00	110 800,00	836 320,00
1.b	- wydatki majątkowe				107 468 926,52	40 232 584,61	55 137 598,03	0,00	0,00	31 983 382,64
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:				17 675 278,00	7 364 120,00	0,00	0,00	0,00	7 364 120,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 558 107,00	364 120,00	0,00	0,00	0,00	364 120,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Żagańskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Żagański	żagański	2016	2023	10 558 107,00	364 120,00	0,00	0,00	0,00	364 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 117 171,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.1.2.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Żagańskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Żagański	żagański	2016	2023	117 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żaganiu - Ochrona i Zarządzanie zasobami środowiska przyrodniczego	żagański	2021	2023	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
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				100 952 955,52	33 352 384,61	55 268 398,03	110 800,00	110 800,00	25 455 582,64
1.3.1	- wydatki bieżące				601 200,00	119 800,00	130 800,00	110 800,00	110 800,00	472 200,00
1.3.1.1	DOTACJA dla Gminy Miejskiej Żagań - prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej	żagański	2022	2024	60 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	„Za Życiem” - ZADANIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ, WYNIKAJĄCE Z PROGRAMU KOMPLEKSOWEGO WSPARCIA RODZIN	żagański	2022	2026	541 200,00	99 800,00	110 800,00	110 800,00	110 800,00	432 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				100 351 755,52	33 232 584,61	55 137 598,03	0,00	0,00	24 983 382,64
1.3.2.1	„przebudowa drogi powiatowej nr 1064F w km 0+000 do 11+440 wraz z budową 4 obiektów mostowych" - poprawa infrastruktury drogowej	żagański	2020	2024	75 330 323,66	26 357 532,14	37 092 718,64	0,00	0,00	63 450,78
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3907F -ul. Słowackiego w Szprotawie - poprawa infrastruktury drogowej	żagański	2021	2023	5 910 942,00	5 849 442,00	0,00	0,00	0,00	5 849 442,00
1.3.2.3	"Rozbudowa drogi powiatowej 1078F w Gminie Wymiarki" - poprawa infrastruktury drogowej	REFERAT TRANSPORTU I DRÓG	2021	2024	19 110 489,86	1 025 610,47	18 044 879,39	0,00	0,00	19 070 489,86



**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2023-2030**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żagańskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 15 493 448,35 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 2 870 984,19 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 12 622 464,16 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 9 916 508,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 054 957,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 10 971 466,16 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 703 518,27 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>138 248 709,68</b>	<b>-15 493 448,35</b>	<b>122 755 261,33</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>85 134 676,68</b>	<b>-2 870 984,19</b>	<b>82 263 692,49</b>
Subwencja ogólna	45 976 245,00	-432 822,00	45 543 423,00
Dotacje bieżące	17 250 539,18	+374 478,47	17 625 017,65
Pozostałe	6 930 588,50	-2 812 640,66	4 117 947,84
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>53 114 033,00</b>	<b>-12 622 464,16</b>	<b>40 491 568,84</b>
Sprzedaż majątku	3 520 200,00	-1 800 000,00	1 720 200,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>142 375 287,87</b>	<b>-9 916 508,27</b>	<b>132 458 779,60</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>86 154 732,17</b>	<b>+1 054 957,89</b>	<b>87 209 690,06</b>
Wynagrodzenia i pochodne	62 003 738,18	+169 933,92	62 173 672,10
Pozostałe wydatki bieżące	22 750 993,99	+885 023,97	23 636 017,96
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>56 220 555,70</b>	<b>-10 971 466,16</b>	<b>45 249 089,54</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 126 578,19</b>	<b>-5 576 940,08</b>	<b>-9 703 518,27</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 700 000,00	+55 137 598,03	58 837 598,03

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 350 605,00	+55 137 598,03	59 488 203,03

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żagańskiego:

1. Przychody budżetu zwiększono o 5 576 940,08 zł i po zmianach wynoszą 12 703 518,27 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 126 578,19</b>	<b>+5 576 940,08</b>	<b>12 703 518,27</b>
Wolne środki	4 233 335,80	+5 576 940,08	9 810 275,88

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Żagańskiego**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	3 000 000,00
2024	3 000 000,00
2025	3 000 000,00
2026	2 000 000,00
2027	2 000 000,00
2028	2 000 000,00
2029	2 000 000,00
2030	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żagańskiego na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,81%	9,26%	TAK	10,52%	TAK
2024	5,76%	7,03%	TAK	8,29%	TAK
2025	5,12%	6,80%	TAK	8,06%	TAK
2026	3,33%	5,93%	TAK	7,56%	TAK
2027	3,09%	4,47%	TAK	6,11%	TAK
2028	2,86%	3,80%	TAK	5,44%	TAK
2029	2,64%	2,76%	TAK	4,39%	TAK
2030	2,46%	3,74%	TAK	3,74%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żagańskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. "Rozbudowa drogi powiatowej 1078F w Gminie Wymiarki" .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „przebudowa drogi powiatowej nr 1064F w km 0+000 do 11+440 wraz z budową 4 obiektów mostowych”;
2. „Za Życiem”;
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 3907F -ul. Słowackiego w Szprotawie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	35 545 680,66	+4 686 903,95	40 232 584,61
2024	0,00	+55 137 598,03	55 137 598,03

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.