

ZARZĄDZENIE NR 0050.92.2021
WÓJTA GMINY ŻARY

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2021 - 2024 w I półroczu 2021 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) zarządza się co następuje:

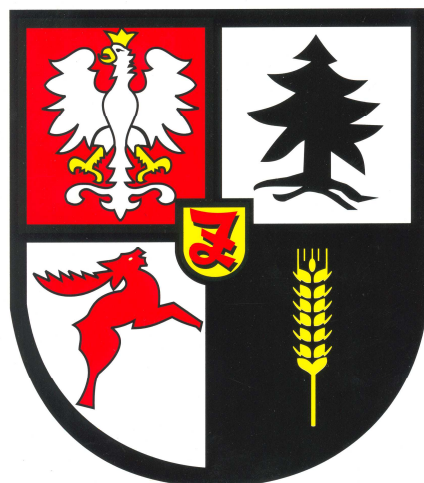
§ 1. Przedstawia się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2021 - 2024 w I półroczu 2021 roku, która stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Żary i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Leszek Mrozek



INFORMACJA

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2021-2024 w I półroczu 2021 roku

Żary, sierpień 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żary obejmująca lata 2021 – 2024 przyjęta została Uchwałą Nr XXIV/259/20 Rady Gminy Żary z dnia 22 grudnia 2020 r. W I półroczu 2021 r. została zmieniana: Uchwałą nr XXV/267/21 z 25.02.2021 r., Uchwałą nr XXVII/284/21 z 27.05.2021 r., Uchwałą nr XXVIII/300/21 z 23.06.2021 r. Uchwałami tymi zaktualizowano plan dochodów i wydatków. Zmiany wynikały przede wszystkim ze zwiększenia przychodów na dodatkowe zadania inwestycyjne i tym samym zwiększenie deficytu, a także z konieczności wprowadzenia do WPF wartości wykonanych dla roku 2020 oraz wprowadzenia danych wynikających ze zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok dokonanych od początku roku. Zgodnie z Uchwałą nr XXVIII/300/21 z dnia 23 czerwca 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2021 – 2024 planowane w wysokości 60.709.450,59 zł dochody budżetowe wykonane zostały w I półroczu 2021 roku w wysokości 33.355.780,27 zł, co stanowi 54,95 % planu z ww. uchwały, w tym:

- dochody bieżące - 33.266.444,70 zł, tj. 55,69 % planu,
- dochody majątkowe - 89.335,57 zł, tj. 9,25 % planu.

Planowane w wysokości 61.189.860,84 zł wydatki budżetowe zostały zrealizowane w I półroczu 2021 roku w wysokości 26.754.375,96 zł, co stanowi 39,24 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 25.486.724,62 zł, tj. 46,69 % planu,
- wydatki majątkowe - 1.267.651,34 zł, tj. 9,32 % planu.

Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika przede wszystkim z realizacji procesu inwestycji, których płatności i terminy zakończenia prac w przeważającej części zostały zaplanowane na II półrocze 2021 roku.

Wydatki bieżące realizowane były sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami oraz dostosowując wydatki do potrzeb i planowanych dochodów. Realizacja wydatków analizowana była na bieżąco.

Budżet Gminy Żary za I półrocze 2021 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 6.601.404,31 zł, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków oraz mniejsze wykonanie wydatków majątkowych.

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30 czerwca 2021 r. przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	wykonanie na 30.06.2021 r.	% wykonania	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 644 784,17	2 922 459,21	519 445,14	17,77	500 000,00	0,00	0,00	3 422 459,21
1.a	- wydatki bieżące				171 078,47	73 709,21	1 615,14	2,19	0,00	0,00	0,00	73 709,21
1.b	- wydatki majątkowe				3 473 705,70	2 848 750,00	517 830,00	18,18	500 000,00	0,00	0,00	3 348 750,00
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:				2 644 784,17	2 422 459,21	519 445,14	21,44	0,00	0,00	0,00	2 422 459,21
1.1.1	- wydatki bieżące				171 078,47	73 709,21	1 615,14	2,19	0,00	0,00	0,00	73 709,21
1.1.1.1	Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego. Etap V. - Poprawa atrakcyjności turystycznej pogranicza polsko - niemieckiego oraz zwiększenie dostępu do jego atrakcji przyrodniczych i kulturowych.	Urząd Gminy	2019	2021	171 078,47	73 709,21	1 615,14	2,19	0,00	0,00	0,00	73 709,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 473 705,70	2 348 750,00	517 830,00	22,05	0,00	0,00	0,00	2 348 750,00
1.1.2.1	Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego. Etap V. - Poprawa atrakcyjności turystycznej pogranicza polsko - niemieckiego oraz zwiększenie dostępu do jego atrakcji przyrodniczych i kulturowych.	Urząd Gminy	2019	2021	124 955,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Żary - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej Gminy Żary	Urząd Gminy	2020	2021	2 348 750,00	2 348 750,00	517 830,00	22,05	0,00	0,00	0,00	2 348 750,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0	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				1 000 000,00	500 000,00	0,00	0	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	500 000,00	0,00	0	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Stworzenie Centrum Kulturalno - Edukacyjnego w miejscowości Miłowice - Celem projektu jest stworzenie miejsca dla potrzeb społeczności lokalnej Miłowic, poprzez zmianę sposobu użytkowania i remont istniejącego budynku.	Urząd Gminy	2021	2022	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawione zostało w poniższej tabeli, a szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2021 roku.

Przedstawione w poniższej tabeli planowane wartości różnią się od wartości wykazanych w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2021 roku. Stan ten spowodowany jest dokonaniem zmian Zarządzeniem nr 0050.74.2021 Wójta Gminy Żary z dnia 30.06.2021 roku w wyniku którego zwiększono dochody bieżące z tytułu otrzymania dotacji o łączną kwotę 60 644,39 zł z przeznaczeniem na: wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania zlecone (ewidencja ludności, dowody osobiste, ewidencja działalności gospodarczej) – 3.441,00 zł, realizacja programu „Posiłek w szkole i w domu” – 24.500,00 zł, realizacja programu SENIOR+ - 33.153,39 zł. Dokonano również przesunięć po stronie wydatków na kwotę 130.578,75 zł w tym w ramach wydatków majątkowych: 69.126,17 zł oraz wydatków bieżących 61.452,58 zł.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2021 – 2024 za I półrocze 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan z Uchwały XXVIII/300/21 z 23.06.2021 r.	Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	% wykonania
1	Dochody ogółem	60 709 450,59	60 770 094,98	33 355 780,27	54,89
1.1	Dochody bieżące, z tego:	59 743 244,59	59 803 888,98	33 266 444,70	55,63
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 090 033,00	12 090 033,00	5 902 125,00	48,82
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	235 400,00	235 400,00	120 439,51	51,16
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 803 395,00	11 803 395,00	6 928 242,00	58,70
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 048 548,84	20 109 193,23	9 950 160,56	49,48
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 565 867,75	15 565 867,75	10 365 477,63	66,59
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 598 127,00	7 598 127,00	5 080 602,11	66,87
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	966 206,00	966 206,00	89 335,57	9,25
1.2.1	ze sprzedaży majątku	243 514,00	243 514,00	75 507,57	31,01
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	721 192,00	721 192,00	7 317,00	1,01
2	Wydatki ogółem	68 189 860,84	68 250 505,23	26 754 375,96	39,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	54 588 847,41	54 610 524,82	25 486 724,62	46,67
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 560 518,06	19 573 220,48	9 094 087,99	46,46
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	50 000,00	50 000,00	10 098,61	20,20

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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 601 013,43	13 639 980,41	1 267 651,34	9,29
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 601 013,43	13 639 980,41	1 267 651,34	9,29
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	485 344,35	435 344,35	217 223,17	49,90
3	Wynik budżetu	-7 480 410,25	-7 480 410,25	6 601 404,31	-88,25
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	8 806 943,25	8 806 943,25	18 834 116,89	213,86
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 839 228,25	1 839 228,25	2 139 228,25	116,31
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 839 228,25	1 839 228,25	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	6 952 715,00	6 952 715,00	16 694 888,64	240,12
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 641 182,00	5 641 192,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 326 533,00	1 326 533,00	655 764,00	49,43
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 311 533,00	1 311 533,00	655 764,00	50,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 154 397,18	5 193 364,16	7 779 720,08	149,80
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	13 946 340,43	13 985 307,41	26 613 836,97	190,29
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
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)	3,43%	3,43%	2,86%	x
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,43%	3,43%	2,86%	x
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,43%	3,43%	2,86%	x
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)	13,47%	13,57%	33,42%	x
8.2_v2020	8.2_v2020	14,09%	14,19%	33,74%	x
8.2_v2026	8.2_v2026	13,47%	13,57%	33,42%	x
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)	24,19%	19,02%	14,76%	x
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)	29,21%	24,05%	19,79%	x
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	x
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	x

art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	x
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	3,43%	3,43%	2,86%	x
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	x
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
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	0,00	0,00	3 754,39	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:	0,00	0,00	3 754,39	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	3 754,39	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	421 192,00	421 192,00	7 317,00	1,74
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:	421 192,00	421 192,00	7 317,00	1,74
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	421 192,00	421 192,00	7 317,00	1,74
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	143 991,02	143 991,02	6 018,13	4,18
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:	143 991,02	143 991,02	6 018,13	4,18
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	122 553,32	122 553,32	5 115,41	4,17
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	2 348 750,00	2 348 750,00	517 830,00	22,05
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:	2 348 750,00	2 348 750,00	517 830,00	22,05

9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 206 469,65	1 161 821,46	257 701,50	22,18
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 922 459,21	2 922 459,21	519 445,14	17,77
10.1.1	bieżące	73 709,21	73 709,21	1 615,14	2,19
10.1.2	majątkowe	2 848 750,00	2 848 750,00	517 830,00	18,18
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 311 533,00	1 311 533,00	655 764,00	50,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00

11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	x

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żary w I półroczu 2021 roku zmianie ulegała trzykrotnie, głównie z przyczyn związanych ze zmianą wyniku budżetu. Początkowy deficyt wynikający z Uchwały Nr XXIV/258/20 z 22 grudnia 2020 roku w kwocie 3.362.000 zł został zwiększony do 30 czerwca 2021 roku o łączną kwotę 4.118.410,25 zł. Zmiany były dokonywane następującymi Uchwałami Rady Gminy Żary:

- Uchwała Nr XXV/266/21 z dnia 25 lutego 2021 roku – zwiększenie deficytu kwotę 600.000 zł tj. do kwoty 3.962.000 zł;
- Uchwała Nr XXVII/283/21 z dnia 27 maja 2021 roku – zwiększenie deficytu o kwotę 547.593,25 zł tj. do kwoty 4.509.593,25 zł;
- Uchwała Nr XXVIII/299/21 z dnia 23 czerwca 2021 roku – zwiększenie deficytu o kwotę 2.970.817 zł tj. do kwoty 7.480.410,25 zł.

Deficyt zostanie pokryty z następujących źródeł:

- przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1.839.228,25 zł;
- z wolnych środków w kwocie 5.641.192 zł.

Na kwotę przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu tj. 1.839.228,25 zł składają się:

- Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.684.847 zł;
- Środki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 3.791,75 zł;
- Środki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 344,35 zł;
- Środki z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 150.245,15 zł;

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 31 sierpnia informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu.