



INFORMACJA

**o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Żary na lata 2016-2021
w I półroczu 2016 roku**

Żary, sierpień 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żary obejmująca lata 2016 – 2021 przyjęta została Uchwałą Nr XIII/97/15 Rady Gminy Żary z dnia 29 grudnia 2015 r. W I półroczu 2016 r. została zmieniona Uchwałą Nr XIX/126/16 z dnia 2 czerwca 2016 r. Zmiany wynikały przede wszystkim z konieczności dostosowania WPF do zmian w budżecie gminy dokonanych w I półroczu 2016 r. uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Żary. Zgodnie z Uchwałą Nr XIX/126/16 zmieniającą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2016 – 2021 planowane w wysokości 42 855 068,95 zł dochody budżetowe wykonane zostały w I półroczu 2016 roku w wysokości 23 355 542,78 zł, co stanowi 54,49 % planu z ww. uchwały, w tym:

- dochody bieżące - 23 280 903,59 zł, tj. 54,42 % planu,
- dochody majątkowe - 74 639,19 zł, tj. 100,32 % planu.

Planowane zgodnie z uchwałą Nr XIX/126/16 w wysokości 41 735 068,95 zł wydatki budżetowe zostały zrealizowane w I półroczu 2016 roku w wysokości 17 526 437,69 zł, co stanowi 42 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 17 058 605,87 zł, tj. 46,38 % planu,
- wydatki majątkowe - 467 831,82 zł, tj. 9,44 % 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 2016 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.

Do dnia 30 czerwca 2016 roku dokonano jednej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XIX/126/16 z dnia 2 czerwca 2016 r. Uchwałą tą zaktualizowano plan dochodów i wydatków.

Budżet Gminy Żary za I półrocze 2016 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 5 829 105,09 zł, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków oraz mniejsze wykonanie wydatków majątkowych.

W informacji o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2016 – 2021 w I półroczu 2016 r. nie zostały ujęte realizowane przedsięwzięcia ponieważ w budżecie na rok 2016 Gminy Żary nie zostały zaplanowane do realizacji wieloletnie programy, projekty lub zadania.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30.06.2016 roku przedstawione zostało w poniższej tabeli, a szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku.

Przedstawione w poniższej tabeli planowane wartości różnią się od wartości wykazanych w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku. Stan ten spowodowany jest dokonaniem

zmiany Zarządzeniem Nr 47/16 Wójta Gminy Żary z dnia 30.06.2016 roku, w wyniku którego zwiększono dochody bieżące z tytułu otrzymania dotacji o łączną kwotę 58 300 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Jednocześnie zwiększyły się o tą samą kwotę wydatki ogółem.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2016 – 2021 za I półrocze 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan z Uchwały XIX/126/16 z 02.06.2016 r.	Plan na dzień 30.06.2016 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2016 r.	% wykonania
1	Dochody ogółem	42 855 068,95	42 913 368,95	23 355 542,78	54,49
1.1	Dochody bieżące	42 780 668,95	42 838 968,95	23 280 903,59	54,42
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 461 331,00	8 461 331,00	3 917 795,00	46,30
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	150 000,00	150 000,00	156 297,83	104,20
1.1.3	podatki i opłaty	8 264 212,85	8 264 212,85	5 537 121,67	67,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 514 000,00	4 514 000,00	2 991 035,04	66,26
1.1.4	z subwencji ogólnej	11 629 691,00	11 629 691,00	6 696 558,00	57,58
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 855 786,79	11 914 086,79	5 325 783,47	44,92
1.2	Dochody majątkowe, w tym	74 400,00	74 400,00	74 639,19	100,32
1.2.1	ze sprzedaży majątku	54 900,00	54 900,00	55 139,19	100,44
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	19 500,00	19 500,00	19 500,00	100,00
2	Wydatki ogółem	41 735 068,95	41 793 368,95	17 526 437,69	42,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 780 180,99	36 756 673,91	17 058 605,87	46,38
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	320 000,00	320 000,00	118 641,36	37,08
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	320 000,00	320 000,00	118 641,36	37,08
2.1.3.1.1	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

2.1.3.1.2	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
2.2	Wydatki majątkowe	4 954 887,96	5 036 695,04	467 831,82	9,44
3	Wynik budżetu	1 120 000,00	1 120 000,00	5 829 105,09	520,46
4	Przychody budżetu	15 000,00	15 000,00	4 200 899,54	28 006,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	4 200 899,54	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 135 000,00	1 135 000,00	559 998,00	49,34
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 120 000,00	1 120 000,00	559 998,00	50,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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	6 191 533,00	6 191 533,00	6 751 535,00	109,05
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 000 487,96	6 082 295,04	6 222 297,72	103,70
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 000 487,96	6 082 295,04	6 222 297,72	103,70
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,36%	3,36%	2,91%	-

9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,36%	3,36%	2,91%	-
9.3	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,36%	3,36%	2,91%	-
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,13%	14,30%	26,88%	-
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	11,78%	12,73%	12,12%	-
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	14,43%	15,37%	14,76%	-
9.7	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	-
9.7.1	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	-
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 120 000,00	1 120 000,00	559 998,00	50,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 120 000,00	1 120 000,00	559 998,00	50,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 059 353,47	14 057 664,47	6 988 527,87	49,71
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 900 203,20	2 913 393,20	1 395 808,99	48,13
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 280 992,96	4 362 800,04	418 936,82	9,79
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	673 895,00	673 895,00	48 895,00	7,26
12	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
12.1	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	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	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
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00

12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 120 000,00	1 120 000,00	559 998,00	50,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	250,00	250,00	250,00	100,00

14.3.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	250,00	250,00	250,00	100,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żary na lata 2016 – 2021 w I półroczu 2016 roku została opracowana zgodnie z zakresem i formą określoną w Uchwale Nr IX/63/11 Rady Gminy Żary z dnia 16 czerwca 2011 r., oraz na podstawie półrocznych sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS.