



INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ

WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY ZABÓR ZA I PÓŁROCZE 2020R.

I. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zabór na lata 2020-2030 wraz ze zmianami które pod koniec I półrocza b.r. obejmują lata 2020-2028, oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zabór za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zabór na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XIII.94.2019. Rady Gminy Zabór z dnia 30 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została dwoma uchwałami Rady Gminy Zabór tj.:

1. Uchwałą Nr XVI.111.2020 Rady Gminy Zabór z dnia 05 marca 2020r.
2. Uchwałą Nr XIX.130.2020 Rady Gminy Zabór z dnia 25 czerwca 2020r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020 roku sporządzona została w formie tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020r. (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Zabór (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

II. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Zabór na dzień 30.06.2020r. po zmianach wynosił ogółem 24 990 748,89 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 12 752 582,86 zł,

tj. 51,03%. Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 22 240 500,38 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 11 400 966,46 zł, tj. 51,26%,
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 750 248,51 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 1 351 616,40 zł, tj. 49,15%.

III. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Zabór na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 28 146 324,89 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 9 166 714,10 zł, tj. 32,57%. Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 19 544 943,32 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 9 065 432,59 zł, tj. 46,38%, w tym:
2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 601 381,57 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 101 281,51 zł, tj. 1,18%.

VI. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Zabór zostały zrealizowane w wysokości 12 752 582,86 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 9 166 714,10 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 3 585 868,76 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 335 533,87 zł

V. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 965 083,49 zł, w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 563 320,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 401 763,49 zł, tj.

VI. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2020r. wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek zrealizowano na łączną kwotę 257 612,00 zł, tj. 44,59% planu.

Wójt Gminy Zabór

/-/ Robert Sidoruk

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2020R.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 – UCHWAŁA WPF	Plan 2020 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Wykonanie I półrocze 2020	Wykonanie planu (względem zmiany)
1	Dochody ogółem	23 521 421,00	24 990 748,89	12 752 582,86	51,03%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	21 790 741,99	22 240 500,38	11 400 966,46	51,26%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 594 210,00	4 592 639,00	1 964 881,00	42,78%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 000,00	18 576,89	92,88%
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 119 353,00	4 175 405,00	2 367 602,00	56,70%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 934 789,90	7 981 244,24	3 996 034,54	50,07%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 122 389,09	5 471 212,14	3 053 872,03	55,82%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 668 940,00	1 668 940,00	910 983,69	54,58%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 730 679,01	2 750 248,51	1 351 616,40	49,15%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	500 000,00	370 904,07	74,18%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 228 865,01	2 244 144,51	975 060,33	43,45%
2	Wydatki ogółem	27 459 358,00	28 146 324,89	9 166 714,10	32,57%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 443 874,43	19 544 943,32	9 065 432,59	46,38%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 957 801,15	5 001 834,15	2 220 021,11	44,38%
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:	110 876,00	91 659,00	29 256,64	31,92%

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%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 015 483,57	8 601 381,57	101 281,51	1,18%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 015 483,57	8 601 381,57	101 281,51	1,18%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	-3 937 937,00	-3 155 576,00	3 585 868,76	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	257 612,00	
4	Przychody budżetu	4 528 161,00	3 733 300,00	4 965 083,49	132,99%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	909 776,00	422 276,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 563 320,00	2 563 320,00	2 563 320,00	100,00%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 563 320,00	2 563 320,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	464 841,00	169 980,00	2 401 763,49	1412,97%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	464 841,00	169 980,00	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	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	590 224,00	577 724,00	257 612,00	44,59%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	590 224,00	577 724,00	257 612,00	44,59%
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%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	3 282 876,00	2 775 376,00	2 095 488,00	75,50%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	20 000,00	0	0	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 346 867,56	2 695 557,06	2 335 533,87	86,64%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	5 375 028,56	5 428 857,06	7 300 617,36	134,48%
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)	5,06%	4,69%	3,87%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	17,96%	19,52%	32,24%	
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)	23,91%	23,91%	23,91%	
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)	23,92%	25,97%	25,97%	
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	

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	
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 finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	242 554,90	332 554,90	94 383,68	28,38%
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:	212 314,90	302 314,90	94 383,68	31,22%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	209 355,90	285 522,90	79 893,13	27,98%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 228 865,01	2 210 021,01	975 060,33	44,12%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 228 865,01	2 210 021,01	975 060,33	44,12%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 228 865,01	2 210 021,01	975 060,33	44,12%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	242 554,90	298 479,90	116 793,26	39,13%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	242 554,90	298 479,90	116 793,26	39,13%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	209 355,90	252 987,90	105 975,02	41,89%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 228 865,01	1 228 865,01	6 311,07	0,51%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 228 865,01	1 228 865,01	6 311,07	0,51%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 228 865,01	1 228 865,01	6 311,07	0,51%
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:	0,00	5 265 000,00	0,00	0,00%
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	0,00	5 265 000,00	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%
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 poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	515 224,00	515 224,00	0,00	0,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	10 056,58	0,00	0,00	0,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 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:	10 056,58	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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%
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych				
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%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH GMINY ZABÓR

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2020 r.	Plan po zmianach na 30.06.2020 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2020 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem				5 265 000	0	5 265 000	0	0,00%	5 265 000	0
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				5 265 000	0	5 265 000	0	0,00%	5 265 000	0
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.):				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				5 265 000	0	5 265 000	0	0,00%	5 265 000	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0,00%	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 265 000	0	5 265 000	0	0,00%	5 265 000	0
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych ul. Makowej i ul. Widokowej, ul. Źródlanej oraz ul. Ruczajowej wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w miejscowości Przytok, Gmina Zabór -	Urząd Gminy Zabór	2019	2020	5 265 000	0	5 265 000	0	0,00%	5 265 000	