

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 170/2015
Burmistrza Miasta Lubań
z dnia 8 sierpnia 2015 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej na lata 2015 – 2024 w I półroczu 2015 roku**

Spis treści

	Strona
I. Wstęp	3
II. Omówienie danych zawartych w WPF dotyczących 2015 roku .	5
III. Wnioski	5

I. Wstęp

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2015 roku jest zgodna z przyjętą Uchwałą Rady Miasta Lubań tj.:

- Uchwałą nr III/10/2014 z dnia 18 grudnia 2014 roku.

Wykorzystano zapisy księgowe Jednostki budżetowej Urząd Miasta Lubań oraz sprawozdania GUS za I półrocze 2015 roku Gminy Miejskiej Lubań. Wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą długu sporządzono za okres 2015-2024 ujmując w niej:

- dochody ogółem,
- dochody bieżące,
- dochody majątkowe,
- wydatki ogółem,
- wynik budżetu,
- przychody budżetu (kredyt długoterminowy)
- rozchody budżetu (spłata kredytów)

Zbiorcze zestawienie danych w powyższym zakresie przedstawia poniżej tabela:

Lp.	TREŚĆ	Plan 2015 rok	Wykonanie I półrocze 2015r.	% wykonanie planu
1.	Dochody ogółem	58.061.669,00	32.333.704,93	55,69
	a) bieżące	56.809.720,00	31.613.366,40	55,65
	b) majątkowe	1.251.949,00	720.338,53	57,54
2.	Wydatki ogółem	56.237.974,00	30.906.514,88	54,96
	a) bieżące	54.150.555,00	29.077.712,68	53,70
	b) majątkowe	2.087.419,00	1.828.802,20	87,61
3.	Wynik budżetu nadwyżka	1.823.695,00	1.427.190,05	78,26
4.	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	1.823.695,00	604.847,60	33,17

II. Omówienie danych zawartych w wieloletniej prognozie finansowej dotyczących 2015 roku

Planowane dochody i wydatki w wieloletniej prognozie finansowej są nie zgodne z planowanymi dochodami i wydatkami Uchwały budżetowej. Planuje się w miesiącu wrześniu br. podjęcie uchwały WPF w celu jej urealnienia z uchwałą budżetową .

1. Prezentowane dane liczbowe w powyższej tabeli są zbliżone z przyjętymi prognozami i harmonogramami w uchwale budżetowej. Dochody majątkowe wykonane w 57,54% planu rocznego, wynikają z realizacji harmonogramu w tym zakresie (wpłaty Gmin na realizację Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Łużyckim Centrum Odpadów w Lubaniu), jak również planami sprzedaży mienia komunalnego.

Dochody bieżące za I półrocze (31.613.366,40 zł) są źródłem sfinansowania wydatków bieżących (29.077.712,68 zł) za I półrocze, a różnica w kwocie 2.535.653,72 zł stanowi wynik operacyjny budżetu. Planowany wynik operacyjny na 2015 rok w kwocie 2.659.165,00 zł został nie osiągnięty (wynik zostanie osiągnięty w II półroczu).

Relacja dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ogółem wynosi:

$$\frac{(31.613.366,40 + 273.770,29) - 29.077.712,68}{32.333.704,93} \times 100\%$$

32.333.704,93

$$= 8,69\% \quad \text{na 30 czerwca 2015 roku}$$

Wskaźnik obsługi długu do dochodów na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi:

$$\frac{\text{kapitał} \quad \text{odsetki}}{32.333.704,93} \times 100\% = 2,78\%$$

604.847,60 + 294.774,91

dochód ogółem

Relacje uzyskanych wyników są zgodne z art. 243 Ustawy o finansach publicznych. W miesiącu wrześniu Gmina przystąpi do aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej na 2015 rok.

2. Wynik budżetu (nadwyżka budżetu) wykonanie w 78,26% planu rocznego za I półrocze jest dobrą prognozą osiągnięcia wyniku na koniec roku. Należy systematycznie analizować wydatki bieżące szczególnie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich z/w na ich planowany wzrost w stosunku do 2014 roku.
3. Przychody budżetu
Zaciągnięty kredyt (krótkoterminowy) w wysokości 0,00 zł świadczy o dobrej sytuacji finansowej Gminy. Rada Miasta dała upoważnienie do zaciągnięcia zobowiązania do kwoty 2.000.000,00 zł. Burmistrz Miasta nie skorzystał z tego upoważnienia.
4. Rozchody budżetu
W I półroczu dokonano spłaty rat pożyczek, kredytów na ogólną sumę 604.847,60 zł, zgodnie z przyjętymi harmonogramami spłat.
5. Planowana kwota długu (z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych)
Na koniec 2015 roku planuje się dług miasta na kwotę 23.773.415,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2015 roku dług wynosi 24.992.261,98 zł, różnica do spłaty w wysokości 1.218.846,98 zł, nastąpi w II półroczu 2015 roku. Sytuacja finansowa Gminy pozwala bez żadnych trudności dokonać spłaty tych zobowiązań.

III. Omówienie przedsięwzięć realizowanych w 2015 roku

W I półroczu Gmina Miejska Lubań nie realizuje żadnych przedsięwzięć. W miesiącu wrześniu nastąpi aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej, gdzie Gmina przedstawi realizację planowanych przedsięwzięć zgodnie z nowo uchwaloną Strategią Rozwoju Miasta na lata 2015-2025.

IV. Wnioski

1. Nie istnieje zagrożenie spłat kredytów i pożyczek w III, IV kwartale bieżącego roku ze względu na dobre wyniki finansowe Gminy za I półrocze 2015 roku.
2. Należy dokonywać systematycznie aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z Uchwałą budżetową w zakresie planowanych dochodów, wydatków i łącznych nakładów finansowych na przedsięwzięcia inwestycyjne.
3. Kontynuować proces ograniczenia długu Gminy Miejskiej Lubań.
4. Kontynuować proces oszczędności w zakresie wydatków bieżących Gminy.