

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, w tym:	8 402 686,41	9 153 775,53	108,9%
1.1.	dochody bieżące	8 279 810,41	8 325 695,90	100,6%
1.2.	dochody majątkowe	122 876,00	828 079,63	673,9%
1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	25 000,00	53 096,40	212,4%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	174 538,00	869 292,69	498,1%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	148 357,00	846 289,56	570,4%

b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	26 181,00	23 003,13	87,9%
2	Wydatki ogółem, w tym:	8 342 686,41	7 446 285,98	89,3%
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	8 027 937,41	7 157 147,23	89,2%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 052 743,27	2 965 885,10	97,2%
2.2	dotacje na zadania bieżące	251 716,00	247 056,27	98,1%
2.3.	wydatki na obsługę długu j.s.t.	188 710,00	166 114,60	88,0%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	0,00	0,00	
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	314 749,00	289 138,75	91,9%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	314 749,00	289 138,75	91,9%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	
2.6.	wydatki na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	174 538,00	153 332,44	87,9%
a.1	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	148 357,00	130 332,57	87,9%
a.2	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	26 181,00	22 999,87	87,8%
WF	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	60 000,00	1 707 489,55	
WFD	Deficyt			
WFN	Nadwyżka	60 000,00	1 707 489,55	
3	Przychody ogółem, w tym:	0,00	0,00	
3.1.	kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
3.2.	spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00	
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	
3.3.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
3.4.	papiery wartościowe, w tym:	0,00	0,00	
3.4.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp	0,00	0,00	

3.5.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.6	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finan. publicz. w tym:	0,00	0,00	
3.6.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
3.7.	Inne źródła	0,00	0,00	
4	Rozchody ogółem, w tym:	60 000,00	60 000,00	100,0%
4.1.	spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	60 000,00	60 000,00	100,0%
4.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
4.2.	pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	
4.3.	wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
4.3.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
4.4.	inne cele	0,00	0,00	

Z	Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		4 779 115,00	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		0,00	
N	Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		2 899 035,43	
	Wymagalne		454 889,93	

	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	251 873,00	1 168 548,67	
	Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp)	251 873,00	1 168 548,67	

I.	Kwota długu:			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu bez wyłączeń		4 779 115,00	
II.	Kwota spłaty zobowiązań:			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	248 710,00	226 114,60	
II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	248 710,00	226 114,60	

Skład Orzekający po dokonaniu analizy wykonania budżetu Gminy za 2015 rok stwierdza, iż:

1. Dochody ogółem zrealizowano w kwocie 9 153 775,53 zł, co stanowi 108,9 % planu dochodów.
2. Wydatki budżetowe ogółem wykonano w kwocie 7 446 285,98 zł stanowiącej 89,3 % ich planu.
3. Przy planowanym budżecie nadwyżkowym w kwocie 60 000 zł, rok 2015 zakończono nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 1 707 489,55 zł.
4. Kwota długu na koniec badanego okresu wyniosła 4 779 115 zł.
5. Relacja określona w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarówno po stronie planu i wykonania jest zachowana (osiągnięto nadwyżkę operacyjną).
6. Kształtowanie się obowiązującego indywidualnego wskaźnika zadłużenia, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela:

LATA objęte WPF	Wskaźnik $[R+O]/[D]$ (z uwzględnieniem spłaty zobowiązań w związku z wyłączeniami) (lewa strona wzoru)	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)		Stopień spełnienia relacji	
		Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw)	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)		
1	2	3	4	(3-2)	(4-2)
2015	2,98%	5,48%	4,11%	2,50%	1,13%
2016	2,72%	4,53%	3,17%	1,81%	0,45%
2017	2,50%	4,29%	2,93%	1,79%	0,43%
2018	2,26%	2,31%	2,31%	0,05%	X
2019	2,46%	3,00%	3,00%	0,54%	X
2020	2,70%	3,05%	3,05%	0,35%	X
2021	3,38%	3,43%	3,43%	0,05%	X
2022	4,03%	4,16%	4,16%	0,13%	X
2023	4,83%	4,96%	4,96%	0,13%	X
2024	5,34%	5,57%	5,57%	0,23%	X
2025	5,32%	5,67%	5,67%	0,35%	X
2026	5,16%	5,58%	5,58%	0,42%	X
2027	4,77%	5,04%	5,04%	0,27%	X
2028	4,38%	4,76%	4,76%	0,38%	X
2029	3,98%	4,79%	4,79%	0,81%	X
2030	4,66%	5,06%	5,06%	0,40%	X

Wskaźnik ten jest zachowany w całym okresie obowiązywania WPF.

Wskazuje się jednak na konieczność monitorowania wskaźnika zadłużenia biorąc pod uwagę stopień jego spełnienia w poszczególnych latach.

7. Informacja o stanie mienia komunalnego zawiera elementy określone w art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wobec powyższego postanowiono jak w sentencji uchwały.

Zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

**Przewodnicząca
Składu Orzekającego**

Lidia Jaworska