**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2017 ROKU**

Wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu dla Gminy Trzciel na lata 2017 – 2026 Rada Miejska przyjęła Uchwałą nr XXIV/161/2016 w dniu 30 grudnia 2016 roku. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonywane były 5-krotnie, w tym jedna zmiana została wprowadzona zarządzeniem Burmistrza. Konieczność dokonywanych zmian wynikała z celowych zmian budżetu Gminy Trzciel.

Ustawa o finansach publicznych wymaga, aby wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie Gminy na dany rok budżetowy były zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Wprowadzane zmiany budżetu w I półroczu polegające na zwiększeniu dochodów i zwiększeniu wydatków, przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów z wolnych środków oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, spowodowały zmianę wyniku budżetu, polegającą na zwiększeniu deficytu z kwoty 2.863.619,00 zł do kwoty 2.945.184,00 zł.

Zmiany dotyczące 2017 roku, podstawowych wskaźników budżetu w pierwszym półroczu:

- zwiększenie łącznej kwoty dochodów o 430.889,09 zł, w tym:

1. dochody bieżące zwiększenie o 267.304,09 zł,
2. dochody majątkowe zwiększenie o 163.585,00 zł,

- zwiększenie łącznej kwoty wydatków o 512.454,09 zł, w tym:

a) wydatki bieżące zwiększenie o 413.427,09 zł,

b) wydatki majątkowe zwiększenie o 99.027,00 zł,

- wynik budżetu deficytowy w kwocie 2.863.619,00 zł został zwiększony o kwotę 81.565,00 zł do kwoty deficytu 2.945.184,00 zł,

- przychody budżetu zostały zwiększone łącznie o 80.000,00 zł, w tym:

a) zwiększenie o wolne środki w kwocie 115.000,00 zł,

b) zmniejszenie o kredyty i pożyczki w kwocie 35.000,00 zł,

- rozchody budżetu na spłaty rat kredytów i pożyczek zmniejszyły się o 1.565,00 zł.

Z powyższych zmian wynika, iż prognozowana kwota długu na koniec 2017 roku wynosić będzie 8.244.067,00 zł (32,65% planowanych dochodów), w tym pożyczki i kredyty zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie projektów stanowić będą kwotę 713.551,00 zł.

Przychody budżetu planowane w łącznej kwocie 4.282.627,00 zł wykonane zostały w kwocie 801.514,23 zł, co stanowi 18,72% planu. Z zaplanowanych rozchodów budżetu (między innymi z tytułu kredytów i pożyczek) w kwocie 1.337.443,00 zł zostały zrealizowane rozchody w kwocie 479.988,00 zł, co stanowi 35,89% planu. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 225.708,00 zł, a wykonano kwotę 80.895,78 zł, co stanowi 35,84% planu. Spłaty pożyczek i kredytów realizowane są zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi.

Realizacja budżetu w pierwszym półroczu nie spowodowała przekroczeń podstawowych wskaźników. Część tabelaryczna stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji przedstawia realizację Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2026 w I półroczu 2017r., w której prognozowane kwoty ustalono na podstawie Uchwały nr XXIX/221/2017 Rady Miejskiej w Trzcielu z dnia 26 maja 2017 roku.

Stopień realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawia załącznik nr 2 do informacji.

W ramach przedsięwzięć związanych z wydatkami na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych w trakcie I półrocza 2017r. wprowadzone zostały zmiany w wydatkach bieżących na zadaniu „Potencjał miejsca potencjałem ludzi - rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych w Gminie Trzciel”. W związku z tym, że zostały już zaciągnięte zobowiązania na łączną kwotę 24.000,00 zł, dokonano zmniejszenia limitu zobowiązań na to zadanie o kwotę 24.000,00 zł.

Natomiast na wydatkach majątkowych nie dokonywano zmian. Zadanie „Przebudowa ul. Polnej w miejscowości Brójce” wykonane zostało na koniec m-ca czerwca 2017r., a ostateczne rozliczenie zadania planowane jest na m-c lipiec br. Odnośnie zadania „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej, Gimnazjum, Przedszkola i łącznika - Zespół Edukacyjny w Trzcielu, działka nr 58/2 obręb I”, które planowane jest do realizacji w latach 2017-2018 prowadzone są prace w sprawie otrzymania dofinansowania ze środków unijnych.

W I półroczu 2017r. wprowadzone zostały również zmiany w przedsięwzięciach w pozostałych zadaniach. Mianowicie do wydatków majątkowych wprowadzono przedsięwzięcie pt.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Stary Dwór, Łagowiec, Lutol Suchy i Chociszewo”. W ramach planowanych wydatków w latach 2017-2018 zostanie sporządzona dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Chociszewo. Ustalono limit wydatków na to zadanie na 2017r. w kwocie 35.000,00 zł, natomiast na 2018r. w kwocie 51.000,00 zł. Wprowadzono również limit zobowiązań w łącznej kwocie 86.000,00 zł.

Inwestycje zaplanowane w ramach przedsięwzięć będą realizowane w II półroczu. Źródłem finansowania będzie pożyczka zaciągnięta z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie oraz kredyt komercyjny zaciągnięty w banku.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzciel za I półrocze nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania planowanego budżetu na 2017 rok.

Do informacji załączam:

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2026 za I półrocze 2017r.

Załącznik nr 2 – Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 - 2026 za I półrocze 2017r.