**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2019 ROKU**

Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu dla Gminy Trzciel na lata 2019 - 2033 Rada Miejska w Trzcielu przyjęła Uchwałą nr II/18/2018 w dniu 19 grudnia 2018 roku. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonywane były 4-krotnie przez Radę Miejską. 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 zmniejszeniu dochodów i zmniejszeniu wydatków, przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów z wolnych środków, zmniejszeniu przychodów z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, zmniejszeniu przychodów z tytułu spłat pożyczek udzielanych z budżetu gminy oraz zmniejszeniu rozchodów z tytułu udzielanych pożyczek z budżetu gminy, spowodowały zmianę wyniku budżetu, polegającą na zwiększeniu deficytu z kwoty 5.801.024,00 zł do kwoty 6.098.488,00 zł.

Zmiany podstawowych wskaźników budżetu w pierwszym półroczu 2019 kształtowały się następująco:

- zmniejszenie łącznej kwoty dochodów o 979.411,97 zł, w tym:

1. dochody bieżące zwiększenie o 365.136,03 zł,
2. dochody majątkowe zmniejszenie o 1.344.548,00 zł,

- zmniejszenie łącznej kwoty wydatków o 681.947,97 zł, w tym:

a) wydatki bieżące zwiększenie o 352.386,03 zł,

b) wydatki majątkowe zmniejszenie o 1.034.334,00 zł,

- wynik budżetu deficytowy w kwocie 5.801.024,00 zł został zwiększony o kwotę 297.464,00 zł do kwoty deficytu 6.098.488,00 zł,

- przychody budżetu zostały zwiększone łącznie o 261.464,00 zł, w tym:

a) zwiększenie o wolne środki w kwocie 1.029.951,00 zł,

b) zmniejszenie o kredyty i pożyczki w kwocie 743.487,00 zł,

c) zmniejszeniu spłat pożyczek udzielanych z budżetu gminy w kwocie 25.000,00 zł,

- rozchody budżetu na udzielenie pożyczek z budżetu gminy zmniejszyły się o kwotę 36.000,00 zł.

Z powyższych zmian wynika, iż prognozowana kwota długu na koniec 2019 roku wynosić będzie 12.771.468,00 zł (43,65% planowanych dochodów), w tym zaciągnięte pożyczki i kredyty oraz wyemitowane papiery wartościowe na wyprzedzające finansowanie projektów stanowić będą kwotę 1.378.911,00 zł.

Przychody budżetu planowane w łącznej kwocie 7.232.182,00 zł wykonane zostały w kwocie 5.346.951,62 zł, co stanowi 73,93% planu. Z zaplanowanych rozchodów budżetu (między innymi z tytułu kredytów i pożyczek) w kwocie 1.133.694,00 zł zostały zrealizowane rozchody w kwocie 540.988,00 zł, co stanowi 47,72% planu. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 434.000,00 zł, a wykonano kwotę 107.583,25 zł, co stanowi 24,79% 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 2019 - 2033 w I półroczu 2019r., w której prognozowane kwoty ustalono na podstawie Uchwały nr VII/68/2019 Rady Miejskiej w Trzcielu z dnia 14 czerwca 2019 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 wydatkach majątkowych w I półroczu 2019 były ujęte następujące zadania:

- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej, Gimnazjum, Przedszkola i łącznika - Zespół Edukacyjny w Trzcielu, działka nr 58/2 obręb I”. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2019-2020. Ustalone pierwotnie łączne nakłady na to zadanie w kwocie 4.297.004,00 zł zwiększyły się w I półroczu 2019r. o kwotę 94.311,00 zł do kwoty 4.391.315,00 zł. W związku z tym łączny limit wydatków zwiększył się również o kwotę 94.311,00 zł, przy czym limit wydatków na 2019r. pierwotnie ustalony w kwocie 1.956.238,00 zł zwiększył się o kwotę 289.564,00 zł do kwoty 2.245.802,00 zł, natomiast limit wydatków na 2020r. pierwotnie ustalony w kwocie 2.340.766,00 zł zmniejszył się o kwotę 195.253,00 zł do kwoty 2.145.513,00 zł. Ustalony pierwotnie limit zobowiązań w łącznej kwocie 4.297.004,00 zł również zwiększył się o kwotę 94.311,00 zł do kwoty 4.391.315,00 zł. Następnie w związku z tym, że w I półroczu 2019r. zostały zaciągnięte zobowiązania dokonano zmniejszenia limitu zobowiązań na łączną kwotę 4.391.274,50 zł. Po zmianie pozostał limit zobowiązań w wysokości 40,50 zł. Zadanie jest dofinansowane ze środków RPO - Lubuskie 2020, a rozpoczęcie realizacji zadania nastąpiło w I połowie 2019r.

- „Zagospodarowanie terenu plaży w miejscowości Świdwowiec poprzez budowę pomostu oraz obiektów małej architektury”. Ustalone pierwotnie łączne nakłady na to zadanie, limit wydatków na 2019r. oraz limit zobowiązań w kwocie 137.718,00 zł uległy zwiększeniu w I półroczu 2019r. o kwotę 114.794,00 zł do kwoty 222.924,00 zł Zadanie jest dofinansowane ze środków PROW LEADER i zostanie zrealizowane w II połowie 2019r.

W I półroczu 2019r. w wydatkach majątkowych w ramach przedsięwzięć w pozostałych zadaniach ujęte było jedno zadanie majątkowe:

- „Budowa hali sportowej przy Zespole Edukacyjnym w Trzcielu”. Łączne nakłady finansowe na to zadnie w kwocie 5.089.653,09 zł nie uległy zmianie. Limit wydatków na 2019r. pozostał bez zmiany w łącznej kwocie 2.967.000,00 zł. Limit zobowiązań na to zadanie pozostał bez zmiany w wysokości 11.495,84 zł. Realizacja zadania rozpoczęła się w 2018r., a zakończenie planowane jest w miesiącu lipcu 2019r.

Inwestycje zaplanowane w ramach przedsięwzięć związanych z wydatkami na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych będą realizowane dopiero w II półroczu. Źródłem finansowania będą wyemitowane papiery wartościowe oraz planowane do zaciągnięcia pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie i kredyt komercyjny w banku.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzciel za I półrocze nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania planowanego budżetu na 2019 rok.

Do informacji załączam:

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019 – 2033 za I półrocze 2019r.

Załącznik nr 2 – Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2033 za I półrocze 2019r.