**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2021 ROKU**

Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu dla Gminy Trzciel na lata 2021 - 2036 Rada Miejska w Trzcielu przyjęła Uchwałą nr XIX/156/2020 w dniu 17 grudnia 2020 roku. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonywane były 6-krotnie, w tym 5-krotnie przez Radę Miejską oraz 1 raz przez Burmistrza Trzciela. 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 zwiększeniu wydatków, przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów oraz zwiększeniu rozchodów, spowodowały zmianę wyniku budżetu, polegającą na zwiększeniu deficytu z kwoty 5.526.197,75 zł do kwoty 6.530.787,74 zł.

Zmiany podstawowych wskaźników budżetu w pierwszym półroczu 2021 kształtowały się następująco:

- zmniejszenie łącznej kwoty dochodów o 487.306,69 zł, w tym:

1. dochody bieżące zwiększenie o 1.160.605,31 zł,
2. dochody majątkowe zmniejszenie o 1.647.912,00 zł,

- zwiększenie łącznej kwoty wydatków o 517.283,30 zł, w tym:

a) wydatki bieżące zwiększenie o 655.101,30 zł,

b) wydatki majątkowe zmniejszenie o 137.818,00 zł,

- wynik budżetu deficytowy w kwocie 5.526.197,75 zł został zwiększony o kwotę 1.004.589,99 zł do kwoty deficytu 6.530.787,74 zł,

- przychody budżetu zwiększyły się o łączną kwotę 2.685.044,99 zł, w wyniku zmniejszenia planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek o kwotę 2.804.498,00 zł, zwiększenia wolnych środków o kwotę 3.372.804,00 zł oraz zwiększenia nadwyżki budżetowej wynikającej z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o łączną kwotę 2.116.738,98 zł,

- rozchody budżetu na spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie oraz wykupu papierów wartościowych zwiększyły się o kwotę 1.680.455,00 zł.

Z powyższych zmian wynika, iż prognozowana kwota długu na koniec 2021 roku wynosić będzie 12.586.518,00 zł (33,34% planowanych dochodów), w tym zaciągnięte pożyczki i kredyty oraz wyemitowane papiery wartościowe na wyprzedzające finansowanie projektów stanowić będą kwotę 1.555.047,00 zł.

Przychody budżetu planowane w łącznej kwocie 9.021.814,74 zł wykonane zostały w kwocie 6.648.548,94 zł, co stanowi 73,69% planu. Z zaplanowanych rozchodów budżetu (między innymi z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych) w kwocie 2.491.027,00 zł zostały zrealizowane rozchody w kwocie 322.188,00 zł, co stanowi 12,93% planu. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 491.530,00 zł, a wykonano kwotę 89.038,61 zł, co stanowi 18,11% planu. Spłaty pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych realizowane są zgodnie z zawartymi umowami.

Realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2021 r. nie spowodowała przekroczeń podstawowych wskaźników. Część tabelaryczna stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji przedstawia realizację Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2036 w I półroczu 2021 r., w której prognozowane kwoty na rok 2021 ustalono na podstawie Uchwały nr XXIV/188/2021 Rady Miejskiej w Trzcielu z dnia 17 czerwca 2021 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 I półroczu 2021 były ujęte następujące zadania:

- „Wdrożenie usprawnień organizacyjnych w OPS w Trzcielu” celem poprawy obsługi klienta poprzez dostosowanie Ośrodka Pomocy Społecznej i jego pracowników do zmian w pomocy społecznej zmierzających do oddzielenia pracy socjalnej i usług społecznych od procedur administracyjnych. Zadanie jest realizowane w latach 2020-2021. Ustalone łączne nakłady finansowe na to zadanie w łącznej kwocie 339.725,00 zł nie uległy zmianie w I półroczu 2021 r., natomiast limit wydatków oraz limit zobowiązań na 2021 r. ustalony pierwotnie w kwocie 146.213,75 zł w I półroczu 2021 r. zwiększył się o kwotę 9.776,14 zł z tytułu niewykonanych wydatków z 2020 r. do wysokości 155.989,89 zł.

- „Aktywna integracja w Gminie Trzciel” celem dokonania postępów w procesie aktywizacji społecznej zatrudnienia wśród osób bezrobotnych i biernych zawodowo zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Wydatki w ramach projektu będą realizowane w latach 2022-2023. Ustalono łączne nakłady finansowe na to zadanie, limit zobowiązań oraz limit wydatków w łącznej kwocie 398.512,63 zł. W ramach wydatków bieżących ustalono nakłady finansowe, limit zobowiązań oraz limit wydatków w łącznej kwocie 364.620,13 zł, przy czym limit wydatków na 2022 rok w kwocie 266.970,44 zł i na 2023 rok w kwocie 97.649,69 zł. Natomiast w ramach wydatków majątkowych ustalono nakłady finansowe, limit zobowiązań oraz limit wydatków w łącznej kwocie 33.892,50 zł, stanowiącej w całości limit wydatków na 2022 rok.

- „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Trzciel - Etap II - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w Starym Dworze oraz sieci wodociągowej w Lutolu Mokrym” - Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2020 - 2022. Planowane pierwotnie łączne nakłady finansowe na w/w zadanie w kwocie 4.028.623,00 zł uległy zmniejszeniu o kwotę 1.444.393,00 zł do wysokości 2.584.230,00 zł. Limit wydatków na 2021 r. ustalony pierwotnie w wysokości 2.384.366,00 zł uległ zmniejszeniu o kwotę 39.929,00 zł do wysokości 2.344.437,00 zł, natomiast na 2022 r. ustalony pierwotnie w kwocie 1.589.577,00 zł uległ zmniejszeniu o kwotę 1.404.464,00 zł do wysokości 185.113,00 zł. Ustalony również pierwotny limit zobowiązań na to zadanie w wysokości 3.973.943,00 zł został zmniejszony i na koniec I półrocza 2021 r. pozostał w kwocie 11.513,25 zł.

W I półroczu 2021 r. w wydatkach majątkowych w ramach przedsięwzięć w pozostałych zadaniach ujęte były następujące zadania majątkowe:

- „Budowa ul. Słonecznej i przebudowa ul. Cmentarnej w Brójcach” - W ramach planowanych wydatków w latach 2020 - 2021 głównym celem jest zaspokojenie podstawowych potrzeb komunikacyjnych oraz podniesienie standardu życia mieszkańców. Łączne nakłady finansowe na to zadnie ustalone pierwotnie w kwocie 3.604.696,00 zł uległy zmniejszeniu o kwotę 756.419,00 zł do wysokości 2.848.277,00 zł. Ustalony pierwotnie limit wydatków na to zadanie na 2021 r. w kwocie 3.594.696,00 zł uległ zmniejszeniu również o kwotę 756.419,00 zł do wysokości 2.838.277,00 zł. Ustalony również pierwotny limit zobowiązań na to zadanie w wysokości 3.594.696,00 zł został zmniejszony i na koniec I półrocza 2021 r. pozostał w kwocie 459.689,06 zł.

- „Przebudowa dróg ul. Lipowej, Łąkowej i Klonowej w Trzcielu” - W ramach planowanych wydatków w latach 2020 - 2022 głównym celem jest zaspokojenie podstawowych potrzeb komunikacyjnych oraz podniesienie standardu życia mieszkańców. Łączne nakłady finansowe na to zadnie ustalone w kwocie 5.142.036,00 zł, ustalony limit wydatków na to zadanie na 2021 r. w kwocie 2.520.000,00 zł, natomiast na 2022 r. w kwocie 2.520.000,00 zł, jak również limit zobowiązań w łącznej kwocie 5.040.000,00 zł w I półroczu 2021 r. nie uległy zmianie.

- „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Trzciel - Etap II - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w Starym Dworze oraz sieci wodociągowej w Lutolu Mokrym” - Celem zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2020 - 2022. W związku z wyodrębnieniem wydatków niekwalifikowalnych z łącznych wydatków ustalone łączne nakłady finansowe na to zadanie po zmianach wynoszą w kwocie 626.000,00 zł, natomiast limit wydatków na rok 2021 w kwocie 580.000,00 zł oraz na rok 2022 w kwocie 46.000,00 zł. Ustalony również limit zobowiązań, po uwzględnieniu dotychczas zaciągniętych zobowiązań pozostał ostatecznie na koniec I półrocza 2021 r. w kwocie 43.149,07 zł.

- „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Trzcielu” - Celem zadania jest uporządkowanie gospodarki osadowej na obiekcie oczyszczalni. Ustalone łączne nakłady finansowe na to zadanie w kwocie 251.000,00 zł, limit wydatków na rok 2021 w kwocie 91.000,00 zł oraz na rok 2022 w kwocie 160.000,00 zł w I półroczu 2021 r. nie uległy zmianie. Natomiast ustalony limit zobowiązań na łączną kwotę 251.000,00 zł został zmniejszony i na koniec I półrocza 2021 r. pozostał w kwocie 91.000,00 zł.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzciel za I półrocze nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania planowanego budżetu na 2021 rok.

Do informacji załączam:

Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 – 2036 za I półrocze 2021 r.

Załącznik nr 2 – Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2036 za I półrocze 2021 r.