załącznik Nr 4

do zarządzenia Nr Or.0050. 69.2019

Wójta Gminy Kowale Oleckie

z dnia 7.08.2019r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**

**ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU**

1. **Plan Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmiany**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowale Oleckie została przyjęta Uchwałą
Nr RG.0007.11.2018 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 28 grudnia 2018 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2019 - 2024.

W analizowanym okresie, w związku z wystąpieniem zadań koniecznych do realizacji,
 a także zmian w realizowanych przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wprowadzono szereg zmian.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2024 za pierwsze półrocze 2019 roku zostały dokonane na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy takich jak:

*Uchwały Rady Gminy :*

1. Uchwała Nr RG.0007.25.2019 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 30.01.2019r.
2. Uchwała Nr RG.0007.38.2019 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 27.03.2019r.
3. Uchwała Nr RG.0007.47.2019 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 17.05.2019r.
4. Uchwała Nr RG.0007.56.2019 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 17.06.2019r.

 Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2024 uwidoczniono
w załączniku tabelarycznym. Natomiast szczegółowo realizacja budżetu została omówiona
 w informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2019 roku.
Informacja dotycząca realizacji poszczególnych zadań została również przedstawiona
w informacji z wykonania budżetu.

W efekcie plan Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30 czerwca 2019 roku zakłada:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **% wykonania** | **Struktura wykonania** |
| **DOCHODY OGÓŁEM** | **24 944 155,04** | **13 472 050,47** | **54,01** | **100,00** |
| • dochody bieżące | 23 850 287,68 | 12 816 835,36 | 53,74 | 95,61 |
| • dochody majątkowe | 1 093 867,36 | 655 215,11 | 59,90 | 4,39 |

**Struktura wykonania wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **% wykonania** | **Struktura wykonania** |
| **WYDATKI OGÓŁEM** | **25 113 389,82** | **12 418 244,94** | **49,45** | **100,00** |
| • wydatki bieżące | 22 762 728,91 | 11 577 357,47 | 50,86 | 90,64 |
| • wydatki majątkowe | 2 350 660,91 | 840 887,47 | 35,77 | 9,36 |

1. **Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej**

 Plan dochodów, zgodnie z uchwałami WPF ogółem 25 944 155,04 zł, wykonanie 13 472 050,47 zł, tj. 54,01 %, w tym dochody bieżące plan - 23 850 287,68 zł, wykonanie 12 816 835,36 zł, tj. 53,74 %, w tym:

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych: plan -

2 023 761,00 zł, wykonanie - 946 909,00 zł, tj. 46,8 %,

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych: plan -
30 000,00 zł, wykonanie - 18 959,73 zł, tj. 63,2 %,

podatki i opłaty: plan- 5 078 221,38 zł, wykonanie – 1 852 276,83 zł, tj. 36,5 %, w tym:

z podatku od nieruchomości: plan - 1 605 192,00 zł, wykonanie – 854 180,17 zł, tj. 53,2%.

z subwencji ogólnej: plan - 8 620 724,00 zł, wykonanie - 4 793 812,00 zł, tj. 55,6 %,

z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: plan – 8 097 581,30 zł, wykonanie- 4 350 247,63 zł, tj. 53,7 %.

Dochody majątkowe: plan - 1 093 867,36 zł, wykonanie – 655 215,11 zł, tj. 59,9 %,
 w tym:

ze sprzedaży majątku: plan - 104 375,00 zł, wykonanie – 68 764,24 zł, tj. 65,9 %,

z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje i zakupy inwestycje: plan – 989 492,36 zł, wykonanie - 586 450,87 zł, co stanowi 59,3 %.

 Wydatki zgodnie z uchwałami WPF: plan 25 113 389,82 zł, wykonanie -12 418 244,94 zł, co stanowi 49,45 %, w tym wydatki bieżące: plan - 22 762 728,91 zł, wykonanie –
11 577 357,47 zł, stanowiące 50,86 %, w tym: wydatki na obsługę długu: plan – 120 000,00 zł, wykonanie – 47 465,76 zł, tj. 39,6 %, wydatki majątkowe: plan – 2 350 660,91zł, wykonanie
840 887,47 zł, tj. 35,8 %.

Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 1 239 477,89 zł.

Kwota długu na dzień 30.06.2019 rok wynosi 2 971 503,00zł.

Spłata kredytów i pożyczek w roku 2019 wynosi 223 500,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w roku 2019 wskazuje dopuszczalny wskaźnik spłaty, który kształtuje się na poziomie 5,76 %. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań,
o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych, do dochodów to 3,83 %.

Gmina spełnia relacje, o której mowa w art. 243 ust.1 w/w ustawy.

1. **3Realizacja przedsięwzięć wieloletnich**

Plan limitu wydatków na rok 2019 to kwota 2 496 749,62 zł, wykonanie –1 084 360,38 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięć na dzień 30.06.2019r. to kwota
11 453 120,58 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2019-2024 przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Kreatywnie, innowacyjnie, zespołowo – projekt dla Szkół Podstawowych z gm. Kowale Oleckie. Realizacja w latach 2018-2020. Wartość projektu – 542 660,39 zł. W roku 2018 – wykonanie 6 387,50 zł, w roku 2019 planuje się wykonanie na kwotę 518 523,78 zł.
2. Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych. Realizacja w latach 2018-2019. Ogółem wartość projektu 100 800,00 zł. W roku 2019 wykonanie 68 347,95 zł. Projekt został już zakończony.
3. Cyfrowa Gmina – rozwój e-usług w gminie Kowale Oleckie. Okres realizacji 2017-2019. W roku 2017 zostało wykonane studium wykonalności na kwotę 9 840,00 zł. W maju 2019r zostało wydatkowano na kwotę 616 857,30 zł.
4. Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego w obrębie geodezyjnym Sokółki. Okres realizacji 2018-2019. Wykonanie w II półroczu 2019r.
5. Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego w obrębie geodezyjnym Szwałk. Okres realizacji 2018-2019. W miesiącu sierpniu 2019r zostanie podjęta uchwała
o przystąpieniu do sporządzenia mpzp.
6. Modernizacja budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kowalach Oleckich. Okres realizacji 2018-2019. W roku 2018 został wykonany I etap na kwotę 45 000,00 zł. Kolejny ma być wykonany do 31.07.2019r.
7. Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania budynku Szkoły Podstawowej w Kowalach Oleckich na Przedszkole i Środowiskowy Dom Samopomocy. W rok 2018 została wykonana dokumentacja na kwotę 43 000,00 zł.
8. Przebudowa drogi gminnej Nr 137082 N w m. Stożne od km 0+000 do km 0+157.
W roku 2017 została wykonana dokumentacja na kwotę 5 000,00 zł. Zakończenie inwestycji planuje się do końca lipca 2019r.
9. Remont drogi gminnej Nr 138039N ul. Ogrodowa w miejscowości Kowale Oleckie. Dokumentacja wykonana w roku 2017 na kwotę 30 000,00zł. Planowane zakończenie
w terminie do 31 sierpnia 2019r.
10. Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 138045N (ul. Usługowa) w Kowalach Oleckich od km 0+000 do km 0+547 długości 0,547km. Ogółem wartość zadania na kwotę
1 552 218,00 zł. W styczniu 2019 roku 41 376,00 zł zapłacono z tytułu odszkodowań za nieruchomości przejęte na inwestycję.
11. Plan i wykonanie wydatków (bieżące i majątkowe) roku 2019 Planu Gospodarki Niskoemisyjnej – nie realizuje się. Przedsięwzięcia będą realizowane w latach następnych.