

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Janowiec Kościelny**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 1870 z późn. zm.) Wójt Gminy Janowiec Kościelny zarządza, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Janowiec Kościelny obejmującej wykaz przedsięwzięć wraz z informacją o przebiegu ich realizacji, jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Informację, o której mowa w § 1 przedstawia się:

- Radzie Gminy Janowiec Kościelny,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT  
*Grochala*  
mgr Bożena Grochala

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2026, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w pierwszym półroczu 2017 r.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowiec Kościelny na lata 2017-2024 przyjęto Uchwałą Rady Gminy Nr XXI/183/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. Przygotowana została w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów przy uwzględnieniu sytuacji ekonomicznej gminy. W toku wykonywania budżetu w pierwszym półroczu 2017 r. Wójt oraz Rada Gminy Janowiec Kościelny dokonywali zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

Rada Gminy uchwałą Nr XXIII/193/2017 z dnia 27 marca 2017 r. wydłużyła okres obowiązywania WPF o dwa lata, tj. do roku 2026. Zmiana związana jest z okresem spłaty zobowiązań, w związku z planowanym zaciągnięciem w 2017 r. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Wprowadzono wartości dochodów i wydatków, z podziałem na bieżące i majątkowe, zgodnie ze zmianami w budżecie. Zaktualizowano wartość wyniku budżetu, źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu, kwoty przychodów i rozchodów oraz stan zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2017 r. W załączniku Wykaz Przedsięwzięć zmieniono wartość zadania związanego z infrastrukturą drogową.

Następne zmiany wieloletniej prognozy finansowej dotyczyły aktualizacji planu dochodów i planu wydatków na 2017 r. oraz wartości przedsięwzięć związanych z infrastrukturą drogową, zmienione Uchwałą Nr XXV/205/2017 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 6 czerwca 2017 r. oraz Zarządzeniem Nr 44/2017 Wójta Gminy Janowiec Kościelny z dnia 26 czerwca 2017 r.

Na dzień 30.06.2017 r. planowany wynik budżetu wynosi (-) 737.073,15 zł, wykonanie (+) 650.381,90 zł. Dodatni wynik wykonania budżetu na koniec pierwszego półrocza 2017 r. wynika z tego, że zakończenie planowanych inwestycji nastąpi w drugim półroczu tego roku.

Planowana kwota przychodów 1.197.073,15 zł została wykonana w wysokości 797.073,15 zł, na co składa się nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 349.963,57 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w wysokości 447.109,58 zł. Pożyczka w wysokości 400.000,00 zł z WFOŚiGW w Olsztynie planowana jest na drugie półrocze 2017 r.

Planowana kwota rozchodów w wysokości 460.000,00 zł została zrealizowana w 50,00 % tj. w wysokości 230.000,00 zł. Rozchody stanowią spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Stan zadłużenia Gminy Janowiec Kościelny przyjęty w WPF na lata 2017-2026 na koniec roku 2017 wynosi 4.044.397,98 zł i uwzględnia raty kredytów przypadające w bieżącym roku do spłaty.

W pierwszym półroczu 2017 r. kwoty wykazane w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie dochodów, wydatków, wydatków na obsługę długu, wynik budżetu, sposobu sfinansowania deficytu, kwoty przychodów i rozchodów oraz dług jednostki są zgodne z planem uchwały budżetowej na 2017 r., tym samym spełniono warunek, o którym mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Szczegółowe przedstawienie danych w tym zakresie, z uwzględnieniem zmian, zawarto w informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017 r. w części tabelarycznej - załącznik nr 11 i nr 12.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy

WÓJT  
*Bożena Grochala*  
mgr Bożena Grochala

zastosowaniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, w stosunku do dochodów wynosi 3,63% i jest niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (4,88%). Relacja wynikająca z art. 243 uofp obliczona dla Gminy Janowiec Kościelny w roku 2017 i w latach następnych jest zachowana.

Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w Gminie Janowiec Kościelny na lata 2017-2026.

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz. 1870 z późn.zm.):
  - 1) Gmina Janowiec Kościelny planuje w latach 2016 - 2018 r. realizację w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 -Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 191002N w m. Napierki Gmina Janowiec Kościelny wraz z odwodnieniem, dł. 600 mb". Zadanie inwestycyjne przyjęto w Uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Plan wydatków do 30 czerwca 2017 r. nie był zmieniany. Wartość zadania wynosi 1.653.858,30 zł, z tego na rok 2017 przypada kwota 818.939,44 zł. Zakończenie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w pierwszym półroczu 2018 r. W 2016 r. zrealizowano wydatki w kwocie 2.364.,40 zł (naniesienie zmian w mapach geodezyjnych). W 1 półroczu 2017 r. ogłoszono przetarg nieograniczony na wykonanie zadania. Gmina w okresie sprawozdawczym nie poniosła żadnych wydatków. Projekt planowany jest do realizacji w ramach wydatków majątkowych.
  - 2) Gmina Janowiec Kościelny planuje w latach 2016 - 2017 r. realizację w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. " Przebudowa dróg wewnętrznych wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną na działkach o nr ewidencyjnym 413, 267/2, 258/2, 257/2 i 261/1 w obrębie m. Szczepkowo Borowe. Zadanie inwestycyjne przyjęto w Uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Plan na rok 2017 w wysokości 1.115.633,04 zł, został zmieniony Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/205/2017 z dnia 6 czerwca 2017 r. Plan po zmianach wynosi 779.989,84 zł. Zadanie zostało zakończone, wartość wykonanych robót wynosi 777.576,79 zł. Projekt realizowany jest w ramach wydatków majątkowych.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego  
Gmina Janowiec Kościelny w pierwszym półroczu 2017 roku nie realizowała wydatków w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.
3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2), z tego:
  - 1) Umowa dzierżawy gruntów Nr S-2126-7-3/14 – roczna opłata ujęta w planie wydatków Urzędu Gminy. Plan w wysokości 131,12 zł przyjęto Uchwałą Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Na dzień 30 czerwca 2017 r. plan nie był zmieniany, zrealizowano w 100,00 %. Zadanie realizowano w planie wydatków bieżących, z własnych środków.

OWOIT  
*Bożena Grochala*  
mgr Bożena Grochala

2) Umowa na dostawę, dystrybucję i przesył energii elektrycznej na lata 2015-2017. Plan wydatków na rok 2017 uchwalono w wysokości 179.663,00 zł, przyjęto Uchwałą Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Do dnia 30 czerwca 2017 r. nie uległ zmianie, wykonanie wydatków wynosi 87.037,84 zł, co stanowi 48,45 % planu. Zadanie realizowano w planie wydatków bieżących, ze środków własnych.

3) Umowa z PZU na ubezpieczenie mienia Gminy wraz z podległymi jednostkami w latach 2015-2017. Plan w wysokości 26.139,00 zł, wykonano w kwocie – 12.152,00 zł, co stanowi 46,49 %. Zadanie realizowano ze środków własnych w ramach wydatków bieżących.

4) Przebudowa drogi pow. nr 1558N Krokowo-Szkodaj-Powierz wraz z opracowaniem dok. projekt., dł. 5,638 km - partycypacja w kosztach odc. przebiegającego przez Gminę Janowiec Kościelny. Przedsięwzięcie przyjęto w Uchwale Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2016-2017, po uzyskaniu dofinansowania przez Powiat Nidzicki. Plan na rok 2017 w wysokości 10.000,00 zł, do dnia 30 czerwca 2017 r. nie uległ zmianie, a wydatki majątkowe w ramach tego zadania nie były realizowane.

5) Przebudowa drogi powiatowej na odc. Safronka-Janowiec Kość.-Kuce Etap II - Pomoc finansową dla Powiatu Nidzickiego na realizację zadania, przyjęto w uchwale budżetowej i wprowadzono do wykazu przedsięwzięć WPF Uchwałą Nr XXI/183/2016 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2016 r. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2016-2017, po uzyskaniu dofinansowania przez Powiat Nidzicki. Szacunkowa wartość pomocy finansowej dla Powiatu, ze środków własnych wynosi 493.372,56 zł, z tego plan na rok 2017 wynosi 428.697,00 zł. Uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/193/2017 z dnia 27 marca 2017 r. został zmieniony do wysokości łącznych nakładów 440.135,63 zł, z tego na rok 2017 przypada kwota pomocy finansowej 408.395,61 zł. Na podstawie informacji z Powiatu Nidzickiego, Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/205/2017 z dnia 6 czerwca 2017 r. zmieniono plan pomocy finansowej dla tego przedsięwzięcia do kwoty 410.302,11 zł w roku 2017, a łączna wartość pomocy wynosi 442.042,13 zł. Do dnia 30 czerwca 2017 r. wydatki majątkowe w ramach tego zadania nie były realizowane.

WOJCI  
Cmoelwolo  
mgr Beżena Grochala