

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

WPF jest planem strategicznym, wzajemnie zależnych trzech dokumentów planistycznych, tj. wieloletniej prognozy finansowej, prognozy kwoty długu oraz wykazu przedsięwzięć wieloletnich.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki, zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe.

Założenia przyjęte w WPF w ciągu 2022 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianie</b>	<b>Wykonanie za I półrocze 2022 r.</b>	<b>%</b>
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>32 379 295,44</b>	<b>16 805 387,46</b>	<b>51,90</b>
1.	Dochody bieżące, w tym :	23 344 810,77	13 960 805,91	59,80
1)	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 560 869,00	1 280 436,00	50,00
2)	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	66 246,00	33 118,05	49,99
3)	z subwencji ogólnej	6 111 036,00	3 437 865,00	56,26
4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 934 222,21	5 659 368,67	71,33
5)	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 672 437,56	3 550 017,74	53,20
	z podatku od nieruchomości	2 529 000,00	1 229 702,39	48,62
2.	Dochody majątkowe, w tym:	9 034 484,67	2 844 581,55	31,49
1)	ze sprzedaży majątku	252 000,00	200 192,90	79,44
2)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 468 989,67	2 613 429,70	40,40
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>37 461 366,84</b>	<b>19 004 026,12</b>	<b>50,73</b>
1.	Wydatki bieżące, w tym:	24 188 293,87	13 367 810,65	55,27
1)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 735 368,85	4 694 799,86	53,74

2)	wydatki bieżące na obsługę długu	312 000,00	248 868,25	79,77
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	13 273 072,97	5 636 215,47	42,46
	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	806 635,00	150 792,50	18,69
<b>III.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 5 082 071,40</b>	<b>-2 198 638,66</b>	
<b>IV.</b>	<b>Przychody budżetu, z tego:</b>	<b>6 145 792,40</b>	<b>4 391 984,53</b>	
1.	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 , w tym:	871 545,00	1 453 969,79	
2.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 397 796,24	0,00	
1)	na pokrycie deficytu budżetu	1 334 075,24	0,00	
3.	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 626 451,16	2 626 451,16	
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	250 000,00	311 563,58	
<b>V.</b>	<b>Rozchody budżetu, z tego:</b>	<b>1 063 721,00</b>	<b>272 373,00</b>	<b>25,61</b>
1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 063 721,00	272 373,00	25,61
<b>VI.</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>14 046 096,24</b>	<b>12 439 648,00</b>	
VII.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-843 483,10	592 995,26	
VIII.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 091 967,65	846 933,12	77,56
IX.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 468 989,67	2 613 429,70	40,40
X.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 683 703,56	496 604,08	29,49
XI.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 924 251,90	5 476 026,10	55,18
XII.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	13 404 215,00	6 136 669,22	45,78
	bieżące	1 571 705,10	809 435,62	51,50

	majątkowe	11 832 509,90	5 327 233,60	45,02
--	-----------	---------------	--------------	-------

Analizując za I półrocze 2022 roku realizację przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2022 – 2037 należy zauważyć, że:

1. Planowane na 2022 rok dochody ogółem w analizowanym okresie wzrosły o kwotę 4 768 412,44 zł do kwoty planu 32 379 295,44 zł i zostały wykonane w wysokości 16 805 387,46 zł, tj. 51,90 % planu.

✓ Planowane dochody bieżące po zmianie wyniosły 23 344 810,77 zł, i zostały wykonane w wysokości 13 960 805,91 zł, tj. 59,80% planu.

✓ Planowane dochody majątkowe po zmianie wyniosły 9 034 484,67 zł, i zostały zrealizowane w wysokości 2 844 581,55 zł, tj. 31,49 % planu. Niskie wykonanie planu wynika z uzyskania dochodów z tytułu środków i dotacji na dofinansowanie zadań, po zakończeniu realizacji inwestycji w II półroczu br.

✓ Dochody ze sprzedaży mienia – plan – 252 000,00 zł - wykonanie w wysokości 200 192,90 zł, tj. 79,44 % planu.

2. Wydatki ogółem zostały zwiększone o kwotę 5 451 911,84 zł do kwoty planu 37 461 366,84 zł, i wykonane w wysokości 19 004 026,12 zł, tj. 50,73 % planu.

✓ Planowane wydatki majątkowe zostały zwiększone do kwoty planu 13 273 072,97 zł, i wykonane w wysokości 5 636 215,47 zł, tj. 42,46 % planu.

3. W I półroczu br. planowany deficyt budżetowy został zwiększony o kwotę 683 499,40 zł do kwoty 5 082 071,40zł, i budżet zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 2 198 638,66 zł.

4. Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła -843 483,10 zł i za I półrocze br. została wykonana w wysokości 592 995,26 zł - tym samym został spełniony wymóg art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

5. Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2022 roku wynosi 14 046 096,24 zł, natomiast na dzień 30.06.2022 r. stanowiło kwotę 12 439 648,00 zł. W II półroczu br. planuje się zaciągnięcie kredytu na pokrycie deficytu budżetowego i spłatę zobowiązań na kwotę 2 397 796,24 zł.

6. Na lata 2022 - 2037 spełniony był wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

- ✓ Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy na 2022 rok wynosiła 9,13 % i w ciągu I półrocza br. wskaźnik wzrósł do 9,19%.
- ✓ Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy na 2022 rok wynosiła 0,74 % i w ciągu I półrocza br. wskaźnik zmalał do 0,65%.

## **STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH**

W Uchwale Nr XL/264/2021 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2022 – 2040 – łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem wynosiły 15 459 920,46 zł, z tego: limit 2022 r. – 10 524 630,96 zł; limit 2023 r. – 552 335,13 zł; limit 2024 r. – 308 206,08 zł; limit 2025 r. – 77 051,52 zł.

### **W ciągu I półrocza br. w wyniku wprowadzonych zmian do WPF Miasta i Gminy Młynary, nakłady finansowe na przedsięwzięcia po zmianie wyniosły, jak poniżej:**

**1. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem wynosiły – 20 923 446,14 zł, w tym limity na lata:**

2022 r. – 13 404 215,00 zł,

2023 r. – 2 907 662,13 zł,

2024 r. – 308 206,08 zł,

2025 r. – 77 051,52 zł.

**1.1. Planowane 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, z tego:**

**1.1.1. Wydatki bieżące – limit na 2022 rok wynosił 1 258 873,56 zł – wykonanie 496 604,08 zł, tj. 39,45% planu, z tego:**

1) Projekt pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszkina (Rosja) i Młynary (polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego (2020-2021)” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja – plan 225 588,36 zł – wykonanie 69 793,11 zł;

2) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Sukcesu II (2019-2022)” realizowany przez Szkołę Podstawową w Młynarach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 67 288,38 zł – wykonanie 67 288,38 zł;

3) Projekt pn. „Modernizacja gospodarki wodnej w Gurjewsku i Młynarach” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020 – plan 238 695,04 zł – wykonanie 0,00 zł.

4) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Sukcesu III” realizowany przez Szkołę Podstawową w Młynarach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 727 301,78 zł – wykonanie 359 522,59 zł.

**1.1.2. Wydatki majątkowe - planowany limit wydatków na 2022 r. wynosi 9 476 182,90 zł – wykonanie za I półrocze br. – 5 327 233,60 zł, co stanowi 56,22% planu, z tego:**

1) Zadanie pn. „Budowa zbiorników retencyjnych ścieków surowych i oczyszczonych wraz z modernizacją reaktorów TBR-TOG oraz infrastruktury towarzyszącej (2020-2022)”.

Łączne nakłady finansowe – 8 899 339,00 zł, z tego: limit - 2022 r. – 5 772 519,00 zł.

W I półroczu 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 3 771 400,40 zł.

Dnia 31.08.2020 r. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie przedmiotowego projektu w ramach osi priorytetowej 5 – „Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów” , Dział 5.2 – „Gospodarka wodno-ściekowa” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Całkowita wartość projektu wynosi 8 541 109,00 zł., wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą 6 903 340,65 zł, a dofinansowanie projektu wynosi 5 867 839,55, co stanowi 85% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu.

2) Zadanie pn. „Wdrożenie systemu e-usług w Gminie Młynary (2019-2022)”.

Łączne nakłady finansowe – 1 434 121,82 zł, z tego: limit 2022 r. – 1 316 000,00 zł.

W I półroczu 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 1 280 233,20 zł.

W dniu 23 października 2019 roku Gmina Młynary podpisała umowę z Województwem Warmińsko – Mazurskim w Olsztynie na dofinansowanie projektu w wysokości 1 253 031,75 zł, tj. 85% ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020.

3) Zadanie pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszekin (Rosja) i Młynary (Polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego (2020 – 2022)”

Łączne nakłady finansowe – 708 150,00 zł, z tego: limit 2022 r. – 708 150,00 zł.

W I półroczu 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 275 600,00 zł.

Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach Programu Współpracy Terytorialnej Polska Rosja 2014-2020. Planowana całkowita kwota realizacji projektu po stronie gminy Młynary wynosi 158 001,00 Euro, w tym dofinansowanie w wysokości 142 200,90 Euro.

4) Zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Młynarach przy ul. Ogrodowej oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Młynarska Wola, Broniszewo, Nowe Sadłuki, Błudowo, Stare Monasterzysko, Nowe Monasterzysko, Warszewo (2021-2022)”.

Łączne nakłady finansowe – 1 706 600,21 zł: limit 2022 r. – 1 679 513,90 zł.

W I półroczu 2022 r. nie poniesiono wydatków.

**1.2. Planowane wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wynosiły ogółem 5 949 079,84 zł, z tego: limit na 2022 r. – 2 669 158,54 zł; 2023 r. – 2 665 845,81 zł; 2024 r. – 308 206,08 zł; 2025 r. – 77 051,52 zł.**

**1.2.1. Limit na wydatki bieżące w 2022 roku wynosił ogółem 312 831,54 zł, i został wykonany za I półrocze br. w wysokości 123 953,38 zł, co stanowi 39,62 % planu, z tego:**

1) Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Młynary (2021-2025)”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 223 549,46 zł, z tego: limit 2022 r. – 308 206,08 zł; 2023 r. – 308 206,08 zł; 2024 r. – 308 206,08 zł; 2025 r. – 77 051,52 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 123 266,50 zł.

2) Zadanie pn. „Usługi kominiarskie (2020-2023)”.

Łączny nakłady finansowe wynoszą 13 876,38 zł, z tego: limit 2022 r. – 4 625,46 zł; 2023r. – 2 312,73 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 686,88 zł.

**1.2.2. Limit na wydatki majątkowe w 2022 roku wynosił 2 356 327,00 zł – wykonanie – 0,00 zł, z tego:**

1) Zadanie „Przebudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Młynarach”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 711 654,00 zł, z tego: limit 2022 r. – 2 356 327,00 zł;  
limit 2023 r. – 2 355 327,00 zł.

W I półroczu br. nie poniesiono wydatków.