

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2022 ROK**

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jednostki (WPF) oraz przedłożenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć zaplanowanych, jak i realizowanych.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Młynary na lata 2022 - 2036 obejmowała podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki, zarówno na obsługę długu jak i na wydatki majątkowe.

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

1. Planowane dochody ogółem po zmianie wynosiły 39 851 184,33 zł i zostały wykonane w kwocie 36 587 437,63 zł, tj. 91,81 % planu, z tego:

1.1. Dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 30 448 621,11 zł, tj. 96,73 % planu;

1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 5 449 287,57 zł;

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 66 244,05 zł;

1.1.3. Dochody z subwencji ogólnej - 6 251 833,00 zł;

1.1.4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 12 554 106,69 zł;

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące – 6 127 149,80 zł, z tego podatek od nieruchomości – 2 232 058,00 zł;

1.2. Dochody majątkowe – 6 138 816,52 zł, t. 73,32% planu, w tym:

1.2.1. ze sprzedaży majątku – 379 427,29 zł;

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 5 753 199,21 zł;

2. Planowane wydatki ogółem wynosiły 42 335 459,49 zł i zostały wykonane w wysokości 37 720 520,29 zł, co stanowi 89,10 % planu, w tym:
  - 2.1. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 28 702 570,90 zł, tj. 94,23% planu;
    - 2.2.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9 231 166,88 zł, tj. 97,59 %;
    - 2.1.3. Wydatki na obsługę długu gminy — 751 414,09 zł, tj. 99,66 % planu;
  - 2.2. Wydatki majątkowe – plan 11 874 659,87 zł – wykonanie 9 017 949,39 zł, tj. 75,94 % planu, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym – 750 184,75 zł;
3. Planowany wynik budżetu (deficyt) po zmianie wynosił 2 484 275,16 zł i za 2022 rok został wykonany w wysokości 1 133 082,66 zł (deficyt);
4. Plan przychodów budżetu po zmianie wynosił 5 447 996,16 zł i został wykonany w wysokości 6 091 984,53 zł, z tego:
  - 4.1. Kredyt – 1 700 000,00 zł;
  - 4.2. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 2 938 014,74 zł;
  - 4.3. Wolne środki – 1 453 969,79 zł;
5. Plan rozchodów budżetu wynosił 1 063 721,00 zł i został wykonany w 100,00%, poprzez:
  - ✓ spłatę rat pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie w wysokości 30 996,00 zł;
  - ✓ wykup obligacji komunalnych – 519 100,00 zł;
  - ✓ spłatę kredytów – 513 625,00 zł.
6. Łączna kwota długu Gminy na koniec 2022 roku wyniosła 13 348 300,00 zł.
  - 7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 1 745 050,21 zł.
  - 7.2. Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi wynosiła 6 076 471,16 zł.
- 8.2. Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla 2022 roku – wyniosła 16,09 %;
- 9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – wykonanie 828 797,99 zł;
- 9.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – wykonanie 5 323 536,01 zł;
- 9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – wykonanie 1 210 704,82 zł;
- 9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – wykonanie 7 915 195,64 zł;

10.1. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 8 774 629,33 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 1 177 529,44 zł;
- wydatki majątkowe – 7 597 099,89 zł.

Analizując wykonanie podstawowych wielkości założonych na 2022 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 91,81 % planu, natomiast wydatki ogółem w wysokości 89,10 % planu .

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 1 745 050,21 zł, tym samym spełniony został przepis art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, zgodnie z którym – na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

## **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 2022 roku 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 – 34 992 149,79 zł, w tym limity na lata:**

2022 r. – 11 910 445,90 zł,

2023 r. – 18 470 134,88 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, plan na 2022 rok – 9 132 130,22 zł –**

**wykonanie – 8 394 658,68 zł, tj. 91,92 % planu z tego:**

**1.1.1. Wydatki bieżące – limit na 2022 rok wynosił 1 258 873,56 zł – wykonanie 902 081,79 zł, tj. 71,66 % planu, z tego:**

1) Projekt pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszekin (Rosja) i Młynary (Polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego (2020-2022) ” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 225 588,36 zł – wykonanie 122 385,70 zł;

2) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Sukcesu II (2019-2021)” 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. „Szkolna Pracownia Sukcesu III (2021-2023)” 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 608 936,86 zł;

4) Projekt pn. „Modernizacja gospodarki wodnej w Gurjewsku i Młynarach” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan - 238 695,04 zł – wykonanie – 103 470,85 zł.

**1.1.2. Wydatki majątkowe - planowany limit wydatków na 2022 r. wynosi 7 873 169,00 zł – wykonanie – 7 492 576,89 zł, tj. 95,17% planu, z tego:**

**1) Zadanie pn. „Wdrożenie systemu e-usług w Gminie Młynary (2019-2021)”.**

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

W 2022 roku poniesiono wydatki w kwocie 1 315 903,20 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.

**2) Zadanie pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszekin (Rosja) i Młynary (Polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego**

**(2020 – 2022)”**.

Łączne nakłady finansowe – 715 450,00 zł, z tego: limit 2022 r. – 715 450,00 zł.

W 2022 roku poniesiono wydatki w wysokości 708 450,00 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.

**3) 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.

Wydatki poniesione w 2022 r. – 5 463 548,69 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 zł, co stanowi 85% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu.

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

Łączne nakłady finansowe wynoszą: 1 706 600,21 zł, z tego: limit – 2022 r. – 49 200,00 zł.

W 2022 roku nie poniesiono wydatków.

W dniu 22 lutego 2021 roku Gmina Młynary podpisała umowę o przyznaniu pomocy w kwocie 1 000 205,00 zł z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, Działanie Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie „Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”, Operacje typu „Gospodarka wodno-

ściekowa”.

#### **5) Zadanie pn. „Niwelacja barier w dostępie do usług publicznych w Gminie Młynary”**

Łączne nakłady finansowe wynoszą 60 000,00 zł, z tego limit 2022 r. – 20 000,00 zł .

Wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 4 675,00 zł.

Zadanie w 100% finansowane w ramach projektu „Dostępny samorząd - granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.

#### **1.2. Planowane wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wynosiły ogółem 2 778 403,34 zł - wykonanie w 2022 r. – 379 970,65 zł, tj. 13,68 % planu.**

##### **1.2.1. Łączne planowane nakłady finansowe na wydatki bieżące w 2022 roku wynosiły ogółem 312 831,54 zł i zostały wykonane za 2022 r. w wysokości 275 447,65 zł, tj. 88,05 % 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; limit 2023 r. – 308 206,08 zł; limit 2024 r. – 308 206,08 zł; limit 2025 r. – 77 051,52 zł.

W 2022 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 271 186,30 zł.

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

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

W 2022 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 4 261,35 zł.

##### **1.2.2. Łączne planowane nakłady finansowe na wydatki majątkowe w 2022 roku wynosiły ogółem 2 465 571,80 zł i zostały wykonane za 2022 r. w wysokości 104 523,00 zł, tj. 4,24 % planu z tego:**

1) Zadanie pn. „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 .

Wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 340,00 zł.

2) Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107006N w m. Karszewo oraz przebudowa drogi gminnej nr 107003N w m. Błudowo wraz z przebudową dróg wewnętrznych w m.

Błudowo i Włóczyńska”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 106 232,23 zł, z tego limit 2022 r. – 24 600,00 zł .

Wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 24 600,00 zł.

3) Zadanie pn. „Przebudowa budynków Ośrodka Kultury oraz obiektów Stadionu Miejskiego w Młynarach wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 509 755,47 zł, z tego limit 2022 r. – 67 650,00 zł .

Wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 67 650,00 zł.

4) Zadanie pn. „Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Młynarach wraz z montażem pompy ciepła i instalacji fotowoltaicznej”.

Łączne nakłady finansowe 5 385 415,85 zł, z tego limit 2022 r. – 16 994,80 zł .

Wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 11 933,00 zł.