

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2023 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 2023 - 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 2023 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

1. Planowane dochody ogółem po zmianie wynosiły 35 280 829,22 zł i zostały wykonane w kwocie 35 262 230,16 zł, tj. 99,95 % planu, z tego:

1.1. Dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 27 734 922,45 zł, tj. 100,44 % planu;

1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 320 241,00 zł;

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 77 525,00 zł;

1.1.3. Dochody z subwencji ogólnej – 9 453 190,85 zł;

1.1.4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 6 966 349,49 zł;

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące – 8 917 616,11 zł, z tego podatek od nieruchomości – 2 557 693,52 zł;

1.2. Dochody majątkowe – 7 527 307,71 zł, t. 98,18% planu, w tym:

1.2.1. ze sprzedaży majątku – 284 991,17 zł;

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 7 235 364,23 zł;

2. Planowane wydatki ogółem wynosiły 41 921 749,90 zł i zostały wykonane w wysokości 40 217 742,53 zł, co stanowi 95,94 % planu, w tym:
 - 2.1. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 25 477 992,16 zł, tj. 94,90% planu;
 - 2.2.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 438 055,61 zł, tj. 97,64 %;
 - 2.1.3. Wydatki na obsługę długu gminy — 1 110 622,17 zł, tj. 97,42 % planu;
 - 2.2. Wydatki majątkowe – plan 15 073 979,01 zł – wykonanie 14 739 750,37 zł, tj. 97,78 % planu, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym – 62 750,25 zł;
3. Planowany wynik budżetu (deficyt) po zmianie wynosił 6 640 920,38 zł i za 2023 rok został wykonany w wysokości 4 955 512,37 zł (deficyt);
4. Plan przychodów budżetu po zmianie wynosił 7 503 020,68 zł i został wykonany w wysokości 8 538 153,29 zł, z tego:
 - 4.1. Kredyt – 4 052 000,00 zł;
 - 4.2. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1 550 343,75 zł;
 - 4.3. Wolne środki – 2 935 809,54 zł;
5. Plan rozchodów budżetu wynosił 862 100,00 zł i został wykonany w 100,00%, poprzez:
 - ✓ wykup obligacji komunalnych – 619 100,00 zł;
 - ✓ spłatę kredytów – 243 000,00 zł.
6. Łączna kwota długu Gminy na koniec 2023 roku wyniosła 16 538 200,00 zł.
 - 7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 2 256 930,29 zł.
 - 7.2. Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi wynosiła 6 743 083,58 zł.
 - 8.2. Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla 2023 roku – wyniosła 16,63 %;
 - 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 529 723,04 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 28 250,25 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 616 931,84 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 6 159 070,96 zł;

10.1. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 11 544 745,84 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 970 169,09 zł;
- wydatki majątkowe – 10 574 576,75 zł.

Analizując wykonanie podstawowych wielkości założonych na 2023 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 99,95 % planu, natomiast wydatki ogółem w wysokości 95,94 % planu .

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 2 256 930,29 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 L/338/2022 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2023 – 2039 – łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem wynosiły 22 871 362,09 zł, z tego: limit 2023 r. – 18 518 741,12 zł, limit 2024 r. – 308 206,08 zł, limit 2025 r. – 77 051,52 zł.

W ciągu 2023 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 – 33 012 119,65 zł, w tym limity na lata:

2023 r. – 11 647 675,42 zł,

2024 r. – 11 008 860,17 zł;

2025 r. – 111 050,40 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 2023 rok – 3 070 106,92 zł – wykonanie – 3 059 181,91 zł, tj. 99,64 % planu z tego:

1.1.1. Wydatki bieżące – limit na 2023 rok wynosił 508 621,58 zł – wykonanie 507 955,66 zł, tj. 99,86 % planu, z tego:

1) 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 485 341,24 zł – wykonanie 484 675,32 zł;

2) 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 i wykonanie 23 280,34 zł.

1.1.2. Wydatki majątkowe - planowany limit wydatków na 2023 r. wynosi 2 561 485,34 zł – wykonanie – 2 551 226,28 zł, tj. 99,59% planu, z tego:

1) Zadanie pn. „Budowa zbiorników retencyjnych ścieków surowych i oczyszczonych wraz z modernizacją reaktorów TBR-TOG oraz infrastruktury towarzyszącej (2020-2023)”.

Łączne nakłady finansowe 8 898 109,00 zł, z tego: limit 2023 r. – 313 209,75 zł.

Wydatki poniesione w 2023 r. – 306 970,31 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.

2) Zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Młynarach przy ul . Ogrodowej oraz budowa sieci wodociągowych w miejscowościach: Młynarska Wola, Broniszewo, Nowe Sadluki, Błudowo, Stare Monasterzysko, Nowe Monasterzysko, Warszewo (2021-2023)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą: 1 968 272,87 zł, z tego: limit – 2023 r. – 1 934 956,71 zł.

W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie 1 934 951,70 zł.

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”.

3) Zadanie pn. „Niwelacja barier w dostępie do usług publicznych w Gminie Młynary”

Łączne nakłady finansowe wynoszą 59 500,00 zł, z tego limit 2023 r. – 54 825,00 zł .

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 54 825,00 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.

4) Zadanie pn. „Modernizacja gospodarki wodnej w Gurjewsku i Młynarach”

Łączne nakłady finansowe wynoszą 343 363,88 zł, z tego limit 2023 r. – 258 493,68 zł .

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 254 479,27 zł.

1.2. Planowane wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wynosiły ogółem 8 577 568,50 zł - wykonanie w 2023 r. – 8 485 613,90 zł, tj. 98,92 % planu.

1.2.1. Łączne planowane nakłady finansowe na wydatki bieżące w 2023 roku wynosiły ogółem 444 353,45 zł i zostały wykonane za 2023 r. w wysokości 442 824,35 zł, tj. 99,66 % planu z tego:

1) Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Młynary (2021-2025)”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 527 376,70 zł, z tego limit 2023 r. – 442 040,72 zł; limit 2024 r. – 444 200,16 zł; limit 2025 r. – 111 050,40 zł.

W 2023 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 442 040,72 zł.

2) Usługi kominiarskie (2020-2023). Łączne nakłady finansowe wynoszą 13 876,38 z tego limit 2023 r. – 2 312,73 zł.

W 2023 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 783,63 zł.

1.2.2. Łączne planowane nakłady finansowe na wydatki majątkowe w 2023 roku wynosiły ogółem 8 133 215,05 zł i zostały wykonane za 2023 r. w wysokości 8 023 400,47 zł, tj. 98,65 % planu z tego:

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

Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 735 100,00 zł, z tego limit 2023 r. – 2 367 550,00 zł; limit 2024 r. – 2 367 550,00 zł.

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 2 367 550,00 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 Włóczyska”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 105 400,01 zł, z tego limit 2023 r. – 104 040,00 zł; limit 2024 r. – 1 976 76,01 zł.

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

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

Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 615 650,00 zł, z tego limit 2023 r. – 328 650,00 zł; limit 2024 r. – 6 220 350,00 zł.

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 327 847,67 zł.

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

Łączne nakłady finansowe 5 344 908,05 zł, z tego limit 2023 r. – 5 332 975,05 zł.

Wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 5 328 002,80 zł.