

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2012 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 Miasta na lata 2012 – 2022 oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć zaplanowanych, jak i realizowanych w latach 2012-2015.

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 2012 roku uległy zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

1) Dochody ogółem zostały zwiększone w ciągu roku do kwoty 16 143 883,80 zł i zostały wykonane w kwocie 15 842 437,06 zł, tj. 99,74 % planu, z tego:

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 15 324 220,69 zł, tj. 99,74 % planu,

w tym środki z UE – 133 065,70 zł,

b) dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 518 216,37 zł, tj. 66,46 % planu, z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku zostały wykonane w kwocie 126 240,98 zł, tj. 50,61 % planu,

- dochody majątkowe – środki UE – 358 362,17 zł.

2) Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zrealizowano w wysokości 14 499 377,52 zł, tj. 96,47 % planu, w tym:

- na projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 154 854,79 zł,

- wydatki bieżące na obsługę długu – 325 834,43 zł, w tym odsetki – 325 834,43 zł,

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w wysokości 6 856 273,26 zł, tj. 98,49 % planu,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - 1 749 634,95 zł, tj. 97,32 % planu.

3) Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2 504 191,39 zł, tj. 99,25 % planu, z tego:

- na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 2 019 633,14 zł.

4) Wynik budżetu - planowany na 2012 rok deficyt budżetowy wynosił 1 738 417,00 zł. i został wykonany w wysokości 1 486 966,28 złotych.

5) Różnica między wykonanymi dochodami bieżącymi a wykonanymi wydatkami bieżącymi na koniec 2012 roku wynosiła 499 008,74 złotych, i tym samym został spełniony zapis art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że 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.

6) Planowane przychody budżetu wynosiły 2 650 463,00 zł i zostały wykonane w wysokości 2 685 027,18 złotych , poprzez:

- zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 994 844,00 zł,

- zaciągnięcie pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 500 000,00 zł,

- przyjęcie do budżetu wolnych środków w wysokości – 190 183,18 zł.

7) W ciągu 2012 roku wprowadzono do budżetu wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 190 183,18 zł, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

8) Plan rozchodów wynosił 912 046,00 złotych i został wykonany w 100% poprzez spłatę planowanych rat pożyczek, kredytów i wykup wyemitowanych obligacji komunalnych, w tym kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp w 2012 roku wynosiła 199 550,00 zł.

9) Łączna kwota długu na koniec 2012 roku wynosiła 5 790 690,00 zł, w tym kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp – 500 000,00 zł.

10) Wskaźnik zadłużenia (zadłużenie/ dochodów) wynikający z art. 170 sufp (bez wyłączeń), wynosił 35,87 % , przy max zadłużeniu 60%. Po uwzględnieniu wyłączeń, wskaźnik ten wynosił 32,77%.

11) Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do wykonanych dochodów (bez wyłączeń) wynosiła 7,69 % i spełniała kryteria zawarte w starej ustawie o finansach publicznych, gdzie zgodnie z art. 169, wskaźnik nie może przekroczyć 15%. Po uwzględnieniu wyłączeń wskaźnik ten wynosił 6,46%.

11) Biorąc pod uwagę planowane wielkości budżetu na 2012 rok nie zostały spełnione wskaźniki z art. 243 ufp.

Analiza wykonania podstawowych wielkości założonych na 2012 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, uwidoczniała niskie wykonanie dochodów majątkowych, a między innymi dochodów ze sprzedaży majątku. Zaplanowane w WPF dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 249 452,00 zł i wykonano w kwocie 126 240,98 zł, tj. 50,61 % planu. To źródło dochodów jest bardzo ważne dla obliczania wskaźników zadłużenia Gminy od 2014 roku, od którego obowiązują przepisy art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu, liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą, muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Wskaźnik ten w latach 2012 i 2013 nie jest spełniony. Istnieje ryzyko, że wskaźnik zadłużenia na 2014 rok nie zostanie spełniony, przez co, zgodnie z ar. 243 ustawy o finansach publicznych, Rada Miejska nie będzie mogła uchwalić takiego budżetu.

W analizowanym okresie wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 14 825 211,95 zł, dochody bieżące w wysokości 15 324 220,69 zł oraz wolne środki budżetu w wysokości 190 183,18 zł. W związku z tym, spełniony jest przepis art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, zgodnie 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 WIOLETNICH.

W Uchwale Nr XIII/84/2011 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2012-2022 przyjęte zostały do realizacji wieloletnie zadania inwestycyjne, tj.:

I. Zadanie pn. „ Budowa wodociągu w gminie Młynary wraz z modernizacją SUW Karszewo oraz rozbudowa kanalizacji w Młynarach 2008-2013”.

Łączne planowane nakłady finansowe na inwestycję wynosiły ok. 4 200 000,00 zł, z tego:

2008 – 124 706,00 zł,

2010 r. – 123 492,00 zł,

2011 r. – 247 066,20 zł,

2012 r. – 2 300 000,00 zł,

2013 r. – 1 401 802,00 zł,

Na koniec 2012 roku nakłady finansowe na lata 2012 i 2013 , Uchwałą w sprawie zmiany WPF na lata 2012-2022, zostały zmienione i po zmianie wynosiły :

2012 rok - 2 027 000,00 zł,

2013 rok – 1 401 802,00 zł.

W 2012 roku poniesiono koszty związane z realizacją inwestycji w wysokości 2 019 633,14 zł.

Realizacja inwestycji w poszczególnych latach:

1) W 2008 r. zostały opracowane projekty budowlano-wykonawcze sieci o łącznej długości 50 km wraz z przyłączami na gruntach sołectwa Sapy, Warszewo, Zaścianki, Sokolnik (wraz z kol. wsi Kwietnik), Stare Monasterzysko. Koszt dokumentacji dla m. Sokolnik - 55.437,00 zł, m. Warszewo- 69.296,00 zł. W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia zakładano kontynuowanie etapów zwodociągowania gminy Młynary w miejscowościach: Sokolnik- 8 km (Sokolnik - Kwietnik – 6 km, Zastawno-Sokolnik-2 km) i Warszewo- 10 km.

2) W 2010 r. opracowano dokumentację projektową dla zwodociągowania kolonii wsi Płonne i Zaścianki (za kwotę 26.315,01zł) o długości 4,1 km, dla której uzyskano pozwolenia na budowę. Zlecono również wykonanie projektu budowlanego dla budowy sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla kolonii wsi Karszewo, Włóczyńska i Błudowo (za kwotę 36.600,00 zł) - o długości ok. 6,0 km.

Zakres przedmiotowego zadania inwestycyjnego obejmował ponadto modernizację stacji uzdatniania wody w Karszewie oraz rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w Młynarach. Zaopatrzenie w wodę gminy Młynary bazuje na ujęciu wody i stacji uzdatniania wody w Młynarach i Karszewie. Opracowana w 2008 r. koncepcja zaopatrzenia gminy w wodę wykazała konieczność modernizacji tych ujęć i stacji. Obecnie zapewnienie ciągłości dostaw wody jest najbardziej zagrożone na ujęciu w Karszewie, które ma mniejszą wydajność i bazuje na dwóch odwiertach i tylko jednym czynnym (drugi odwiert pomimo dwóch prób renowacji nie zapewnia wymaganej wydajności). Obecnie SUW w Karszewie zaopatruje w wodę miejscowości Karszewo, Nowe Monasterzysko, Kwietnik, Zastawno. Wartość opracowania projektowego -

28.060,00 zł. Gmina uzyskała pozwolenie na budowę dla projektu budowlanego dla modernizacji SUW w Karszewie w 2010 r.

W ramach rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w Młynarach zaplanowano budowę sieci grawitacyjnej na ulicy 1 Maja – 850 m, rurociąg tłoczny – 215 m oraz przepompownię ścieków. W 2010 r. został opracowany projekt budowlany (za kwotę 32.518,00zł), dla którego uzyskano pozwolenie na budowę.

3) Na realizację prac związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej oraz modernizacji SUW w Karszewie, Gmina Młynary podpisała w dniu 8 czerwca 2011r. umowę o przyznaniu pomocy Nr 00158-6921-UM1400027/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki ludności wiejskiej”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, na podstawie której zostało przyznane dofinansowanie w kwocie 3 589 927,00 zł, jednak nie więcej niż 50% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji, w formie refundacji poniesionych kosztów. Po kontroli prawidłowości przeprowadzonej procedury przetargowej przez Urząd Marszałkowski, w związku z poprzetargową zmianą kosztów inwestycji, został podpisany Aneks w dniu 18 czerwca 2012 roku z kwotą dofinansowania 1 550 900,00 zł.

4) W wyniku ogłoszonego w II-gim półroczu 2011r. przetargu nieograniczonego na realizację w/w zadania został wyłoniony Wykonawca: Przedsiębiorstwo Usługowe JanBar s.c., ul. Olsztyńska 10, 11-100 Lidzbark Warmiński, z którym w dniu 04.10.2011 r. została podpisana umowa na kwotę w wysokości brutto 3.778.993,83 zł.

W dniu 21 października 2011 roku została podpisana umowa z Prywatnym Przedsiębiorstwem Budowlanym BUDEX w Braniewie na pełnienie obowiązków inspektora nadzoru za kwotę 60 270,00 brutto.

5) W październiku 2011 rozpoczęto realizację I-wszego etapu inwestycji tj. „Budowa wodociągu rozdzielczego wraz z przyłączami z lokalizacją w msc. Zastawno, Warszawo i Sapy, gmina Młynary”. W dniu 24.02.2012r. dokonano odbioru końcowego w/w obiektu. Koszt powykonawczy dla wykonanego obiektu oraz wykonany zakres kształtował się następująco:

KOSZT POWYKONAWCZY (w zł, netto)
<p>Sieć wodociągowa (7.826m) – 577.444,71 zł Ø110- 5567m, Ø90- 1192m, Ø50- 731m, Ø40- 177m, Ø32- 159m</p>
<p>Przyłącza wodociągowe (242,5m) –23.442,13 zł Ø50 – 65m Ø40 – 137,5m Ø32 – 40m</p>
<p>RAZEM (sieć+ przyłącza)- 600.886,84 zł + VAT= 739.090,81 zł brutto</p>

6) W grudniu 2011r. rozpoczęto realizację II-giego etapu inwestycji: „Budowa wodociągu rozdzielczego wraz z przyłączami z lokalizacją w msc. Nowe Monasterzysko, Sokolnik, Kwietnik i Zastawno, gmina Młynary”.

W dniu 14.06.2012r. dokonano odbioru częściowego obiektu z zaawansowaniem robót w wysokości netto 419.751,35 zł, a następnie w dniu 17.08.2012 r. na kwotę w wysokości 75.178,53 zł.

W dniu 15.10.2012 r. dokonano odbioru końcowego obiektu. Koszt powykonawczy dla wykonanego obiektu oraz wykonany zakres kształtował się następująco:

KOSZTORYS POWYKONAWCZY (w zł, netto)
<p>SIEĆ WODOCIĄGOWA- 540.019,58</p> <p>Sieć wodociągowa Zastawno-Sokolnik (1.516m) – 142.868,91 zł - roboty ziemne – 74.951,05 zł - roboty montażowe – 67.917,86 zł</p> <p>Sieć wodociągowa Sokolnik-Kwietnik (5.520m) - 395.567,92 zł - roboty ziemne - 244.915,96 zł - roboty montażowe - 150.651,96 zł</p> <p>- roboty dodatkowe:</p>

- naprawa połączeń drenarskich- 1.582,75 zł

PRZYŁĄCZA WODOCIĄGOWE- 11.724,26 ZŁ

Przyłącza wodociągowe Zastawno-Sokolnik (91m)- 9.204,35 zł

I.

- roboty ziemne – 6.418,93 zł

- roboty montażowe – 2.785,42 zł

II.

91m:

Ø40 – 91m

Przyłącza wodociągowe Sokolnik-Kwietnik

(22m)- 2.519,91 zł

I.

- roboty ziemne – 1.090,83 zł

- roboty montażowe – 1.429,08 zł

II.

22m:

Ø40 – 22m

RAZEM (SIEĆ + PRZYŁĄCZA)- 551.743,84zł + VAT = 678.644,92 zł brutto

W marcu 2012r. rozpoczęto również realizację III-ego etapu inwestycji tj. obiektu pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody z lokalizacją na działce nr 91/2, obręb Karszewo, gmina Młynary”.

W 2012r. dokonano odbiorów częściowych obiektu:

- w dniu 04.09.2012r. – na kwotę w wysokości 99.972,31 zł,

- w dniu 07.11.2012r.- na kwotę w wysokości 147.600,00 zł,

- w dniu 30.11.2012r. - na kwotę w wysokości 553.500,00 zł

Nadal trwają roboty budowlane.

7) W II-iej połowie roku 2012r. rozpoczęto realizację robót budowlanych dla obiektu pn.: „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami do nieruchomości na terenie kolonii wsi Zaścianki i Płonne”. Obecnie trwają prace wykonawcze.

2. Zadanie wieloletnie pn. „ Budowa studni we wsi Karszewo – realizacja prac geologicznych na wykonanie otworu studziennego nr 3 na terenie ujęcia wody w Karszewie – Poprawa jakości wody do picia na terenie Gminy Młynary (2011-2012)”.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynosiły 155 000,00 zł, tj. : 2011 r. – 5 000,00 zł; 2012 r. – 150 000,00 zł.

Łączny koszt zadania wyniósł 139 605,00 zł, w tym: wykonawstwo- roboty budowlane - 137.760,00 zł, nadzór inwestorski- 1.845,00 zł.

W I-wszym półroczu 2011 r. zostały przeprowadzone dwie procedury przetargowe w celu wyłonienia Wykonawcy zadania. Jednakże zarówno w pierwszej, jak i w drugiej procedurze - oferenci zaoferowali zbyt wysoką cenę, niż ta, którą Gmina Młynary zabezpieczyła w budżecie na realizację zadania. W związku z powyższym po podjęciu Uchwały Rady Miejskiej dotyczącej zwiększenia środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania, a następnie po przeprowadzeniu procedury przetargowej, został wyłoniony Wykonawca: Przedsiębiorstwo Robót Geologiczno-Inżynierskich „MALISZEWSKI” Kazimierz Maliszewski, ul. Malinowa 1, 15-803 Białystok, z którym zawarto umowę o wartości brutto 137.760,00 zł.

W dniu 23.12.2011r. przekazano Wykonawcy plac budowy. Roboty budowlane trwały do 25.05.2012 r.- termin odbioru końcowego zadania.

W ramach zadania został wykonana studnia głębinowa Nr 3 o wydajności $Q_e = 42 \text{ m}^3/\text{h}$; rzędne ujęcia: 106,9 m n.p.m.; głębokość: 101 m.

Otwór nr 3 został wykonany w miejsce otworu nr 1, który jest wyłączony z eksploatacji.

Studnia głębinowa Nr 3 będzie eksploatowana naprzemiennie ze studnią nr 2, przez Stację Uzdatniania Wody w Karszewie.