

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2013 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 2013 – 2024 oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć zaplanowanych, jak i realizowanych w latach 2013-2016.

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 2013 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

1) Dochody ogółem zostały zwiększone w ciągu roku do kwoty 17 224 799,98 zł i zostały wykonane w kwocie 17 025 899,96 zł, tj. 98,85 % planu, z tego:

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 16 128 110,19 zł, tj. 99,62 % planu, w tym środki z UE – 278 684,56 zł,

b) dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 897 789,77 zł, tj. 86,78 % planu, z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku zostały wykonane w kwocie 210 015,35 zł, tj. 65,02 % planu,

- dochody majątkowe – środki UE – 651 595,00 zł.

2) Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zrealizowano w wysokości 15 098 139,09 zł, tj. 97,35 % planu, w tym:

- na projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 231 422,99 zł,
- wydatki bieżące na obsługę długu – 235 306,26 zł- spłata odsetek od kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w wysokości 7 101 982,04 zł, tj. 99,01 % planu,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - 1 840 623,03 zł, tj. 97,32 % planu.

3) Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1 563 123,31 zł, tj. 93,92 % planu, z tego:

- na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 1 521 073,18 zł.

4) Wynik budżetu - budżet za 2013 rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 129 331,30 zł.

5) Różnica między wykonanymi dochodami bieżącymi a wykonanymi wydatkami bieżącymi na koniec 2013 roku wynosiła 794 664,84 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 1 953 842,00 zł i zostały wykonane w wysokości 1 954 287,25 złotych , poprzez:

- zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 394 842,00 zł,
- zaciągnięcie pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 348 630,35 zł,
- przyjęcie do budżetu wolnych środków w wysokości – 210 814,90 zł.

7) W ciągu 2013 roku wprowadzono do budżetu wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 210 814,90 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 1 748 842,00 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 2013 roku wynosiła 500 000,00 zł.

9) Łączna kwota długu na koniec 2013 roku wynosiła 5 785 320,35 zł, w tym kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp – 348 630,35 zł.

10) Wskaźnik zadłużenia (zadłużenie/ dochodów) wynikający z art. 170 sufp (bez wyłączeń), wyniósł 33,98 % , przy max zadłużeniu 60%, tym samym zachowane są zasady określone w ustawie z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, stosowne zgodnie z art.121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm). Po uwzględnieniu wyłączeń, wskaźnik ten wyniósł 31,94%.

11) Biorąc pod uwagę wykonane wielkości budżetu za 2013 rok zostały spełnione wskaźniki z art. 243 ufp. w latach 2014 – 2024.

Analiza wykonania podstawowych wielkości założonych na 2013 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, uwidoczniła niskie wykonanie dochodów majątkowych tj. 86,78 % planu, a między innymi dochodów ze sprzedaży majątku, które wykonane zostały w wysokości 210 015,35 zł - 65,02%. Na takie wykonanie dochodów złożyła się zła koniunktura związana z małym popytem na kupno mienia Gminy, tj. m.in. działek budowlanych.

Dochody ze sprzedaży mienia mają duże znaczenie 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.

W analizowanym okresie wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 15 333 445,35 zł, dochody bieżące w wysokości 16 128 110,19 zł oraz wolne środki budżetu w wysokości 210 814,90 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami wyniosła 794 664,84 zł, toteż 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 WIELOLETNICH.**

W Uchwale Nr XXIII/148/2012 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2013-2024, po zmianie realizowane były poniższe zadania wieloletnie, tj:

### **1. Zadanie pn. „ Budowa wodociągu w gminie Młynary wraz z modernizacją SUW Karszewo oraz rozbudowa kanalizacji w Młynarach 2008-2014”.**

Łączne planowane nakłady finansowe na inwestycję na lata 2008-2014 wynosiły ogółem 4 432 500,00 zł, z tego limity wydatków w latach:

2008 – 124 706,00 zł,

2010 r. – 123 492,00 zł,

2011 r. – 247 066,20 zł,

2012 r. - 2 019 633,14 zł,

2013 r. – 1 325 000,00 zł,

2014 r. – 360 000,00 zł.

W poszczególnych latach poniesione poniższe wydatki na realizację zadania, tj:

1) W 2011 roku poniesiono wydatki w wysokości 247 066,20 zł, z tego:

13 450,00 złotych – dokumentacja projektowo – kosztorysowa do budowy wodociągu na terenie kolonii Karszewo, Włóczyska i Błudowo; 230 000,00 zł – wykonanie sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie wsi Warszewo; 3 616,20 zł – nadzór inwestorski.

2) W 2012 roku wydatki ogółem wyniosły 2 019 633,14 złotych , w tym: wykonanie sieci wodociągowej we wsi Warszewo – 509 090,81; nadzór inwestorski przy budowie wodociągu w Warszewie – 8 166,58 zł; wykonanie sieci wodociągowej we wsi Sokolnik – 678 644,92 zł; nadzór inwestorski przy budowie wodociągu w Sokolniku – 11 758,68 zł; częściowe wykonanie stacji uzdatniania wody w Karszewie – 801 072,31 zł; nadzór inwestorski nad budową stacji uzdatniania wody w Karszewie – 10 899,84 zł.

3)W 2013 roku na realizację inwestycji wydatkowano środki w wysokości 1 285 714,19 zł, w tym: budowa SUW w Karszewie – 407 425,13 zł; budowa wodociągu na terenie kolonii Zaścianki i Płonne – 289 097,47 zł; budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. 1 Maja w Młynarach – 151 659,79 zł; budowa wodociągu na terenie kolonii Karszewo, Włóczyska,

Błudowo – 437 531,80 zł.

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 . W dniu 31 grudnia 2012 roku podpisano aneks nr 1 do umowy, na podstawie którego kwota dofinansowania wynosiła 1 550 900,00 zł. W 2013 roku otrzymano I transzę dofinansowania zadania ze środków UE w wysokości 651 595,00 zł, natomiast płatność II transzy dofinansowania nastąpi po zakończeniu zadania tj. w 2014 roku.

## **2. Zadanie pn. „Przebudowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 505 (dz. dr. nr 181) na Cmentarz Komunalny (dz. nr 180) w Młynarach (2013-2014)”.**

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynosiły 44 000,00 zł , z tego:

- 2013 rok – 4 000,00 zł,
- 2014 rok – 40 000,00 zł.

W 2013 roku poniesiono wydatki w wysokości - 3 936,00 zł – koszt opracowania projektu.

## **II. Łączne nakłady finansowe na projekty realizowane z udziałem środków UE, wynosiły ogółem 1 397 926,23 zł, z tego:**

- w 2013 r. – 302 574,60 zł,
- w 2014 r. – 305 987,00 zł,
- w 2015 r. – 150 309,00 zł.

W 2013 roku realizowano poniższe projekty:

### **1. Zadanie realizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Młynarach pn. „Aktywniej w życiu” w ramach POKL na podstawie umowy z dnia 09.09.2008 r.**

Łączne koszty realizacji projektu na lata 2008 – 2013 wynosiły 949 566,23 zł, z tego: z budżetu krajowego – 132 103,96 zł, ze środków budżetu UE – 817 462,27 zł.

W 2013 roku koszt zadania wynosił 154 214,60 zł, z tego: środki z budżetu krajowego – 23 444,40 zł, środki z budżetu UE – 131 081,90 zł.

**2. Zadanie realizowane przez Zespół Szkół w Młynarach pn. „ Szkolny Ośrodek kariery dla uczniów Gimnazjum w Młynarach” w ramach POKL na podstawie umowy zawartej w dniu 12.06.2013 roku.**

Łączne koszty realizacji projektu na lata 2013 – 2015 wynoszą 448 360,00 zł, z tego: z budżetu krajowego – 67 254,00 zł, ze środków budżetu UE – 381 106,00 zł.

W 2013 roku koszt zadania wynosił 148 360,00 zł, z tego: środki z budżetu krajowego – 22 254,00 zł, środki z budżetu UE – 126 106,00 zł.