

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2016 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 2016-2027 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 2016 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

1. Planowane dochody ogółem w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty 20 564 470,41 zł i zostały wykonane w kwocie 20 593 394,41 zł, tj. 100,14 % planu, z tego:

1.1. Dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 20 215 262,62 zł, tj. 100,46 % planu,

1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 390 788,00 zł;

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 84 195,11 zł;

1.1.3. Podatki i opłaty – 4 424 925,96 zł, w tym: podatek od nieruchomości – 2 160 151,55 zł;

1.1.4. Dochody z subwencji ogólnej – 5 653 956,00 zł;

1.1.5. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 6 981 044,29 zł;

1.2. Dochody majątkowe – 378 131,79 zł, w tym:

1.2.1. ze sprzedaży majątku – 123 294,48 zł;

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 249 000,00 zł;

2. Planowane wydatki ogółem wynosiły 20 528 395,41 zł i zostały wykonane w wysokości 19 799 587,31 zł, co stanowi 96,45 % planu, w tym:

2.1. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 18 455 345,86 zł, tj. 96,57 % planu.

2.1.3. Wydatki na obsługę długu gminy zostały wykonane w wysokości 129 047,46 zł;

2.2. Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1 344 241,45 zł, tj. 94,82 % .

3. Planowany wynik budżetu (nadwyżka) po zmianie wynosiła 36 075,00 zł i za 2016 rok została wykonana w wysokości 793 807,10 zł (różnica między wykonanymi dochodami ogółem a wydatkami ogółem).

4. Plan przychodów budżetu po zmianie wyniósł 784 925,00 zł i został wykonany w wysokości 785 352,16 zł, z tego:

4.2. Wolne środki – 250 352,16 zł;

4.3. Kwota zaciągniętego kredytu – 535 000,00 zł.

5. Plan rozchodów budżetu wyniósł 821 000,00 zł i został wykonany w 100,00%, poprzez:

- spłatę kredytu długoterminowego w kwocie – 501 000,00 zł;

- wykup obligacji komunalnych w kwocie – 320 000,00 zł.

6. Łączna kwota długu Gminy na koniec 2016 roku wynosiła 4 594 500,00 zł.

8.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 1 759 916,76 zł.

8.2. Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi wynosiła 2 010 268,92 zł.

9.4. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów na 2016 rok wyniósł 4,61 %.

9.5. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla 2016 roku wyniósł 9,14 %.

9.7. Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy został spełniony na lata 2016 – 2028.

11.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w wysokości 7 267 678,00 zł , tj. 96,73 % planu.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75022 – Rady gmin, 75023 - Urzędy gmin) – 2 068 808,00 zł.

11.3. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 471 974,09 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 13 439,09 zł;

- wydatki majątkowe – 458 535,00 zł.

11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane – plan 358 500,00 zł - wykonanie 356 971,80 zł, tj. 99,57 % planu.

11.5. Nowe wydatki inwestycyjne – plan 1 039 211,46 zł – wykonanie 967 269,65 zł, tj. 93,08% planu.

Analizując wykonanie podstawowych wielkości założonych na 2016 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 100,14 % planu, natomiast wydatki ogółem w wysokości 96,45 % planu – co przyczyniło się do wypracowania na koniec 2016 roku nadwyżki budżetowej w wysokości 793 807,10 zł.

Niższe od zakładanego planu zostały wykonane dochody ze sprzedaży majątku Gminy – 123 294,48 zł, tj. 66,54 %, ze względu na brak nabywców wykazywanych do sprzedaży przez Gminę działek budowlanych.

Dochody ze sprzedaży mienia oraz dochody bieżące i wydatki bieżące mają duże znaczenie dla obliczania wskaźnika spłaty zobowiązań zgodnie z przepisami art. 243 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. Planowany wskaźnik na 2016 rok wynosił 5,67 % , natomiast na podstawie wykonania za 2016 rok wyniósł 9,14%. Wysokość tego wskaźnika ma znaczny wpływ na wysokość spłaty zobowiązań w następnych latach.

W analizowanym okresie dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 20 215 262,62 zł, a wydatki bieżące w wysokości 18 455 345,86 zł oraz wolne środki budżetu w wysokości 250 352,16 zł. Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi wyniosła 2 010 268,92 zł, toteż spełniony został 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 XIV/82/2015 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2016 - 2028 - po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynosiły

7 111 500,16 zł, z tego: limit 2016 r. – 444 974,09 zł, limit 2017 r. – 3 570 963,30 zł; limit 2018 r. – 3 070 512,77 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia 2016 roku zostały wykonane w wysokości 437 033,17 zł, z tego: wydatki bieżące – 12 648,09 zł; wydatki majątkowe – 424 385,08 zł.

W 2016 roku realizowane były poniższe zadania wieloletnie, tj.:

I. Wydatki bieżące na zadania pozostałe:

1) Zadanie pn. „Monitoring składowiska odpadów komunalnych położonego w miejscowości Błudowo (2016-2017)”. Łączne nakłady finansowe na lata 2016 - 2017 wynosiły 4 878,18 zł, z tego w 2016 roku poniesiono wydatki w wysokości 2 439,09 zł.

2) Zadanie pn. „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Młynary (2016-2017)”. Łączne nakłady finansowe na lata 2016-2017 wynosiły 16 000,00 zł, z tego: 2016 r. – 11 000,00 zł; 2017 r. – 5 000,00 zł. W 2016 roku poniesione zostały wydatki w wysokości 10 209,00 zł.

II. Wydatki majątkowe na zadania pozostałe:

1) Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107013N w m. Ojcowa Wola (2016-2018)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 203 313,77 zł, z tego: limit 2016 r. – 20 000,00 zł – wykonanie 19 940,15 zł; limit 2017 r. – 15 000,00 zł; limit 2018 r. – 1 168 313,77 zł.

2) Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107003N w m. Nowe Monasterzysko (2016-2017)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 561 089,18 zł, z tego: limit 2016 r. – 20 035,00 zł – wykonanie 19 650,05 zł; limit 2017 r. – 1 541 054,18 zł.

3) Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107006N w m. Włóczyska (2016-2017)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 869 470,03 zł, z tego: limit 2016 r. – 20 000,00 zł – wykonanie 19 990,15 zł; limit 2017 r. – 849 470,03 zł.

4) Zadanie pn. „Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Podgórze (2016 – 2017). Łączne nakłady finansowe wynoszą 120 000,00 zł, z tego: limit 2016 r. – 10 000,00 zł – wykonanie 6 999,93 zł; limit 2017 r. – 110 000,00 zł.

5) Zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji wodociągowej, sanitarnej i burzowej przy ul. Kwiatowej i Ogrodowej (część południowa) w Młynarach 2016-2018”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 303 199,00 zł, z tego: limit 2016 r. – 2 000,00 zł – wykonanie 800,00 zł; limit 2017 r. – 399 000,00 zł; limit 2018 r. – 1 902 199,00 zł.

6) Zadanie pn. „Budowa tymczasowego parkingu na dz. nr 60, obręb nr 1, Młynary 2015-2016”.

Łączny koszt inwestycji wyniósł 347 121,87 zł, z tego:

2015 r. – 16 799,25 zł

2016 r. – 330 322,62 zł.

7) Zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gm. Młynary 2015-2017”.

Łączne planowane nakłady finansowe – 585 250,00 zł, z tego: w 2015 roku poniesiono wydatki w wysokości – 1 599,00 zł, w 2016 r. – 26 649,18 zł; limit 2017 r. – 550 000,00 zł.