

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

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 2020 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianie	Wykonanie za I półrocze 2020 r.	%
I.	Dochody ogółem, z tego:	26 673 667,00	12 616 238,61	47,30
1.	Dochody bieżące, w tym :	23 933 891,08	12 369 701,74	51,68
1)	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 673 015,00	1 143 670,00	42,79
2)	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	60 000,00	- 19 742,10	-32,90
3)	z subwencji ogólnej	6 047 786,00	3 458 192,00	57,18
4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 729 853,02	5 063 695,28	52,04
5)	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 423 237,06	2 723 886,56	50,22
	z podatku od nieruchomości	2 410 000,00	1 183 459,78	49,11
2.	Dochody majątkowe, w tym:	2 739 775,92	246 536,87	9,00
1)	ze sprzedaży majątku	204 000,00	5 777,10	2,83
2)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 485 475,92	226 703,50	9,12
II.	Wydatki ogółem, z tego:	29 175 460,78	11 312 240,10	39,30
1.	Wydatki bieżące, w tym:	23 515 821,69	11 112 575,69	47,26

1)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 887 818,36	3 653 344,46	46,32
2)	wydatki bieżące na obsługę długu	340 000,00	165 942,88	48,81
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	5 659 639,09	199 664,41	3,53
	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	767 000,00	43 000,00	5,60
III.	Wynik budżetu	- 2 501 793,78	1 303 998,51	
IV.	Przychody budżetu, z tego:	3 370 410,78	1 085 649,97	
1.	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 , w tym:	186 052,15	531 291,34	
2.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 630 000,00	0,00	
1)	na pokrycie deficytu budżetu	2 501 793,78	0,00	
3.	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	554 358,63	554 358,63	
V.	Rozchody budżetu, z tego:	868 617,00	300 273,00	34,56
1.	Spląty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	868 617,00	300 273,00	34,56
VI.	Kwota długu	12 471 746,00	10 410 090,00	
VII.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	418 069,39	1 257 126,05	
VIII.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 041 627,45	469 520,71	45,07
IX	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 265 475,92	226 703,50	10,00
X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 495 030,78	481 887,65	32,23
XI	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 573 277,53	2 587,77	0,10
XII	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 110 586,09	1 111 264,66	18,18
	bieżące	2 173 176,56	966 956,25	4,44

	majątkowe	3 937 409,53	144 308,41	3,66
--	-----------	--------------	------------	------

Analizując za I półrocze 2020 roku realizację przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2020 – 2035 należy zauważyć, że:

1. Planowane na 2020 rok dochody ogółem w analizowanym okresie wzrosły o kwotę 85 050,00 zł do kwoty planu 26 673 667,00 zł i zostały wykonane w wysokości 12 616 238,61 zł, tj. 47,30 % planu - przewiduje się, że w ciągu roku istnieje duże ryzyko nie wykonania dochodów w zakładanej wielkości.

- ✓ Planowane dochody bieżące wzrosły o kwotę 1 118 123,62 zł do kwoty 23 933 891,08 zł, i zostały wykonane w wysokości 12 369 701,74 zł, tj. 51,68% planu.
- ✓ Planowane dochody majątkowe w analizowanym okresie zostały zmniejszone o kwotę 1 033 073,62 zł do kwoty 2 739 775,92 zł, i zostały zrealizowane w wysokości 246 536,87 zł, tj. 9 % planu. Niskie wykonanie planu wynika z uzyskania dochodów z tytułu środków i dotacji na dofinansowanie zadań, po zakończeniu realizacji inwestycji w II półroczu br.
- ✓ Dochody ze sprzedaży mienia – plan – 204 000,00 zł - wykonanie w wysokości 5 777,10 zł, tj. 2,83 % planu. Istnieje duże ryzyko nie zrealizowania planu ze sprzedaży składników majątkowych w zakładanej wielkości.

2. Wydatki ogółem zostały zwiększone o kwotę 825 460,78 zł do kwoty planu 29 175 460,78 zł, i wykonane w wysokości 11 312 240,10 zł, tj. 39,30 % planu.

- ✓ Planowane wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 532 284,78 zł do kwoty planu 5 659 639,09 zł, i wykonane w wysokości 199 664,41 zł, tj. 3,53 % planu. Niskie wykonanie planu związane jest z wprowadzeniem obostrzeń związanych z epidemią COVID – 19 w I półroczu i w związku z tym, realizacja większości inwestycji nastąpi w II półroczu br.

3. W I półroczu br. planowany deficyt budżetowy został zwiększony o kwotę 740 410,78 zł do kwoty 2 501 793,78 zł, i budżet zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 1 303 998,51 zł, w związku z mniejszym od zakładanego wykonaniem zadań inwestycyjnych w I półroczu.

4. Planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 418 069,39 zł i za I półrocze br. została wykonana w wysokości 1 257 126,05 zł - tym samym został spełniony wymóg art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

5. Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2020 roku wynosi 12 471 746,00 zł, natomiast na dzień 30.06.2020 r. stanowiło kwotę 10 410 090,00 zł. W II półroczu br. planuje się emisję obligacji komunalnych na pokrycie deficytu budżetowego na kwotę 2 630 000,00 zł.

6. Na lata 2020 - 2035 spełniony był wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

- ✓ Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy na 2020 rok wynosiła 8,10 % i w ciągu I półrocza br. wskaźnik wzrósł do 8,51%.
- ✓ Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy na 2020 rok wynosiła 6,69 % i w ciągu I półrocza br. wskaźnik wzrósł do 7,76%.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W Uchwale Nr XVII/99/2019 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2020 – 2035 – łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem wynosiły 7 637 037,22 zł, z tego: limit 2020 r. – 5 868 343,44 zł, limit 2021 r. – 229 810,30 zł.

W ciągu I półrocza br. 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 – 7 802 542,74 zł, w tym limity na lata:

2020 r. – 6 110 586,09 zł,

2021 r. – 344 271,29 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, z tego:

1.1.1. Wydatki bieżące – limit na 2020 rok wynosił 1 080 004,56 zł – wykonanie 421 887,65 zł, tj. 39,06 % planu, z tego:

1) Projekt pn. „Przedszkolaki na start! (2017-2020) ” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach oraz Przedszkole w Młynarach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 320 926,00 zł – wykonanie 263 169,73 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 321 523,24 zł – wykonanie 43 874,48 zł;

3) Projekt pn. „Mała Szkoła Drogą do Sukcesu II (2019-2021)” realizowany przez Szkołę Podstawową w Błudowie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 356 591,32 zł – wykonanie 42 823,44 zł;

4) Projekt pn. „Akademia kompetencji cyfrowych w gminie Młynary (2019-2020)” realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014 – 2020 – plan 80 964,00 zł – wykonanie 72 020,00 zł.

1.1.2. Wydatki majątkowe - planowany limit wydatków na 2020 r. wynosi 2 518 277,53 zł – wykonanie za I półrocze br. – 2 587,77 zł, z tego:

1) Zadanie pn. „Rewitalizacja budynków komunalnych w Młynarach – I etap: Rewitalizacja budynku komunalnego przy ul. Słowackiego (2017-2021)”.

Łączne nakłady finansowe – 893 093,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 820 825,00 zł, limit 2021 r. – 10 000,00 zł.

W I półroczu 2020 roku poniesiono wydatki w wysokości 615,00 zł.

W dniu 22 maja 2020 roku Gmina Młynary podpisała umowę z Województwem Warmińsko – Mazurskim w Olsztynie na dofinansowanie projektu w wysokości 706 201,25 zł, tj. 85% ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020.

2) Zadanie pn. „Wdrożenie systemu e-usług w Gminie Młynary (2019-2020)”.

Łączne nakłady finansowe – 1 484 155,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 1 474 155,00 zł.

W I półroczu nie poniesiono wydatków.

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.

3) Zadanie pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszkina (Rosja) i Młynary (Polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego (2020 – 2021)”

Łączne nakłady finansowe – 324 588,52 zł, z tego: limit 2020 r. – 223 297,53 zł, limit 2021 r. – 101 290,99 zł.

W I półroczu poniesiono wydatki w wysokości 1 972,77 zł.

W ramach realizacji niniejszego zadania w dniu 23 lipca 2019 r. podpisano porozumienie o wspólnej realizacji projektu z miastem partnerskim Ladushkin (Obwód Kaliningradzki). W przedmiotowym partnerstwie Gmina Młynary występuje jako partner, natomiast miasto Ladushkin jako lider partnerstwa. 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.

1.2. Planowane wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wynosily ogółem 3 297 459,50 zł, z tego: limit na 2020 r. – 2 512 304,00 zł, 2021 r. – 3 170,00 zł.

1.2.1. Łączne planowane nakłady finansowe na wydatki bieżące w 2020 roku wynosily ogółem 1 093 172,00 zł, i zostały wykonane za I półrocze br. w wysokości 545 068,60 zł, z tego:

1) Zadanie pn. „ Monitoring składowiska odpadów komunalnych położonego w miejscowości Błudowo (2020 - 2021)”. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 3 420,00 zł, w tym: limit 2020 r. – 1 420,00 zł, 2021 r. – 2 000,00 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 1 420,00 zł.

2) Zadanie pn. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych (2019-2020)”. Łączne nakłady finansowe na lata 2019 – 2020 wynoszą 1 277 208,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 851 472,00 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 425 736,00 zł.

3) Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Młynary (2019-2020)”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 457 560,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 228 780,00 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 117 912,60 zł.

4) Zadanie pn. „Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Miasta i Gminy Młynary (2019 – 2020)”.

Łączny nakłady finansowe wynoszą 9 000,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 8 000,00 zł

W I półroczu br. na realizację zadania nie poniesiono wydatków.

5) Zadanie pn. „Inwentaryzacja cmentarza komunalnego w Młynarach (przy szkole) i aktualizacja strony internetowej (2020 – 2021)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 670,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 3 500,00 zł, limit 2021 r. – 1 170,00 zł.

W I półroczu br. na realizację zadania nie poniesiono wydatków.

1.2.2. Łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe wyniosły 1 545 601,50 zł, z tego: limit na 2020 r. – 1 419 132,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych realizowane były poniższe zadania:

1) Zadanie pn. „Remont pawilonu sportowego w Młynarach (2018-2020)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 376 469,50 zł, z tego: limit na 2020 r. – 279 000,00 zł.

Na realizację zadania w I półroczu br. poniesiono wydatki w wysokości 99 654,64 zł.

2) Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107013N w m. Ojcowa Wola (2019 – 2020)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 060 000,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 1 050 000,00 zł.

Na realizację zadania w I półroczu br. nie poniesiono wydatków.

3) Zadanie pn. „Przebudowa nawierzchni dróg gminnych: Sąpy – Warszewo nr 107010N i Borzynowo – Warszewo – Zastawno nr 107004N, odc. Warszewo – Zastawno – projekt budowlano – wykonawczy (2019 – 2020)”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 109 132,00 zł, z tego: limit 2020 r. – 90 132,00 zł.

Na realizację zadania w I półroczu poniesiono wydatki w wysokości 42 066,00 zł.