

## INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MŁYNARY ZA 2019 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 2019 - 2033 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 2019 roku ulegały zmianie i w analizowanym okresie zostały wykonane w następujących wielkościach:

1. Planowane dochody ogółem w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty 27 052 411,75 zł i zostały wykonane w kwocie 25 892 620,19 zł, tj. 95,71 % planu, z tego:

1.1. Dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości 23 316 639,64 zł, tj. 99,13 % planu;

1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 902 912,00 zł;

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 52 338,65 zł;

1.1.3. Dochody z subwencji ogólnej – 6 028 337,00 zł;

1.1.4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 9 178 029,15 zł;

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące – 5 059 209,49 zł, z tego podatek od nieruchomości – 2 267 744,57 zł;

1.2. Dochody majątkowe – 2 575 980,55 zł, w tym:

1.2.1. ze sprzedaży majątku – 94 957,15 zł;

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 2 471 607,75 zł;

2. Planowane wydatki ogółem wynosiły 30 084 411,75 zł i zostały wykonane w wysokości 27 932 094,98 zł, co stanowi 92,85 % planu, w tym:

2.1. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 21 412 778,43 zł, tj. 95,27 % planu;

2.2.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 685 864,41 zł, tj. 97,64 %;

2.1.3. Wydatki na obsługę długu gminy – plan 280 000,00 zł – wykonanie 249 175,99 zł, tj. 88,99 % planu;

2.2. Wydatki majątkowe – plan 7 607 780,49 zł – wykonanie 6 519 316,55 zł, tj. 85,69 % planu, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym – 22 000,00 zł;

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) po zmianie wynosił 3 032 000,00 zł i za 2019 rok został wykonany w wysokości 2 039 474,79 zł (różnica między wykonanymi dochodami ogółem a wydatkami ogółem);

4. Plan przychodów budżetu po zmianie wynosił 4 009 871,00 zł i został wykonany w wysokości 4 102 995,76 zł, z tego:

4.1. Emisja obligacji komunalnych – 3 130 000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu – 2 039 474,79 zł

4.3. Wolne środki – 972 995,76 zł;

5. Plan rozchodów budżetu wynosił 977 871,00 zł i został wykonany w 100,00%, poprzez:

- spłatę rat kredytów w wysokości 746 875,00 zł;

- spłatę rat pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie w wysokości 30 996,00 zł;

- wykup obligacji komunalnych – 200 000,00 zł.

6. Łączna kwota długu Gminy na koniec 2019 roku wyniosła 10 710 363,00 zł.

7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 1 903 861,21 zł.

7.2. Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi wyniosła 2 881 732,21 zł.

8.2. Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla 2019 roku – wyniosła 13,93 %;

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 – plan 1 152 494,81 zł – wykonanie 976 273,23 zł, tj. 84,71 % planu;

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 – plan 759 900,00 zł – wykonanie 782 818,71 zł, tj. 103,02 % planu;

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 – plan 1 074 699,18 zł – wykonanie 776 804,60 zł, tj. 72,31 % planu;

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 – plan 1 926 527,53 zł – wykonanie 1 858 125,04 zł, tj. 96,45 % planu;

10.1. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 6 500 165,51 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 1 656 709,40 zł;

- wydatki majątkowe – 4 843 456,11 zł.

Analizując wykonanie podstawowych wielkości założonych na 2019 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dochody ogółem zostały wykonane w wysokości 95,71 % planu, natomiast wydatki ogółem w wysokości 92,85 % planu – co przyczyniło się do wypracowania na koniec 2019 roku mniejszego o kwotę 992 525,21 zł od planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2 039 474,79 zł.

Niższe od zakładanego planu zostały wykonane dochody ze sprzedaży majątku Gminy – 94 957,15 zł, tj. 47,92 % planu, ze względu na brak nabywców wykazywanych do sprzedaży przez Gminę działek budowlanych.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 1 903 861,21 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 IV/18/2019 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 23 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2019 - 2033 - po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynosiły 16 316 015,27 zł, z tego: limit 2019 r. – 7 863 909,66 zł; limit 2020 r. – 4 486 063,14 zł; limit 2021 r. – 229 810,30 zł

**1. 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 – plan na 2019 r. - 4 068 567,28 zł – wykonanie 3 769 750,69 zł, tego:**

**1) Plan wydatków bieżących na 2019 r. na realizację poniższych projektów wynosił 1 072 567,28 zł, i został wykonany w wysokości 776 804,60 zł, z tego:**

a) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Sukcesu (2017-2019)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Szkołę Podstawową w Młynarach.

Łączne nakłady finansowe – 593 401,53 zł, z tego: limit 2019 r. – 155 492,93 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 129 767,88 zł.

b) Projekt pn. „Mała Szkoła Drogą do Sukcesu (2017-2019)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Szkołę Podstawową w Błudowie.

Łączne nakłady finansowe – 340 377,78 zł, z tego: limit 2019 r. – 121 625,74 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 121 625,74 zł.

c) Projekt pn. „Przedszkolaki na start! (2017-2020)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach i Przedszkole w Młynarach.

Łączne nakłady finansowe – 640 477,69 zł, z tego: limit 2019 r. – 300 597,63 zł; limit 2020 r. – 278 357,73 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 227 713,85 zł.

d) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Edukacji Cyfrowej w Młynarach (2017-2019)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Szkołę Podstawową w Młynarach.

Łączne nakłady finansowe – 225 456,15 zł, z tego: limit 2019 r. – 36 734,21 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 36 734,21 zł.

e) Projekt pn. „Szkolna Pracownia Sukcesu II (2019-2021)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Szkołę Podstawową w Młynarach.

Łączne nakłady finansowe – 593 401,53 zł, z tego: limit 2019 r. – 174 180,77 zł; limit 2020 r. – 276 493,21 zł; limit 2021 r. – 142 727,55 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 129 150,74 zł.

f) Projekt pn. „Mała Szkoła Drogą do Sukcesu – II (2019 – 2021)” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - realizowany przez Szkołę Podstawową w Błudowie.

Łączne nakłady finansowe – 485 367,50 zł, z tego: limit 2019 r. – 199 936,00 zł; limit 2020 r. – 198 348,75 zł; limit 2021 r. – 87 082,75 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 128 776,18 zł.

g) Projekt pn. „Akademia kompetencji cyfrowych w gminie Młynary (2019-2020)” dofinansowany z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014 – 2020 - realizowany przez Urząd Miasta i Gminy w Młynarach.

Łączne nakłady finansowe – 84 000,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 84 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację projektu poniesione zostały wydatki w wysokości 3 036,00 zł, natomiast niewykorzystane środki w wysokości 80 964,00 zł będą wykorzystane na realizację projektu w 2020 roku.

**2) Plan wydatków majątkowych na 2019 r. na realizację poniższych projektów wynosił 2 996 000,00 zł, i został wykonany w wysokości 2 992 946,09 zł, z tego:**

a) Zadanie pn. „Budowa Przedszkola w Młynarach (2017-2019)” dofinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020.

Łączne nakłady finansowe – 3 929 919,46 zł, z tego limit 2019 r. – 2 995 000,00 zł

W 2019 roku na realizację projektu poniesiono wydatki w wysokości 2 992 946,09 zł.

b) Zadanie pn. „Odrodzenie kulturowego i historycznego krajobrazu małych miast Laduszkien (Rosja) i Młynary (Polska) w interesie skoordynowanego rozwoju lokalnego (2019-2020)” dofinansowane z Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Rosja.

Łączne nakłady finansowe - 671 552,79 zł, z tego limit 2019 r. – 1 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację projektu nie poniesiono wydatków.

## **2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – plan na 2019 r. – 3 795 342,38 zł – wykonanie 2 730 414,82 zł, z tego:**

### **1) Wydatki bieżące na realizację poniższych zadań – plan 983 211,88 zł – wykonanie 879 904,80 zł, z tego:**

a) Zadanie pn. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych (2017-2020)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 2 128 032,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 673 974,00 zł, limit 2020 r. – 852 768,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 594 790,00 zł.

b) Zadanie pn. „Usługi kominiarskie (2017-2020)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 13 949,64 zł, z tego: limit 2019 r. – 4 649,88 zł, limit 2020 r. – 1 412,64 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 4 649,88 zł.

c) Zadanie pn. „Monitoring składowiska odpadów komunalnych położonego w m. Błudowo”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 4 305,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 1 476,00 zł; limit 2020 r. – 2 829,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 1 476,00 zł.

d) Zadanie pn. „Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Młynary (2019 – 2020)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 457 560,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 228 780,00 zł; limit 2020 r. – 228 780,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 222 420,65 zł.

e) Zadanie pn. „Dowożenie uczniów do szkół z terenu Miasta i Gminy Młynary (2019 - 2020)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 220 000,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 73 332,00 zł; limit 2020 r. – 146 668,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 56 568,27 zł.

f) Zadanie pn. „Opracowanie Programu Ochrony Środowiska (2019 – 2020)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 9 000,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 1 000,00 zł; limit 2020 r. – 8 000,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania nie poniesiono wydatków.

### **2) Wydatki majątkowe na realizację poniższych zadań – plan 2 812 130,50 zł – wykonanie 1 850 510,02 zł, z tego:**

a) Zadanie pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 2154N - ul. Osińskiego, 2157N – ul. Staszica w Młynarach (2017-2019) – II etap”.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 2 817 338,76,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 1 735 000,00 zł.

W 2019 roku poniesiono wydatki na realizację zadania w wysokości 1 644 767,84 zł.

b) Zadanie pn. „Budowa parkingu – Przedszkole w Młynarach (2018-2019)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 112 990,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 97 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 96 531,00 zł.

c) Zadanie pn. „Wymiana dachu na świetlicy wiejskiej i remizie strażackiej w Sąpach (2018-2019)”.

Łączne nakłady na zadanie wynoszą 123 713,92 zł, z tego: limit 2019 r. – 82 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 80 511,18 zł.

d) Zadanie pn. „Rewitalizacja budynków komunalnych w Młynarach – I etap: Rewitalizacja budynku komunalnego przy ul. Słowackiego (2017 - 2020)”.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 862 268,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 10 000,00 zł; limit 2020 r. – 800 000,00 zł.

W 2019 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 10 000,00 zł.

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

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 257 469,50 zł, z tego: limit 2019 r. – 4 549,50 zł; limit 2020 r. – 160 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację zadania nie poniesiono wydatków.

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

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 1 443 024,02 zł, z tego: limit 2019 r. – 828 581,00 zł; limit 2020 r. – 614 443,02 zł.

W 2019 roku na realizację zadania nie poniesiono wydatków.

g) Zadanie pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej nr 107004N Zastawno-Warszewo oraz nr 107010N Sąpy – Warszewo – projekt budowlano – wykonawczy (2019-2020)”.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 95 000,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 50 000,00 zł, limit 2020 r. – 45 000,00 zł.

W 2019 roku na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 19 000,00 zł.

h) Zadanie pn. „Remont dróg wewnętrznych w Młynarach (2019 - 2020)”.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 207 410,00 zł, z tego: limit 2019 r. – 5 000,00 zł; limit 2020 r. – 202 410,00 zł.

W 2019 roku na realizację zadania nie poniesiono wydatków.