

ZARZĄDZENIE NR 80/2020
BURMISTRZA PRZASNYSZA

z dnia 28 sierpnia 2020 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze 2020 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.) oraz § 2 Uchwały Nr X/56/2011 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 30 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przedstawiam informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze 2020 roku obejmującą:

1. Część tabelaryczną zawierającą załączniki:

- 1) załącznik Nr 1 - zestawienie poszczególnych kategorii ekonomicznych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej oraz stopień ich realizacji,
- 2) załącznik Nr 2 - zestawienie planowanych i wykonanych wydatków na poszczególne przedsięwzięcia.

2. Część opisową.

§ 2. Informację przekazuję:

1. Radzie Miejskiej w Przasnyszu,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Przasnysza

Łukasz Chrostowski

Zestawienie poszczególnych kategorii ekonomicznych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej oraz stopień ich realizacji za I półrocze 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza na 2020 r.	Wykonanie za I	wskaźnik
1	Dochody ogółem	84 747 542,50	43 492 618,77	51,32
1.1	Dochody bieżące, z tego:	83 874 542,50	43 448 486,37	51,80
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku	17 423 966,00	7 454 780,00	42,78
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku	500 000,00	297 785,44	59,56
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 899 667,00	8 553 640,00	61,54
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 817 335,19	16 088 188,18	53,96
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 233 574,31	11 054 092,75	49,72
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 600 000,00	4 795 887,85	49,96
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	873 000,00	44 132,40	5,06
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	6 597,50	1,32
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	333 000,00	0	0,00
2	Wydatki ogółem	87 079 823,89	41 477 975,71	47,63
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	80 952 434,78	40 880 205,53	50,50
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 581 257,37	13 995 927,84	50,74
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	758 000,00	364 852,00	48,13
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 127 389,11	597 770,18	9,76
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art.	6 127 389,11	597 770,18	9,76
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy	500 000,00	33 825,00	6,77
3	Wynik budżetu	-2 332 281,39	2 014 643,06	-86,38
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	5 332 281,39	6 620 237,54	124,15
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 000 000,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	799 172,74	799 172,74	100,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	799 172,74	799 172,74	100,00

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	1 533 108,65	5 821 064,80	379,69
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 533 108,65	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5 Rozchody budżetu		3 000 000,00	0	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup	3 000 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6 Kwota długu, w tym:		25 200 000,00	25 200 000,00	100,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z	0,00	0,00	0,00
7 Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której		x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami	2 922 107,72	2 568 280,84	87,89
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o	5 254 389,11	9 188 518,38	174,87
8 Wskaźnik spłaty zobowiązań		x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,95%	x	x
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	6,95%	x	x
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	6,95%	x	x
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla	8,18%	x	x
8.2_v2020	8.2_v2020	9,10%	x	x
8.2_v2026	8.2_v2026	8,18%	x	x
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,51%	x	x
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,34%	x	x

8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie	Spełniona	x	x
	Finansowanie programów, projektów lub zadań 9 realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	1 324 149,64	442 685,55	0,33
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w	1 324 149,64	442 685,55	0,33
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 119 698,42	373 095,38	0,33
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	2 065 191,28	590 778,65	0,29
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	2 065 191,28	590 778,65	0,29
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 755 846,37	498 775,53	0,28
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00
	10 Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3	2 860 691,28	577230,75	20,18
10.1.1	bieżące	1 990 691,28	516 278,65	25,93
10.1.2	majątkowe	870 000,00	60 952,10	7,01
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z	3 000 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00

10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00

Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków na poszczególne przedsięwzięcia za I półrocze 2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Wykonanie na I półrocze 2020 r.	%
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 442 639,51	2 860 691,28	577 230,75	20,18
1.a	- wydatki bieżące				2 631 967,60	1 990 691,28	516 278,65	25,93
1.b	- wydatki majątkowe				32 810 671,91	870 000,00	60 952,10	7,01
1.1	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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157,				2 631 967,60	1 990 691,28	516 278,65	25,93
1.1.1	- wydatki bieżące				2 631 967,60	1 990 691,28	516 278,65	25,93
1.1.1.1	Projekt "Smitten Kitchen; A Thyme to Eat" w ramach programu ERASMUS+ - Cel: Wzmacnianie więzi w społecznościach lokalnych i pomiędzy krajami europejskimi . Poszerzenie wiedzy i umiejętności uczniów w zakresie profesjonalnego przygotowania potraw i cateringu	Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi	2018	2020	134 363,54	83 793,23	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój kluczowych kompetencji uczniów szkół podstawowych w Przasnyszu - Cel: Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	Urząd Miasta	2019	2021	1 477 350,00	1 246 767,93	404 385,82	32,43
1.1.1.3	Zmiana systemu organizacyjnego MOPS w Przasnyszu poprzez oddzielenie pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych - Cel: wzmocnienie potencjału Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	402 025,00	241 609,02	84 029,00	34,78
1.1.1.4	Potencjały - nowe formy kapitału społecznego w gminie Przasnysz - CEL: Opracowanie i wdrożenie modelu przeciwdziałania dziedzicznemu biedy	Urząd Miasta	2020	2021	618 229,06	418 521,10	27 863,83	6,66
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 810 671,91	870 000,00	60 952,10	7,01
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 810 671,91	870 000,00	60 952,10	7,01
1.3.2.1	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Zawodzie - Cel: zwiększenie liczby lokali	Urząd Miasta	2020	2023	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa oświetlenia ulicznego - Cel: Poprawa bezpieczeństwa energetycznego.	Urząd Miasta	2007	2023	1 500 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego - Cel: Poprawa bezpieczeństwa publicznego mieszkańców	Urząd Miasta	2014	2023	1 000 000,00	50 000,00	20 627,10	41,25

1.3.2.4	Wzmocnienie atrakcyjności i konkurencyjności Przasnysza poprzez przywrócenie walorów historycznych i rekreacyjnych rzeki Węgiejki i terenów nadrzecznych - Cel: Poprawa infrastruktury technicznej terenów nadrzecznych.	Urząd Miasta	2009	2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury sportowej na stadionie miejskim w Przasnyszu poprzez budowę kompleksu sportowego - basen i lodowisko - Cel: Poprawa infrastruktury	Urząd Miasta	2017	2020	180 671,91	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i nadbudowa budynku Miejskiego Domu Kultury - Cel: Poprawa oferty kulturalnej wzrost dostępności do kultury.	Urząd Miasta	2017	2022	3 500 000,00	200 000,00	33 825,00	16,91
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa ulic Świerczewo i Zawodzie w Przasnyszu - Cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie	Urząd Miasta	2019	2022	5 200 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa parkingu przy ul. Joselewicza w Przasnyszu - Cel: Zwiększenie liczby miejsc postojowych	Urząd Miasta	2017	2022	470 000,00	30 000,00	6 500,00	21,67
1.3.2.9	Budowa ulic na osiedlu Błonie w Przasnyszu - Cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2020	2023	10 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja budynku Urzędu Miasta - Cel; Poprawa bezpieczeństwa informatycznego i jakości obsługi interesantów	Urząd Miasta	2020	2023	500 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dotacje celowe na inwestycje służące ochronie powietrza - Cel: ograniczenie emisji zanieczyszczeń pochodzących ze spalania paliw stałych	Urząd Miasta	2019	2023	2 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa ulic na osiedlu Północ - Cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie	Urząd Miasta	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa ul. Ks. J. Twardowskiego w Przasnyszu - Cel:Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta	2020	2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Matuszewskiego w Przasnyszu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na	Urząd Miasta	2022	2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ul. Polnej w Przasnyszu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie	Urząd Miasta	2022	2023	660 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ul. Jabłoniowej i Morelowej w Przasnyszu - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta	2022	2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze 2020 r.**

I. Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmiany

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Przasnysza przyjęta została Uchwałą Nr XXI/152/2019 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 3 stycznia 2020 r.

Ze względu na planowane zadłużenie i terminy spłat zadłużenia, prognoza obejmuje okres od 2020 roku do 2029 roku. Określono także wykaz przedsięwzięć do realizacji w latach 2020 -2023.

Ze względu na charakter zadań realizowanych przez Miasto dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom i dlatego też WPF była aktualizowana zarówno w zakresie przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć. Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku np. wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

W okresie I półrocza 2020 r. dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Przasnysza na podstawie:

- Uchwały Nr XXII/155/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 28 stycznia 2020 r.,
- Uchwały Nr XXIII/161/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 25 lutego 2020 r.,
- Uchwały Nr XXIV/172/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 28 kwietnia 2020 r.,
- Uchwały Nr XXV/184/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 26 maja 2020 r.,
- Uchwały Nr XXVI/192/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 23 czerwca 2020 r.

Dane ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z wartościami ujętymi w uchwale budżetowej na 2020 rok wraz ze zmianami na dzień 30 czerwca 2020 roku w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz wysokości zadłużenia. Występują natomiast różnice w kwotach dochodów i wydatków bieżących. Różnica ta wynosi 317.409,00 zł i została wprowadzona do budżetu Miasta Zarządzeniami Burmistrza Przasnysza Nr 58/2020 z dnia 25 czerwca 2020 r. i Nr 63/2020 z dnia 30 czerwca 2020 r., zgodnie z którym zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 317.409,00 zł, po uzyskanych decyzjach o przyznanych dotacjach i dofinansowaniu.

II. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2020 r.

1. Planowane **dochody** budżetu w kwocie 84.747.542,50 zł zostały wykonane w kwocie 43.492.618,77 zł, co stanowi 51,32% planu.
 - a) **Dochody bieżące** wykonane zostały w kwocie 43.448.486,37 zł – 51,80% planu, w tym:
 - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7.454.780,00 zł – 42,78% planu,
 - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych – 297.785,44 zł – 59,56% planu,
 - dochody z tytułu subwencji ogólnej– 8.553.640,00 zł- 61,54% planu,
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 16.088.188,18 zł – 53,96% planu,
 - pozostałe dochody bieżące – 11.054.092,75 zł – 49,72%.
 - b) **Dochody majątkowe** wykonano w kwocie 44.132,40 zł – 5,06% planu, w tym:
 - ze sprzedaży majątku – 6.597,50 zł – 1,32% planu,
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 0,00 zł.

2. Planowane **wydatki** budżetu w kwocie 87.079.823,89 zł zostały wykonane w kwocie 41.477.975,71 zł, co stanowi 47,63% planu.
- a) Wydatki **bieżące** wykonano w kwocie 40.880.205,53 zł – 50,50% planu, w tym w szczególności:
- wydatki na obsługę długu – 364.852,00 zł – 48,13% planu,
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13.995.927,84 zł – 50,74%,
 - wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 – 516.278,65 zł – 25,93% planu,
 - wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 590.778,65 zł – 0,29% planu.
- b) Wydatki **majątkowe** wykonano w kwocie 597.770,18 zł – 9,76% planu, w tym w szczególności:
- wydatki majątkowe w formie dotacji – 33.825,00 zł – 6,77%,
 - wydatki inwestycyjne – 563.945,18 zł – 10,02%,
 - wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. – 60.952,10 zł – 7,01% planu,
 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł – 0,0% planu.
3. Budżet Miasta Przasnysza na 30.06.2020 r. zamknął się **nadwyżką** w wysokości **2.014.643,06 zł**.
4. W 2020 r. zaplanowano **przychody** w wysokości **5.332.281,39 zł**, w tym z tytułu:
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp – 1.533.108,65 zł,
 - emisji obligacji komunalnych – 3.000.000,00 zł,
 - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (przychodów z tytułu niewykorzystanych środków na rachunku budżetu) – 799.172,74 zł.
- Na dzień 30.06.2020 r. przychody zostały wykonane w wysokości 6.620.237,54 zł i pochodzą:
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp – 5.821.064,80 zł,
 - nadwyżki z lat ubiegłych (przychodów z tytułu niewykorzystanych środków na rachunku budżetu) – 799.172,74 zł.
5. W 2020 r. zaplanowano **rozchody** w kwocie **3.000.000,00 zł**, na wykup obligacji komunalnych. Na koniec I półrocza 2020 r. rozchody nie zostały wykonane – wykup obligacji komunalnych, zgodnie z podpisanymi umowami, przypada w II półroczu 2020 r.
6. Łączna kwota **długu** Miasta Przasnysza wynosi na dzień 30.06.2020 r. **25.200.000,00 zł** i wynika z wyemitowanych obligacji komunalnych.
7. **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących**, o której mowa w art. 242 ufp została zachowana. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 30.06.2020 r. wynosi 2.568.280,84 zł.
8. **Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań**, o którym mowa w art. 243 ufp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń został spełniony.

Podsumowanie

Wskaźniki realizacji budżetu zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków bieżących kształtują się na optymalnym poziomie w granicach 50%. Niska realizacja zarówno dochodów jak i wydatków majątkowych, związana jest zwykle z procesami mającymi na celu pozyskanie dochodów/realizację wydatków i następuje zazwyczaj w II półroczu danego roku.

Wprowadzony w marcu 2020 r. stan epidemiologiczny w kraju wpłynął w nieznacznym stopniu na budżet Miasta Przasnysza. Na dzień 30.06.2020 r. wydatki bieżące były niższe od dochodów bieżących o kwotę

2.568.280,84 zł a budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 2.014.643,06 zł. Zauważalnym skutkiem wprowadzonych obostrzeń, związanych z ograniczeniem funkcjonowania zakładów pracy oraz odroczeniem terminów płatności był spadek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa. Wpływy dochodów w miesiącach lipcu i sierpniu pozwalają jednak na optymistyczne założenie, że plan zostanie wykonany na poziomie bliskim 100%. Zaznaczyć jednak należy, że w miesiącu kwietniu 2020 r., po analizie wpływów w I kwartale 2020 r. skorygowany został plan dochodów z tytułu działań w podatku dochodowym od osób prawnych z zakładanego 1.000.000,00 zł dochodów do kwoty 500.000,00 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych natomiast dopiero po wpływie za miesiąc lipiec 2020 r. osiągnęły pułap wykonania na poziomie 50%. Ponadto wnioski przedsiębiorców o udzielenie ulg (umorzenie, rozłożenia na raty), w związku z zawieszeniem terminów postępowań administracyjnych w większości rozpatrzone zostaną w II półroczu 2020 r. Na bieżąco prowadzona jest analiza realizacji dochodów i w przypadku znacznego obniżenia wpływów dokonane zostaną stosowne korekty planu, co może wpłynąć na konieczność zadłużenia budżetu Miasta Przasnysza lub ograniczanie wydatków.

III. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy za I półrocze 2020 r.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji na 2020 r. w kwocie **2.860.691,28 zł** zrealizowano w kwocie **577.230,75 zł** – 20,18%, w tym:

1. **Wydatki bieżące** – limit wydatków na 2020 r. w kwocie **1.990.691,28 zł** zrealizowano w kwocie 516.278,65 zł - 25,93% planu,
2. **Wydatki majątkowe** – limit wydatków na 2020 r. w kwocie **870.000,00 zł** –zrealizowano w kwocie 60.952,10 zł – 7,01% planu.

Informację o przebiegu i realizacji zakresów rzeczowych przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz informację o zaciągniętych w pierwszym półroczu zobowiązaniach dotyczących przedsięwzięć prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Informacja o przebiegu i realizacji zakresów rzeczowych przedsięwzięć	Informacja o zaciągniętych w I półroczu 2020 r. zobowiązaniach dotyczących przedsięwzięć
1.	<i>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:</i>		
1.1	„Smitten Kitchen; A Thyme to Eat” realizowany w ramach programu ERAZMUS+.	W związku z wprowadzoną sytuacją epidemiologiczną w kraju, wyjazd uczniów do Chorwacji został przesunięty. W I półroczu 2020 r. nie poniesiono w związku z powyższym żadnych wydatków. Zakończenie projektu zostało przesunięte do dnia 31 maja 2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
1.2	Rozwój kluczowych kompetencji uczniów szkół podstawowych w Przasnyszu	W I półroczu 2020 r. wypłacono wynagrodzenia dla nauczycieli	W dniu 9 kwietnia 2020 r. zawarto umowę na zakup i dostawę sprzętu komputerowego oraz

		realizujących zajęcia oraz osób obsługujących projekt w kwocie 134.590,32 zł, przekazano dotację dla partnera projektu Firmy Projekt-Hub Sp. z o.o. w kwocie 102.472,00 zł oraz zakupiono pomoce dydaktyczne w kwocie 167.323,50 zł. W związku z zamknięciem szkół spowodowanym wprowadzeniem stanu epidemiologicznego w kraju część zajęć nie została zrealizowana w związku z tym złożony zostanie wniosek o przesunięcie terminu zakończenia projektu do czerwca 2021 r.	multimediów na kwotę 313.315,30 zł – termin realizacji umowy do dnia 15.07.2020 r. W dniu 9 kwietnia 2020 r. zawarto umowę na zakup i dostawę pomocy dydaktycznych na kwotę 167.323,50 zł. Umowa została zrealizowana.
1.3	Zmiana systemu organizacyjnego MOPS w Przasnyszu poprzez oddzielenie pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych	W ramach projektu w I półroczu 2020 r. zorganizowano i przeprowadzono szkolenie dla pracowników przygotowujące do pracy w nowym systemie organizacyjnym oraz superwizję. Zatrudniono pracownika ds. pierwszego kontaktu.	W dniu 14.05.2020 r. zawarto umowę na kwotę 16.200,00 zł na świadczenie usługi superwizji. W dniu 20.05.2020 r. zawarto umowę na kwotę 58.520,00 zł na przeprowadzenie szkoleń. W dniu 06.03.2020 r. zawarto umowę o pracę z pracownikiem ds. pierwszego kontaktu.
1.4	Potencjały – nowe formy kapitału społecznego w gminie Przasnysz	W ramach projektu powołano zespół do realizacji projektu oraz przeprowadzono rekrutację rodzin do udziału w projekcie.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.	<i>Wydatki na inne programy, projekty lub zadania</i>		
2.1	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Zawodzie	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.2	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	W ramach przedsięwzięcia zostało wybudowane oświetlenie ulic: Kossaka, Matejki i Chełmońskiego. Trwają procedury odbiorowe. Kwota do zapłaty, zgodnie z podpisanymi w 2019 r. umowami wynosi 34.895,24 zł. Rozpoczęto rozbudowę oświetlenia w ulicach	W dniu 30.04.2020 r. podpisano umowę na rozbudowę oświetlenia w ul. Słowackiego, Azaliowej, Jaworowej i Żniwnej na kwotę 17.066,25 zł. Termin realizacji umowy 07.07.2020 r.

		Słowackiego, Azaliowej, Jaworowej i Żniwnej.	
2.3	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego	Wykonano monitoring przy Szkole Podstawowej Nr 1 oraz przy ul. Rynek za kwotę 20.627,10 zł.	W dniu 15.06.2020 r. podpisano umowę na rozbudowę monitoringu – montaż kamer przy boisku na ul. Wojskowej oraz dostawę monitorów do centrum monitoringu na kwotę 11.448,84 zł. Termin realizacji umowy 22.06.2020 r.
2.4	Wzmocnienie atrakcyjności i konkurencyjności Przasnysza poprzez przywrócenie walorów historycznych i rekreacyjnych rzeki Węgiejki i terenów nadrzecznych	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.5	Rozbudowa infrastruktury sportowej na stadionie miejskim w Przasnyszu poprzez budowę kompleksu sportowego - basen i lodowisko	W związku z niezyskaniem dofinansowania z Ministerstwa Sportu Rada Miejska w Przasnyszu podjęła decyzję o odstąpieniu od realizacji przedsięwzięcia.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.6	Przebudowa i nadbudowa budynku Miejskiego Domu Kultury	W I półroczu 2020 r. na wniosek Dyrektora Miejskiego Domu Kultury została przekazana dotacja w kwocie 33.825,00 zł. Na realizację zadania pozyskano dotację z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 4.000.000,00 zł.	W dniu 10 lutego 2020 r. została podpisana umowa o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie realizacji zadania na kwotę 200.000,00 zł.
2.7	Rozbudowa i przebudowa ulic Świerczewo i Zawodzie w Przasnyszu	Trwają prace mające na celu opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej wraz z załącznikami do pozwolenia na budowę, zgodnie z umową zawartą 19.11.2019 r. Termin realizacji 15.07.2020 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.8	Budowa parkingu przy ul. Joselewicza w Przasnyszu	W I półroczu wykonano koncepcję budowy parkingu, na podstawie umowy podpisanej w dniu 26.11.2019 r. na kwotę 6.500,00 zł oraz wyłoniono wykonawcę dokumentacji projektowej.	W dniu 05.06.2020 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 29.704,50 zł. Termin realizacji umowy 30.09.2020 r.

2.9	Budowa ulic na osiedlu Błonie w Przasnyszu	Rozpoczęto procedurę mającą na celu wyłonienie wykonawcy na opracowanie dokumentacji projektowej ulic Długiej, Poziomkowej, Jaworowej.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.10	Modernizacja budynku Urzędu Miasta	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w II półroczu 2020 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.11	Dotacje celowe na inwestycje służące ochronie powietrza	W I półroczu 2020 r. wpłynęło 46 wniosków o udzielenie dotacji na wymianę źródeł ciepła.	W I półroczu podpisano 11 umów na udzielenie dotacji celowej na kwotę 55.000,00 zł.
2.12	Budowa ulic na osiedlu Północ	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.13	Rozbudowa ul. Ks. J. Twardowskiego w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.14	Przebudowa ul. Matuszewskiego w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.15	Przebudowa ul. Polnej w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.
2.16	Budowa ul. Jabłoniowej i Morelowej w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2020 r. zobowiązań.

-