

**ZARZĄDZENIE NR 74/2021**  
**BURMISTRZA PRZASNYSZA**

z dnia 27 sierpnia 2021 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,  
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze 2021 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 305, poz. 1535) 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 2021 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**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 74/2021  
Burmistrza Przasnysza  
z dnia 27 sierpnia 2021 r.

**Zestawienie poszczególnych kategorii ekonomicznych ujętych w wieloletniej  
prognozie finansowej oraz stopień ich realizacji za I półrocze 2021 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	wskaźnik relacji w %
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>93 453 553,38</b>	<b>48 930 822,95</b>	<b>52,36</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	88 505 269,38	47 898 474,26	54,12
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 984 607,00	8 779 743,00	48,82
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	700 000,00	672 123,65	96,02
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 978 557,00	9 215 376,00	61,52
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	31 167 452,57	16 055 386,37	51,51
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 674 652,81	13 175 845,24	55,65
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 900 000,00	5 320 216,71	53,74
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 948 284,00	1 032 348,69	20,86
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150 000,00	6 597,50	4,40
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 758 284,00	1 000 000,00	21,02
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>98 224 908,23</b>	<b>46 369 634,55</b>	<b>47,21</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	87 584 243,95	44 774 489,73	51,12
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 523 066,40	15 113 775,75	51,19
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:	730 000,00	167 716,00	22,97
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 dyskonta 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 640 664,28	1 595 144,82	14,99
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 640 664,28	1 595 144,82	14,99
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 899 600,00	64 600,00	2,23
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 771 354,85</b>	<b>2 561 188,40</b>	<b>-53,68</b>

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>8 271 354,85</b>	<b>6 514 303,77</b>	<b>78,76</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 500 000,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 000 000,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	632 031,86	632 031,86	100,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	632 031,86	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 139 322,99	5 882 271,91	187,37
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 139 322,99	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>85,71</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 500 000,00	3 000 000,00	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 określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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 ustawy	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
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>26 200 000,00</b>	<b>22 200 000,00</b>	<b>100,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	921 025,43	3 123 984,53	339,19
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 692 380,28	9 638 288,30	205,40
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	7,38%	x	x
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	7,38%	x	x
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	7,38%	x	x
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,88%	x	x
8.2_v2020	8.2_v2020	4,14%	x	x

8.2_v2026	8.2_v2026	3,88%	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)	15,12%	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)	14,94%	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 roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	328 881,66	68 914,00	20,95
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 tym:	328 881,66	68 914,00	20,95
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	286 268,30	58 218,69	20,34
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	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 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	901 931,87	359 584,43	39,87
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	901 931,87	359 584,43	39,87
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	770 765,95	317 747,43	41,22
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	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 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00

9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 974 086,26	1 483 950,30	18,61
10.1.1	bieżące	817 086,26	359 584,43	44,01
10.1.2	majątkowe	7 157 000,00	1 124 365,87	15,71
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 zakładu opieki zdrowotnej	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 zgodnie z art. 244 ustawy	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 tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 500 000,00	3 000 000,00	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 niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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 operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.10.	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID 19	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00

**Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków na poszczególne przedsięwzięcia  
za I półrocze 2021 r.**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Wykonanie na I półrocze 2021 r.	Stopień realizacji w %
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 661 967,60	7 974 086,26	1 483 950,30	18,61
1.a	- wydatki bieżące				2 631 967,60	817 086,26	359 584,43	44,01
1.b	- wydatki majątkowe				43 030 000,00	7 157 000,00	1 124 365,87	15,71
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, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 631 967,60	817 086,26	359 584,43	44,01
1.1.1	- wydatki bieżące				2 631 967,60	817 086,26	359 584,43	44,01
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	2021	134 363,54	83 793,23	10 728,50	12,80
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	245 778,84	144 215,62	58,68
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 Przasnyszu	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	402 025,00	76 899,88	76 899,88	100,00
1.1.1.4	Potencjały - nowe formy kapitału społecznego w gminie Przasnysz - CEL: Opracowanie i wdrożenie modelu przeciwdziałania dziedziczeniu biedy	Urząd Miasta	2020	2021	618 229,06	410 614,31	127 740,43	31,11
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno				0,00	0,00	0,00	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i				43 030 000,00	7 157 000,00	1 124 365,87	15,71
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 030 000,00	7 157 000,00	1 124 365,87	15,71
1.3.2.1	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Zawodzie - Cel: zwiększenie liczby lokali	Urząd Miasta	2020	2024	4 100 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.2	Rozbudowa oświetlenia ulicznego - Cel: Poprawa bezpieczeństwa energetycznego.	Urząd Miasta	2007	2024	1 500 000,00	230 000,00	68 995,26	30,00
1.3.2.3	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego - Cel: Poprawa bezpieczeństwa publicznego mieszkańców	Urząd Miasta	2014	2024	1 000 000,00	100 000,00	34 916,94	34,92
1.3.2.4	Wzmocnienie atrakcyjności i konkurencyjności Przasnysza poprzez przywrócenie walorów historycznych i rekreacyjnych rzeki Węgierki i terenów nadrzecznych - Cel: Poprawa infrastruktury technicznej terenów nadrzecznych.	Urząd Miasta	2009	2024	1 500 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.5	Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. "Przebudowa Miejskiego Domu Kultury im. Stanisława Ostoi - Kotkowskiego w Przasnyszu - Cel: Poprawa oferty kulturalnej i wzrost dostępności do kultury.	Urząd Miasta	2017	2023	13 700 000,00	2 000 000,00	0,00	-
1.3.2.6	Rozbudowa i przebudowa ulic Świerczewo i Zawodzie w Przasnyszu - Cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2019	2022	6 100 000,00	2 507 000,00	0,00	-

1.3.2.7	Budowa parkingu przy ul. Joselewicza w Przasnyszu - Cel: Zwiększenie liczby miejsc postojowych	Urząd Miasta	2017	2021	470 000,00	400 000,00	29 704,50	7,43
1.3.2.8	Budowa ulic na osiedlu Błonie w Przasnyszu - Cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2020	2024	6 400 000,00	100 000,00	0,00	-
1.3.2.9	Modernizacja budynku Urzędu Miasta - Cel; Poprawa bezpieczeństwa informatycznego i jakości obsługi interesantów	Urząd Miasta	2020	2023	500 000,00	80 000,00	0,00	-
1.3.2.10	Dotacje celowe na inwestycje służące ochronie powietrza - Cel: ograniczenie emisji zanieczyszczeń pochodzących ze spalania paliw stałych	Urząd Miasta	2019	2024	1 250 000,00	200 000,00	15 000,00	7,50
1.3.2.11	Rozbudowa ul. Ks. J. Twardowskiego w Przasnyszu - Cel:Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2023	2024	600 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.12	Przebudowa ul. Matuszewskiego w Przasnyszu - cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2022	2023	600 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.13	Przebudowa ul. Polnej w Przasnyszu - cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2022	2023	660 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.14	Budowa ul. Azaliowej, Brzoskwiniowej i Malinowej w Przasnyszu - cel: Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2020	2021	976 000,00	976 000,00	975 749,17	99,97
1.3.2.15	Budowa ul. Jabłoniowej i Morelowej w Przasnyszu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miasta	2020	2021	564 000,00	564 000,00	0,00	-
1.3.2.16	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Przasnyszu - poprawa przyszkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2020	2021	610 000,00	0,00	0,00	-
1.3.2.17	Utworzenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego oraz strefy aktywności dla seniorów przy ul. Oriika w Przasnyszu - wzrost atrakcyjności terenów rekreacyjno - sportowych na terenie Przasnysza	Urząd Miasta	2022	2023	2 500 000,00	0,00	0,00	-

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,  
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych za I półrocze 2021 r.**

**I. Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmiany**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Przasnysza przyjęta została Uchwałą Nr XXXIV/264/2020 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 22 grudnia 2020 r.

Ze względu na planowane zadłużenie i terminy spłat zadłużenia, przyjęta prognoza obejmowała okres od 2021 roku do 2030 roku. Uchwałą Nr XXXVI/273/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 9 lutego 2021 r. wydłużono okres objęty prognozą do 2032 r. Określono także wykaz przedsięwzięć do realizacji w latach 2021 -2024.

Charakter zadań realizowanych przez Miasto powoduje, że 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 2021 r. dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Przasnysza na podstawie:

- Uchwały Nr XXXV/266/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 26 stycznia 2021 r.,
- Uchwały Nr XXXVI/273/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 9 lutego 2021 r.,
- Uchwały Nr XXXVIII/285/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 15 marca 2021 r.,
- Uchwały Nr XXXIX/290/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 30 marca 2021 r.,
- Uchwały Nr XL/296/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 27 kwietnia 2021 r.,
- Uchwały Nr XLI/301/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 25 maja 2021 r.,
- Uchwały Nr XLII/307/2021 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 29 czerwca 2021 r.

Dane ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z wartościami ujętymi w uchwale budżetowej na 2021 rok wraz ze zmianami na dzień 30 czerwca 2021 roku w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz wysokości zadłużenia. Występują natomiast różnice w kwotach dochodów i wydatków bieżących. Różnica ta wynosi 42.522,00 zł i została wprowadzona do budżetu Miasta Zarządzeniami Burmistrza Przasnysza Nr 50/2021 z dnia 30 czerwca 2021., zgodnie z którym zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o kwotę 42.522,00 zł, po uzyskanych decyzjach o przyznanych dotacjach na realizację zadań zleconych.

**II. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2021 r.**

1. Planowane **dochody** budżetu w kwocie 93.453.553,38 zł zostały wykonane w kwocie 48.930.822,95 zł, co stanowi 52,36% planu.
  - a) **Dochody bieżące** wykonane zostały w kwocie 47.898.474,26 zł – 54,12% planu, w tym:
    - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8.779.743,00 zł – 48,82% planu,
    - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych – 672.123,65 zł – 96,02% planu,
    - dochody z tytułu subwencji ogólnej– 9.215.376,00 zł- 61,52% planu,
    - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - 16.055.386,37 zł – 51,51% planu,
    - pozostałe dochody bieżące – 13.175.845,24 zł – 55,65%.
  - b) **Dochody majątkowe** wykonano w kwocie 1.032.348,69 zł – 20,86% planu, w tym:
    - ze sprzedaży majątku – 6.597,50 zł – 4,40% planu,
    - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 1.000.000,00 zł – 21,02% planu.
2. Planowane **wydatki** budżetu w kwocie 98.224.908,23 zł zostały wykonane w kwocie 46.369.634,55 zł, co stanowi 47,21% planu.
  - a) Wydatki **bieżące** wykonano w kwocie 44.774.489,73 zł – 51,12% planu, w tym w szczególności:
    - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 15.113.775,75 zł – 51,19%,
    - wydatki na obsługę długu – 167.716,00 zł – 22,97% planu,



- wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych – 359.584,43 zł – 44,01% planu,
  - wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 359.584,43 zł – 39,87% planu.
- b) Wydatki **majątkowe** wykonano w kwocie 1.595.144,82 zł – 14,99% planu, w tym w szczególności:
- wydatki majątkowe w formie dotacji – 64.600,00 zł – 2,23%,
  - wydatki inwestycyjne – 1.530.544,82 zł – 19,8%,
  - wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych – 1.124.365,87 zł – 15,71% 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 o finansach publicznych – 0,00 zł – 0,0% planu.
3. Budżet Miasta Przasnysza na 30.06.2021 r. zamknął się **nadwyżką** w wysokości **2.561.188,40 zł**.
4. W 2021 r. zaplanowano **przychody** w wysokości **8.271.354,85 zł**, w tym z tytułu:
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.139.322,99 zł,
  - emisji obligacji komunalnych – 4.500.000,00 zł,
  - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (przychodów z tytułu niewykorzystanych środków na rachunku budżetu) – 632.031,86 zł.
- Na dzień 30.06.2021 r. przychody zostały wykonane w wysokości 6.514.303,77 zł i pochodzą:
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 5.882.271,91 zł,
  - nadwyżki z lat ubiegłych (przychodów z tytułu niewykorzystanych środków na rachunku budżetu) – 632.031,86 zł.
5. W 2021 r. zaplanowano **rozchody** w kwocie **3.500.000,00 zł**, na wykup obligacji komunalnych. Na koniec I półrocza 2021 r. wykonano rozchody w kwocie 3.000.000,00 zł wynikające z wykupu obligacji serii A13.
6. Łączna kwota **długu** Miasta Przasnysza wynosi na dzień 30.06.2021 r. **22.200.000,00 zł** i wynika z wyemitowanych obligacji komunalnych. Planowana kwota zadłużenia na 2021 r. wynosi 26.200.000,00 zł.
7. **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących**, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 30.06.2021 r. wynosi 3.123.984,53 zł na planowaną różnicę w kwocie 921.025,43 zł.
8. **Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań**, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, 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.

### III. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy za I półrocze 2021 r.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji na 2021 r. w kwocie 7.974.086,26 zł zrealizowano w kwocie **1.483.950,30 zł** – 18,61%, w tym:

1. **Wydatki bieżące** – limit wydatków na 2021 r. w kwocie 817.086,26 zł zrealizowano w kwocie **359.584,43 zł** - 44,01% planu,
2. **Wydatki majątkowe** – limit wydatków na 2021 r. w kwocie 7.157.000,00 zł – zrealizowano w kwocie **1.124.365,87 zł** – 15,71% 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 ERASMUS+.	W I półroczu 2021 r. zakupiono sprzęt komputerowy na potrzeby realizacji projektu. Zakończenie projektu nastąpiło w dniu 30 czerwca 2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
1.2	Rozwój kluczowych kompetencji uczniów szkół podstawowych w Przasnyszu	W I półroczu 2021 r. wypłacono wynagrodzenia dla nauczycieli realizujących zajęcia oraz osób obsługujących projekt w kwocie 144.215,62 zł. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na dzień 31.07.2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
1.3	Zmiana systemu organizacyjnego MOPS w Przasnyszu poprzez oddzielenie pracy administracyjnej od pracy socjalnej oraz usług socjalnych	W ramach projektu w I półroczu wypłacono wynagrodzenie osobom zaangażowanym w realizację projektu, zakupiono art. biurowe i promocyjne oraz zorganizowano szkolenia specjalistyczne, superwizje pracy socjalnej oraz opracowano raport końcowy z realizacji projektu. Projekt zakończył się w dniu 30.06.2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
1.4	Potencjały – nowe formy kapitału społecznego w gminie Przasnysz	W I półroczu wypłacono wynagrodzenia dla osób zaangażowanych w realizację projektu. Zorganizowano szkolenia, warsztaty oraz dodatkowe zajęcia w szkole podstawowej.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 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 2021 r. zobowiązań.

2.2	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	W ramach przedsięwzięcia zostało wybudowane oświetlenie w ulicach Ruda i Słoneczna.	W dniu 16.02.2021 r. podpisano umowę na rozbudowę oświetlenia w ul. Ruda – I etap na kwotę 39.745,28 zł. Termin realizacji umowy 31.05.2021 r. W dniu 03.03.2021 r. podpisano umowę na budowę oświetlenia przejść dla pieszych i ronda na skrzyżowaniu ulic Mostowa/Świerczewo/ Ostrołęcka / Makowska na kwotę 59.040,00 zł. Termin realizacji umowy - 28.07.2021 r. W dniu 07.04.2021 r. podpisano umowę na rozbudowę oświetlenia ulicznego w ul. Słonecznej na kwotę 29.249,78 zł. Termin realizacji umowy – 30.07.2021 r. W dniu 02.06.2021 r. podpisano umowę na wykonanie projektu oświetlenia ulic na os. Błonie (Chabrowa, Okopowa i Wiejska) i os. Orlika (ul. M. Skłodowskiej Curie) na kwotę 22.000,00. Termin realizacji umowy – 15.12.2021 r. W dniu 10.06.2021 r. podpisano umowę na opracowanie projektu rozbudowy oświetlenia w ul. Bukowej, Sosnowej oraz Świerkowej na kwotę 19.000,00 zł. Termin realizacji 15.12.2021 r.
2.3	Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego	Wykonano monitoring przy ul. Orlika 23, ścieżce rowerowej łączącej ul. Leszno i Makowską oraz przy ul. Baranowskiej.	W dniu 01.03.2021 r. podpisano umowę na rozbudowę monitoringu – montaż kamer przy ul. Orlika 23, ścieżce rowerowej łączącej ul. Leszno i Makowską oraz przy ul. Baranowskiej na kwotę 34.916,94 zł. Termin realizacji umowy 30.03.2021 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 2021 r. zobowiązań.
2.5	Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Przebudowa Miejskiego Domu Kultury im. Stanisława Ostoi – Kotkowskiego w Przasnyszu”	W I półroczu 2021 r. trwały prace mające na celu przygotowanie przetargu na roboty budowlane. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.6	Rozbudowa i przebudowa ulic Świerczewo i Zawodzie w Przasnyszu	Trwają prace mające na celu przygotowanie przetargu wyłaniającego wykonawcę na przebudowę ul. Zawodzie.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.

2.7	Budowa parkingu przy ul. Joselewicza w Przasnyszu	W I półroczu wykonano dokumentację projektową budowy parkingu, na podstawie umowy podpisanej w dniu 05.06.2020 r. na kwotę 29.704,50 zł.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.8	Budowa ulic na osiedlu Błonie w Przasnyszu	Trwają prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej na budowę ulic na os. Błonie - Długiej, Poziomkowej, Jaworowej, zgodnie z umową podpisaną w dniu 10.12.2020 r. na kwotę 100.000,00 zł. Termin realizacji umowy – 31.10.2021 r.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.9	Modernizacja budynku Urzędu Miasta	Realizacja montażu klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta przewidziana jest na II półrocze 2021 r.	W dniu 21.06.2021 r. podpisano umowę na montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta na kwotę 80.000,00 zł. Zakończenie realizacji umowy – 20.07.2021 r.
2.10	Dotacje celowe na inwestycje służące ochronie powietrza	W I półroczu 2021 r. wpłynęło 85 wniosków o udzielenie dotacji na wymianę źródeł ciepła. Podpisano 40 umów z beneficjentami, z czego 3 z nich dokonało rozliczenia i na ich rzecz zostały przekazane dotacje.	W I półroczu podpisano 40 umów na udzielenie dotacji celowej na kwotę 200.000,00 zł.
2.11	Rozbudowa ul. Ks. J. Twardowskiego w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.12	Przebudowa ul. Matuszewskiego w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.13	Przebudowa ul. Polnej w Przasnyszu	Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane jest w latach następnych.	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.14	Budowa ul. Azaliowej, Brzoskwiniowej i Malinowej w Przasnyszu	W I półroczu 2021 r. wypłacono należność za wykonane roboty budowlane oraz nadzory inwestorskie, wynikające z umów podpisanych we wrześniu 2020 r. na łączną kwotę 975.749,17 zł	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.15	Budowa ul. Jabłoniowej i Morelowej w Przasnyszu	W I półroczu rozpoczęto realizację inwestycji zgodnie z podpisanymi umowami.	W dniu 11.02.2021 r. podpisano umowę na budowę ul. Jabłoniowej na kwotę 182.701,74 zł – termin realizacji umowy – trzy miesiące od daty przekazania terenu budowy. W dniu 3.03.2021 r. podpisano umowę na nadzór inwestorski nad budową ul. Jabłoniowej na kwotę 3.444,00 zł – termin zakończenia umowy 30.08.2021 r.

			<p>W dniu 11.02.2021 r. podpisano umowę na budowę ul. Morelowej wraz z kanalizacją deszczową na kwotę 278.646,60 zł – termin zakończenia realizacji umowy – cztery miesiące od daty przekazania terenu budowy.</p> <p>W dniu 3.03.2021 r. podpisano umowę na nadzór inwestorski nad budową ul. Morelowej na kwotę 4.920,00 zł – termin zakończenia realizacji umowy – 30.08.2021 r.</p>
2.16	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Przasnyszu	Realizacja przedsięwzięcia planowana jest po uzyskaniu dofinansowania ze źródeł zewnętrznych	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.
2.17	Utworzenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego oraz strefy aktywności dla seniorów przy ul. Orlika w Przasnyszu	Realizacja przedsięwzięcia planowana jest po uzyskaniu dofinansowania ze źródeł zewnętrznych	Na realizację przedsięwzięcia nie zaciągnięto w I półroczu 2021 r. zobowiązań.

-