

**Zarządzenie nr 0050.88.2021**

**Wójta Gminy Klembów**

**z dnia 27 sierpnia 2021r.**

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.4 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (Dz. U. Z 2021 r. poz.1372 ), i art. 266 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2021, poz. 305 ze zm.), zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2021 roku, stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Informację, o której mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Klembów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy**

**/-/ Rafał Mathiak**

**Załącznik**  
**Do Zarządzenia nr 0050.88.2021**  
**Wójta Gminy Klembów**  
**z dnia 27 sierpnia 2021r.**

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2021 roku.**

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przedstawiam informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 w/w ustawy. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Klembów na lata 2021-2028 została uchwalona Uchwałą Nr XXII.252.2020 Rady Gminy Klembów w dniu 17 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2021 – 2028 w niewielkim stopniu, ponieważ tak długie prognozowanie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W ciągu pierwszego półrocza 2021 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom siedem razy.

Zmiany dotyczyły aktualizacji danych wynikających ze zmian w budżecie w zakresie dochodów i wydatków wprowadzonych Uchwałami Rady Gminy Klembów i Zarządzeniami Wójta Gminy Klembów, uszczegółowiono również poszczególne dane wg źródeł pochodzenia dochodów i wydatków w poszczególnych wierszach.

Wprowadzono aktualizacje danych z wykonania dochodów i wydatków w roku 2021 wynikających ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S.

W ramach wprowadzonych zmian zwiększył się deficyt roku 2021, który wynosi po zmianach **5 898 055,51 zł**.

Ponadto dokonano zmian w przychodach, według stanu na dzień 30 czerwca 2021r. ustalono przychody budżetu w kwocie **8 322 724,71 zł** z tego:

1) przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 997 225,44 zł, które przeznaczają się na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 1 572 556,24 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2 424 669,20 zł,

2) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 520 000,00 zł, które przeznacza się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 520 000,00 zł.

3) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 670 693,40 zł, które przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 1 670 693,40 zł,

4) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 134 805,87 zł

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonano zmian:

Dokonano zmian w limitach zobowiązań, w łącznych nakładach finansowych oraz w limitach wydatków zgodnie z harmonogramem realizacji przedsięwzięć.

1. „ Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Klembów – Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie- wartości w limicie zobowiązań o kwotę 5 800,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 5 800,00 zł.
2. „ Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Krzywica – Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie - wartości w limicie zobowiązań o kwotę 4 450,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 4 450,00 zł.
3. „ Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości RSP Rasztów - Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie - wartości w limicie zobowiązań oraz limicie wydatków w roku 2021 o kwotę 6 850,00 zł.
4. „ Dostosowanie budynku Zespołu Szkół w Ostrówku do aktualnych wymagań przeciwpożarowych – poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego”, dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie - łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań oraz limicie wydatków w roku 2021 o kwotę 221 000,00 zł.
5. Dokonano zmian w numeracji przedsięwzięć związanych z wydatkami majątkowymi.:
  - z 1.3.2.4 na 1.3.2.1,
  - z 1.3.2.6 na 1.3.2.2,

- z 1.3.2.7 na 1.3.2.3,
- z 1.3.2.8 na 1.3.2.4.

6. „ Opracowanie dokumentacji projektowej- Rozbudowa drogi wojewódzkiej 636 w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową 4311W w miejscowości Wola Rasztowska na terenie gminy Klembów, powiat wołomiński – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców” , dodano przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2023 o kwotę 52 767,00 zł.
7. „ Budowa Szkoły Podstawowej w Woli Rasztowskiej – Dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci” , dodano przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2022 o kwotę 146 985,00 zł.
8. „ Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kruszu – Dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci” , dodano przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2022 o kwotę 70 725,00 zł.
9. „ Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Starym Kraszewie – Dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci” , dodano przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2022 o kwotę 70 000,00 zł.
10. „ Bądźmy Aktywni- Aktywizacja społeczna, zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań oraz limicie wydatków w roku 2021 o kwotę 134 805,87 zł.
11. „ Od najmłodszych lat zdobywamy świat – Realizacja dodatkowych zadań dla dzieci” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań oraz limicie wydatków w roku 2021 o kwotę 5 060,00 zł.
12. „ Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zlokalizowanych w granicach administracyjnych Gminy Klembów i ich transporcie- Utrzymanie czystości i porządku w gminie” , dokonano zmiany w przedsięwzięciu poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań o kwotę 9 139 850,21 zł oraz zwiększono limit wydatków:
  - w roku 2021 o kwotę 931 850,21 zł,
  - w roku 2022 o kwotę 4 104 000,00 zł,
  - w roku 2023 o kwotę 4 104 000,00 zł.

13. „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji „ , dodano kontynuację przedsięwzięcia poprzez zwiększenie łącznych nakładów, wartości w limicie zobowiązań o kwotę 7 628,51 zł oraz zwiększono limit wydatków:
  - w roku 2021 o kwotę 2 302,67 zł,
  - w roku 2022 o kwotę 5 325,84 zł.
  
14. „ Program – Czyste powietrze „, dodano nowe przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych ,wartości w limicie zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków:
  - w roku 2021 o kwotę 17 500,00 zł,
  - w roku 2022 o kwotę 12 500,00 zł.
  
15. „ Umowa partnerska współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewniania usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd – Rozwój Systemu e-Urząd”, dodano nowe przedsięwzięcie poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, wartości w limicie zobowiązań o kwotę 7 600,00 zł oraz zwiększono limit wydatków:
  - w roku 2021 o kwotę 2 000,00 zł,
  - w roku 2022 o kwotę 2 500,00 zł,
  - w roku 2023 o kwotę 3 100,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewiduje się osiągnąć na koniec 2021 roku:

- **Dochody ogółem 62 360 808,86 zł, w tym:**  
dochody bieżące –59 025 001,05 zł i dochody majątkowe – 3 335 807,81 zł,
  
- **Wydatki ogółem 68 258 864,37 zł. w tym:**  
wydatki bieżące – 54 611 910,40 zł i wydatki majątkowe- 13 646 953,97 zł.

Deficyt w wysokości **5 898 055,51 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- 1) przychodami z zaciągniętego kredytu/pożyczki w kwocie 2 520 000,00 zł,
- 2 ) przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 572 556,24 zł,
- 3) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 670 693,40 zł,
- 4) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 134 805,87 zł.

Dane liczbowe przedstawione w opracowanej informacji z realizacji WPF wynikają z sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS wg stanu na 30 czerwca 2021 r.

W pierwszym półroczu 2021 roku zrealizowano:

Dochody ogółem w kwocie **32 292 294,87** zł tj. 51,78 % w stosunku do planu w tym:

dochody bieżące –31 954 294,87 zł tj. 54,14 % w stosunku do planu,

majątkowe w kwocie 338 000,00 zł tj. 10,13 % w stosunku do planu.

Wydatki ogółem w kwocie **27 883 847,60** zł tj. 40,85% w stosunku do planu w tym:

wydatki bieżące –27 278 360,42 zł tj. 49,95 % w stosunku do planu,

majątkowe –605 487,18 zł tj. 4,44 % w stosunku do planu.

Jak z powyższego wykonania wynika, wykonany budżet na dzień 30 czerwca 2021 roku zamknął się wynikiem dodatnim ( nadwyżką) w kwocie 4 408 447,27 zł przy planowanym deficycie 5 898 055,51zł.

Wykonanie dochodów bieżących jest zadawalające i przebiegło zgodnie z założeniami, stanowiły one 54,14% w stosunku do planu, dochody majątkowe zostały wykonane tylko w 10,13% w stosunku do planu, na wysokość ich wykonania wpłynął fakt że Gmina nie sprzedała w pierwszym półroczu nieruchomości , którą zakładała sprzedać. Na dochody majątkowe z tytułu dotacji na inwestycje zostały podpisane umowy oczekujemy na wpływ środków finansowych.

Wydatki bieżące zostały wykonane zgodnie z założeniami w 49,95% w stosunku do planu, a wydatki majątkowe ( inwestycyjne) wykonano w 4,44 % w stosunku do planu.

Niskie wykonanie planu wydatków poniżej 50%, wynika przede wszystkim z realizacji procesu inwestycji, których płatności w przeważającej części nastąpią w drugim półroczu 2021 roku.

Wydatki bieżące realizowane są sukcesywnie i zgodnie z zawartymi umowami dostosowującymi wydatki do potrzeb i planowanych dochodów.

Zrealizowanie dochodów budżetowych w 51,78 %, a wydatków w 40,85 % pozwoliło Gminie podczas wykonania budżetu zachować płynność finansową.

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Kwota długu z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 20 680 881,60 zł, co stanowi 33,16% w stosunku do planowanych dochodów.

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi 2 161 375,73 zł.

W omawianym okresie gmina nie udzieliła z budżetu gminy żadnych pożyczek i poręczeń innym gminom i innym jednostkom samorządu terytorialnego.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
**REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ na dzień 30 czerwca 2021 r.**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Wykonanie na dzień 30.06.2021r	Stopień realizacji w % w stosunku do planu na 2021 rok	Informacja o realizacji przedsięwzięć
		Od	Do					
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem				27 867 158,91	9 716 809,59	3 410 807,87	35,10	
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:				642 537,51	456 582,79	23 103,21	5,06	
- wydatki bieżące				634 909,00	454 280,12	20 800,54	4,58	
Bądźmy Aktywni- Aktywizacja społeczna- zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu - przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	579 389,00	428 320,12	17 500,00	4,09	Projekt realizowany zgodnie z umowa i harmonogramem,
Od najmłodszych lat zdobywamy świat - Realizacja dodatkowych zadań dla dzieci	Centrum Usług Wspólnych	2019	2021	47 920,00	23 960,00	3 300,54	13,78	Projekt realizowany zgodnie z umowa

								i harmonogramem
Umowa partnerska współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewniania usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd – rozwój systemu e-Urząd	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2023	7 600,00	2 000,00	0,00	0,00	Umowa partnerska podpisana, projekt realizowany zgodnie z harmonogramem
- wydatki majątkowe				7 628,51	2 302,67	2 302,67	100,00	
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	7 628,51	2 302,67	2 302,67	100,00	Projekt realizowany zgodnie z umowa i harmonogramem
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				27 224 621,40	9 260 226,80	3 387 704,66	36,58	
- wydatki bieżące				21 473 144,40	5 387 226,80	3 079 574,54	57,16	
Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zlokalizowanych w granicach administracyjnych Gminy Klembów i ich transporcie - Utrzymanie	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2023	17 876 130,80	4 095 395,00	2 284 256,07	55,78	W pierwszym półroczu kontynuacja umowy na odbiór i transport odpadów,



czystości i porządku w gminie								
Zakup dostawy energii - Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych	Urząd Gminy w Klembowie	2017	2021	1 750 663,60	515 331,80	455 395,49	88,37	Podpisano umowę na dostawę energii dostawcą wybranym w ramach przetargu, zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową,
Zakup dostawy gazu - Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych	Urząd Gminy w Klembowie	2017	2021	1 280 000,00	340 000,00	285 739,98	84,04	Podpisano umowę na dostawę gazu z dostawcą wybranym w ramach przetargu, zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową,
Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Klembów - Ochrona mienia	Urząd Gminy w Klembowie	2019	2022	160 650,00	53 550,00	43 758,00	81,71	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie

								realizowane jest w okresie trzech lat,
Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Klembów - Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	23 200,00	17 400,00	0,00	0,00	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest w zgodzie z umową
Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Krzywica - Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	17 800,00	13 350,00	0,00	0,00	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową
Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obrębu RSP Rasztów - Opracowanie planu w celu zapewnienia ładu przestrzennego na terenie Gminy	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	13 700,00	13 700,00	3 425,00	25,00	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową

Dostosowanie budynku Zespołu Szkół w Ostrówku do aktualnych wymagań przeciwpożarowych - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Zespół Szkół w Ostrówku	2020	2021	321 000,00	321 000,00	7 000,00	2,18	Przedsięwzięcie w trakcie realizacji.
Program "Czyste powietrze" – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	30 000,00	17 500,00	0,00	0	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową
- wydatki majątkowe				5 751 477,00	3 873 000,00	308 130,12	7,95	
Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lipka oraz w miejscowości Ostrówek ul. Kurkowa, ul. Rieczna, ul. Giedroyc, ul. Warszawska, Miła, ul. Chopina, ul. Świerkowa, ul. Jałowcowa – kontynuacja zadania - Poprawa warunków bytowych mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2021	3 520 000,00	2 520 000,00	148 037,50	5,87	Umowa zawarta z wykonawcą Inwestycja w trakcie realizacji.

Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej budowy trzech mostów wraz z odcinkami drogi w miejscowościach Pasek (ul. Prymasa Tysiąclecia) i Klembów (ul. Przemysłowa) - - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą, dokumentacja w trakcie realizacji.
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogi Ostrówek- Tuł (ul. Kolejowa w Ostrówku oraz ul. Papczyńskiego w Tule) – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	150 000,00	150 000,000	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą, dokumentacja w trakcie realizacji.
Rozbudowa drogi gminnej ul. Słoneczna Klembów – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2020	2021	1 571 000,000	1 033 000,00	160 092,62	15,50	Umowa zawarta z wykonawcą Inwestycja w trakcie realizacji.
Opracowanie dokumentacji projektowej – Rozbudowa drogi wojewódzkiej 636 w zakresie skrzyżowania z	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2023	52 767,00	0	0,00	0,00	Planowana realizacja przedsięwzięcia rok 2023

drogą powiatową 4311W w miejscowości Wola Rasztowska na terenie gminy Klembów, powiat wołomiński –poprawa bezpieczeństwa mieszkańców								
Budowa Szkoły Podstawowej w Woli Rasztowskiej – dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	146 985,00	0	0,00	0	Planowana realizacja przedsięwzięcia rok 2022
Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kruszu – dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	70 725,00	0	0,00	0	Planowana realizacja przedsięwzięcia rok 2022
Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Starym Kraszewie – dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	70 000,00	0	0,00	0	Planowana realizacja przedsięwzięcia rok 2022

