

## **Zarządzenie nr 0050.67.2020**

**Wójta Gminy Klembów**

**z dnia 27 sierpnia 2020r.**

**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 2020 r. poz.713 ze zm.), i art. 266 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Z 2019, poz. 869 ze zm.), zarządzam, co następuje:

### **§ 1**

Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2020 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 0050.67.2020**  
**Wójta Gminy Klembów**  
**z dnia 27 sierpnia 2020r.**

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2020 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 ww. ustawy.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Klembów na lata 2020-2028 została uchwalona Uchwałą Nr XI.130.2019 Rady Gminy Klembów w dniu 19 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 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 2020 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom osiem 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 2019 wynikających ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S.

W ramach wprowadzonych zmian zwiększył się deficyt roku 2020, który wynosi po zmianach 8 250 488,87 zł.

Ponadto dokonano zmian w przychodach, według stanu na dzień 30 czerwca 2020r. ustalono przychody budżetu w kwocie **10 725 158,07 zł** z tego:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 9 200 000,00 zł, które przeznacza się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6 725 330,80 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2 474 669,20 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 522 160,60 zł, które przeznacza się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu
- 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 2 977, 47 zł, które przeznaczają się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu

- 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 20,00 zł, które przeznaczają się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu

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

Dokonano zmian w limitach zobowiązań i łącznych nakładów finansowych zgodnie z harmonogramem realizacji przedsięwzięć.

1. „Zakup dostawy gazu” -zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych” zwiększono łączne nakłady finansowe i wartości w limicie zobowiązań o kwotę 380 000,00 zł, dodano lim wydatków o jeden rok, tj. do roku 2021, wprowadzono zwiększenie limitu wydatków w poszczególnych latach: w roku 2020 zwiększenie o 40 000,00 zł oraz w roku 2021 zwiększenie o 340 000,00 zł,
2. „Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Klembów ” w celu przeprowadzenia przetargu na okres realizacji dwuletni, wprowadzono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań w kwocie 23 200,00 zł oraz limit wydatków w roku 2020-11 600,00 zł, w roku 2021-11 600,00zł,
3. „Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Krzywica ” w celu przeprowadzenia przetargu na okres realizacji dwuletni, wprowadzono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań w kwocie 17 800,00 zł oraz limit wydatków w roku 2020- 8 900,00 zł, w roku 2021- 8 900,00zł,
4. „Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obrębu RSP Rasztów” w celu przeprowadzenia przetargu na okres realizacji dwuletni, wprowadzono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań w kwocie 13 700,00 zł oraz limit wydatków w roku 2020-6 850,00 zł, w roku 2021-6 850,00zł,
5. ” 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 ”- zwiększono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2021r. o kwotę 1 520 000,00 zł,
6. „Od najmłodszych lat zdobywamy świat-,-.-cel. Realizacja dodatkowych zadań dla dzieci – zwiększono limit wydatków w roku 2020 o kwotę 5 060,00 zł a w roku 2021 zmniejszono limit wydatków o kwotę 5 060,00 zł,
7. „Budowa ul. Leśnej w Ostrówku”-zwiększono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2020r. o kwotę 800 000,00 zł,

8. „Bądźmy Aktywni-„.Aktywizacja społeczna- zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu- zwiększono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań oraz limit wydatków w roku 2020 o kwotę 20,00 zł,
9. „Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej budowy trzech mostów wraz z odcinkami drogi w miejscowościach Pasek (ul. Prymasa Tysiąclecia) i Klembów (ul. Przemysłowa) w celu przeprowadzenia przetargu na okres realizacji dwuletni, wprowadzono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań w kwocie 170 000,00 zł oraz limit wydatków w roku 2020- 0,00 zł, w roku 2021-170 000,00zł,
10. „Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zlokalizowanych w granicach administracyjnych Gminy Klembów i ich transporcie - Utrzymanie czystości i porządku w gminie poprzez zwiększono łączne nakłady finansowe, wartości w limicie zobowiązań o kwotę 2 154 353,59 zł oraz limit wydatków w roku 2020 o kwotę 718 117,80 zł i w roku 2021 o kwotę 1 436 235,79 zł,

W wyniku dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewiduje się osiągnąć na koniec 2020 roku:

- **Dochody ogółem-56 144 403,38 zł, w tym:**

dochody bieżące –54 371 732,80 zł i dochody majątkowe –1 772 670,58 zł

- **Wydatki ogółem-64 394 892,25 zł. w tym:**

wydatki bieżące –50 597 725,32 zł i wydatki majątkowe- 13 797 166,93 zł

Deficyt w wysokości 8 250 488,87zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- emitowanych obligacji w kwocie 6 725 330,80 zł,

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 522 160,60 zł,

- 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 2 977, 47 zł

- 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 20,00 zł,

Dane liczbowe przedstawione w opracowanej informacji z realizacji WPF wynikają ze sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS wg stanu na 30 czerwca 2020 r.

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowano:

**Dochody w kwocie 30 026 578,97 zł tj. 53,5 % w stosunku do planu w tym:**

dochody bieżące –29 027 512,24 zł tj. 53,4 % w stosunku do planu

majątkowe w kwocie 999 066,73 zł tj. 56,4 % w stosunku do planu

**Wydatki ogółem w kwocie 25 790 092,79 tj.40,1% w stosunku do planu w tym:**

wydatki bieżące –23 335 571,74zł tj. 46,1 % w stosunku do planu

majątkowe –2 454 521,05 zł tj. 17,8 % w stosunku do planu

Jak z powyższego wykonania wynika, wykonany budżet dzień 30 czerwca 2020 roku zamknął się wynikiem dodatnim ( nadwyżką) w kwocie 4 236 486,18zł przy planowanym deficycie 8 250 488,87zł.

Wykonanie dochodów bieżących jest zadawalające i przebiegło zgodnie z założeniami, stanowiły one 53,4% w stosunku do planu, dochody majątkowe zostały wykonane w 56,4 % w stosunku do planu, na dochody majątkowe z tytułu dotacji na inwestycje zostały podpisane umowy oczekujemy na wpływ środków finansowych w ramach złożonych rozliczeń.

Wydatki bieżące zostały wykonane zgodnie z założeniami w 46,1 % w stosunku do planu, a wydatki majątkowe ( inwestycyjne) wykonano w 17,8 % 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 2020 roku.

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

Zrealizowanie dochodów budżetowych w 51,6 %, a wydatków w 40,1 % pozwoliło Gminie podczas wykonania budżetu zachować płynność finansową.

Kwota długu z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 15 158 264,86 zł, co stanowi 27,0% w stosunku do planowanych dochodów w tym: zobowiązania długoterminowe z tytułu zadłużenia gminy wynoszą 15 130 550,00 zł, zobowiązania wymagalne w kwocie 27 714,06 zł, są to zobowiązania GOPS, które powstały w wyniku złożonego wniosku do ZUS o zwolnienie w 50% z opłaty składek na ubezpieczenie społeczne za trzy miesiące, wniosek do 30 czerwca 2020r. nie został jeszcze rozpatrzony, w związku z powyższym zobowiązania względem ZUS przyjęliśmy, jako wymagalne do momentu otrzymania decyzji.

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 1 769 985,99 zł.

W omawianym okresie gmina udzieliła z budżetu gminy dwie pożyczki krótkoterminowe dla jednostek OSP w kwocie 250 000,00zł, nie udzieliła natomiast żadnego poręczenia innym gminom i innym jednostkom samorządu terytorialnego.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
**REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ na dzień 30 czerwca 2020 r.**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Wykonanie na dzień 30.06.2020r	Stopień realizacji w % w stosunku do planu na 2020 rok	Informacja o realizacji przedsięwzięć
		Od	Do					
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem				29 423 603,19	14 466 319,60	4 076 065,93	28,2	
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:				627 309,00	279 661,00	51 419,15	18,4	
- wydatki bieżące				627 309,00	279 661,00	51 419,15	18,4	
Bądźmy Aktywni- Aktywizacja społeczna- zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu - przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	579 389,00	250 641,00	34 930,50	13,9	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	29 020,00	16 488,65	56,8	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				28 796 294,19	14 186 658,60	4 024 646,78	28,4	
- wydatki bieżące				11 982 294,19	3 381 658,60	1 232 740,40	36,5	

Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zlokalizowanych w granicach administracyjnych Gminy Klembów i ich transporcie - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2021	8 736 280,59	2 445 426,80	862 654,40	35,3	W pierwszym półroczu kontynuacja umowy na odbiór i transport odpadów,
Zakup dostawy energii - Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych	Urząd Gminy w Klembowie	2017	2022	1 750 663,60	515 331,80	172 300,00	33,4	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	156 400,00	46,0	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	41 386,00	77,6	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	11 600,00	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	8 900,00	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	6 850,00	0,00	0,00	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową



- wydatki majątkowe					16 814 000,00	10 805 000,00	2 791 906,38	25,8	
Dokumentacja projektowo-kosztorysowa rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lipka oraz w miejscowości Ostrówek ul. Kurkowa, ul. Rzeczna, ul. Giedroyć, ul. Warszawska, Miła, ul. Chopina, ul. Świerkowa, ul. Jałowcowa - Poprawa warunków bytowych mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2020	220 000,00	90 000,00	0,00	0,00	Zawarta umowa dokumentacja w trakcie realizacji.	
Rozbudowa szkoły Podstawowej w Dobczynie wraz z budową sali gimnastycznej - Dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci.	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2020	10 000 000,00	7 811 000,00	2 791 906,38	35,7	Umowa zawarta z wykonawcą inwestycja w trakcie realizacji.	
Projekt budowy układu dróg gminnych ul. Słoneczna, ul. Leśna ul. Miła, ul. Cicha i ul. Akacyjowa w Woli Rasztowskiej wraz z systemem odwodnienia - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2020	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą, dokumentacja w trakcie realizacji.	
Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lipka oraz w miejscowości Ostrówek ul. Kurkowa, ul. Rzeczna, ul. Giedroyć, ul. Warszawska, Miła, ul. Chopina, ul. Świerkowa, ul.	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2021	3 520 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą Inwestycja w trakcie realizacji.	

Jałowcowa – kontynuacja zadania - Poprawa warunków bytowych mieszkańców i ochrona środowiska								
Budowa ul. Leśnej w Ostrówku - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2018	2021	2 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą I etap inwestycji 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	0,00	0,00	0,00	Umowa zawarta z wykonawcą, dokumentacja w trakcie realizacji.