

Zarządzenie nr 0050.84.2022

Wójta Gminy Klembów

z dnia 29 sierpnia 2022r.

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 2022 r. poz.559 ze zm.), i art. 266 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2022, poz. 1634 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2022 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 0050.84.2022
Wójta Gminy Klembów
z dnia 29 sierpnia 2022r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2022 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 2022-2029 została uchwalona Uchwałą Nr XXXIII.368.2021 Rady Gminy Klembów w dniu 21 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2029 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022 – 2029 w niewielkim stopniu, ponieważ tak długie prognozowanie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W ciągu pierwszego półrocza 2022 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom sześć 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 2022 wynikających ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S oraz uszczegółowiono poszczególne dane wg źródeł pochodzenia dochodów w latach 2023-2029.

W ramach wprowadzonych zmian zwiększył się deficyt roku 2022, który wynosi po zmianach **2 237 312,39 zł**

Ponadto dokonano zmian w przychodach, według stanu na dzień 30 czerwca 2022r. ustalono przychody budżetu w kwocie **3 961 608,39 zł** z tego:

- 1) 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 220 095,26 zł,
- 2) 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 309 275,48 zł,
- 3) przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 432 237,65 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, w tym:.

- 1) Dokonano zmian w przedsięwzięciu „ Bądźmy Aktywni – Aktywizacja społeczna – zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu –”, poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań o kwotę 188 769,58 zł oraz limitu wydatków:
- w roku 2022 o kwotę 188 769,58 zł.
- 2) Dokonano zmian w przedsięwzięciu „ Projekt Mam już 3 lata – edukacja przedszkolna w Dobczynie – poprawa edukacji dla rozwoju regionu , poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań o kwotę 31 325,68 zł oraz limitu wydatków:
- w roku 2022 o kwotę 31 325,68 zł.
- 3) Dodano przedsięwzięcie pn. „ Rozbudowa dróg gminnych ul. Prymasa Tysiąclecia w miejscowości Pasek i ul. Przemysłowej w Klembowie wraz z budową trzech mostów nad rzeką Rządzą – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy”, poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 9 883 490,47 zł, wartości w limicie zobowiązań o kwotę 9 883 490,47 zł oraz limitu wydatków:
- w roku 2022 o kwotę 1 300 000,00 zł,
- w roku 2023 o kwotę 8 583 490,47 zł.
- 4) Dokonano zmian w przedsięwzięciu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców”, poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków roku 2022 zł oraz limitu zobowiązań o kwotę 300,07 zł.
- 5) Dokonano zmian w przedsięwzięciu „ Zakup dostawy energii – Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych , poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 600 000,00 zł oraz limitu wydatków:
- w roku 2023 o kwotę 300 000,00 zł,
- w roku 2024 o kwotę 300 000,00 zł.

6) Dodano przedsięwzięcie „ Od najmłodszych lat zdobywamy świat – realizacja dodatkowych zadań dla dzieci”, poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań o kwotę 2 420,56 zł oraz limitu wydatków:

- w roku 2022 o kwotę 2 420,56 zł.

Łączne nakłady finansowe z lat ubiegłych nie ulegają zwiększeniu i wynoszą 47 920,00 zł.

7) Dokonano zmian w przedsięwzięciu „ Zakup dostawy gazu – Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych”, poprzez zwiększenie wartości w limicie zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych o kwotę 790 000,00 zł oraz limitu wydatków:

- w roku 2023 o kwotę 120 000,00 zł,

- w roku 2024 o kwotę 120 000,00 zł,

- w roku 2025 o kwotę 550 000,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewiduje się osiągnąć na koniec 2022 roku:

- **Dochody ogółem 65 810 393,36 zł, w tym:**

dochody bieżące –56 942 060,82 zł i dochody majątkowe – 8 868 332,54 zł,

- **Wydatki ogółem 68 047 705,75 zł. w tym:**

wydatki bieżące – 53 547 775,62 zł i wydatki majątkowe- 14 499 930,13 zł.

Deficyt w wysokości **2 237 312,39 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- 1) 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 220 095,26 zł.
- 2) 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 309 275,48 zł,
- 3) przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 707 941,65 zł.

Dane liczbowe przedstawione w opracowanej informacji z realizacji WPF wynikają ze sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS wg stanu na 30 czerwca 2022 r.

W pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano:

Dochody ogółem w kwocie **38 909 595,87 zł** tj. 58,85 % w stosunku do planu w tym:

dochody bieżące –35 643 356,13 zł tj. 62,26 % w stosunku do planu,

majątkowe w kwocie 3 266 239,74 zł tj. 36,83 % w stosunku do planu.

Wydatki ogółem w kwocie **32 861 295,17 zł** tj. 48,08% w stosunku do planu w tym:

wydatki bieżące – 28 946 027,32 zł tj. 53,75 % w stosunku do planu,

majątkowe – 3 915 267,85 zł tj. 27,00 % w stosunku do planu.

Jak z powyższego wykonania wynika, wykonany budżet na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknął się wynikiem dodatnim (nadwyżką) w kwocie 6 048 300,70 zł przy planowanym deficycie 2 237 312,39 zł.

Wykonanie dochodów bieżących jest zadawalające i przebiegło zgodnie z założeniami, stanowiły one 62,26% w stosunku do planu. Dochody majątkowe zostały wykonane tylko w 36,83% w stosunku do planu. Na dochody majątkowe z tytułu dotacji na inwestycje zostały podpisane umowy, wobec czego oczekujemy na wpływ środków finansowych.

Wydatki bieżące zostały wykonane zgodnie z założeniami w 53,75% w stosunku do planu, a wydatki majątkowe (inwestycyjne) wykonano w 27,00 % w stosunku do planu.

Wykonanie planu wydatków poniżej 50%, wynika przede wszystkim z realizacji procesu inwestycji, których płatności w przeważającej części nastąpią w drugim półroczu 2022 roku. Wydatki bieżące realizowane są sukcesywnie i zgodnie z zawartymi umowami dostosowującymi wydatki do potrzeb i planowanych dochodów.

Zrealizowanie dochodów budżetowych w 58,85 %, a wydatków w 48,08 % 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 2022 roku wynosi 18 789 148,00 zł, co stanowi 28,42% w stosunku do planowanych dochodów.

Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 2 687 264,78 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 2022 roku.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynator	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit roku 2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Informacja o realizacji przedsięwzięcia
1	Przedsięwzięcia razem				42 404 004,41	11 785 445,27	4 781 426,70	40,57	
1.a	- wydatki bieżące				27 149 091,36	6 111 077,45	2 938 244,98	48,08	
1.b	- wydatki majątkowe				15 254 913,05	5 674 367,82	1 843 181,72	32,48	
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.):				1 057 981,34	478 396,36	138 882,99	29,03	
1.1.1	- wydatki bieżące				1 050 052,76	472 770,45	133 257,08	28,19	
1.1.1.1	Bądźmy Aktywni- Aktywizacja społeczna- zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu - przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	579 389,00	191 783,83	38 790,00	20,22	Projekt realizowany zgodnie z umową i harmonogramem
1.1.1.2	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	2 500,00	2 500,00	100,00	Projekt zrealizowany
1.1.1.3	Projekt "Mam już 3 lata - edukacja przedszkolna w Dobczynie" - Poprawa edukacji dla rozwoju regionu	Centrum Usług Wspólnych w Klembowie	2021	2022	415 143,76	276 066,06	89 546,52	32,44	Projekt realizowany zgodnie z umową i harmonogramem
1.1.1.4	Od najmłodszych lat zdobywamy świat - Realizacja dodatkowych zadań dla dzieci	Centrum Usług Wspólnych w Klembowie	2019	2022	47 920,00	2 420,56	2 420,56	100,00	Projekt zrealizowany
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 928,58	5 625,91	5 625,91	100,00	
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	7 928,58	5 625,91	5 625,91	100,00	Projekt zrealizowany

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynator	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit roku 2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Informacja o realizacji przedsięwzięcia
	administracji i geoinformacji - Poprawa bezpieczeństwo mieszkańców								
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				41 346 023,07	11 307 048,91	4 642 543,71	41,06	
1.3.1	- wydatki bieżące				26 099 038,60	5 638 307,00	2 804 987,90	49,75	
1.3.1.1	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	2024	17 650 156,80	4 025 807,00	1 437 309,46	35,70	Podpisano umowę z dostawcą wybranym w ramach przetargu , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.1.2	Zakup dostawy energii - Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych	Urząd Gminy w Klembowie	2017	2024	5 135 331,80	1 100 000,00	1 043 855,27	94,89	Podpisano umowę z dostawcą wybranym w ramach przetargu , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.1.3	Zakup dostawy gazu - Zapewnienie ciągłości dostaw na korzystnych warunkach finansowych	Urząd Gminy w Klembowie	2017	2025	3 020 000,00	430 000,00	269 693,17	62,71	Podpisano umowę z dostawcą wybranym w ramach przetargu , przedsięwzięcie

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynator	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit roku 2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Informacja o realizacji przedsięwzięcia
									realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Klembów - Ochrona mienia	Urząd Gminy w Klembowie	2019	2024	263 550,00	70 000,00	49 130,00	91,75	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową
1.3.1.5	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	30 000,00	12 500,00	5 000,00	40,00	Podpisano umowę na realizację zadania, przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z umową
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 246 984,47	5 668 741,91	1 837 555,81	32,42	
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej - Rozbudowa drogi wojewódzkiej 636 w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową 4311W w miejscowości Wola Raszewska na terenie gminy Klembów, powiat wołomiński - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2023	52 767,00	0,00	0,00	0,00	Planowana realizacja przedsięwzięcia w roku 2023
1.3.2.2	Budowa Szkoły Podstawowej w Woli Raszewskiej - Dostęp do edukacji szkolnej i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	146 985,00	146 985,00	0,00	0,00	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.2.3	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	70 725,00	0,00	0,00	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie realizowane jest

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynator	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit roku 2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Informacja o realizacji przedsięwzięcia
									zgodnie z zawartą umową
1.3.2.4	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	70 000,00	0,00	0,00	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.2.5	Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej 634 z drogą gminną w miejscowości Krzywica - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	2 775 757,79	2 344 822,69	1 418 531,49	60,50	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.2.6	Rozbudowa drogi wojewódzkiej 636 w miejscowości Roszczep - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	2 167 259,21	1 656 209,22	1 618 325,22	97,71	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zawartą umową
1.3.2.7	Budowa chodnika i wyniesionego przejścia dla pieszych na ul. Kryształowej w Kruszu - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Klembowie	2021	2022	80 000,00	80 000,00	77 699,10	97,12	Podpisano umowę z wykonawcą , przedsięwzięcie zostało zrealizowane.
1.3.2.8	Rozbudowa dróg gminnych ul. Prymasa Tysiąclecia w miejscowości Pasek i ul. Premysłowej w Klembowie wraz z budową trzech mostów nad rzeką Rządzą - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Klembowie	2022	2023	9 883 490,47	1 300 000,00	0,00	0,00	Planowana realizacja przedsięwzięcia , drugie półrocze roku 2022 i rok 2023

