



**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RAKONIEWICE
ZA I PÓLROCZE 2020 r.**

Zgodnie z postanowieniem art.266 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz § 3 Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewic Nr VIII/78/2019 z dnia 10 września 2019 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego, przedstawiam informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

Rada Miejska Rakoniewic uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2020-2023 w dniu 20 grudnia 2019 r. Uchwałą Rady Nr XII/102 /2019, którą zmieniano :

- w dniu 8 stycznia 2020r. Uchwałą Rady Nr XIII/ 105/2020,
- w dniu 3 kwietnia 2020r. Uchwałą Rady Nr XV/ 116/2020,
- w dniu 7 maja 2020r. Uchwałą Rady Nr XVI/ 128/2020,
- w dniu 25 czerwca 2020r. Uchwałą Rady Nr XVII /136/2020

Uchwała obejmuje dochody bieżące oraz wydatki bieżące w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu , z uwzględnieniem długu zaciągniętego, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty, relację, o której mowa w art. 242-244 uofp, kwoty wydatków majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia oraz objaśnienia przyjętych wartości. Wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają z uchwalonego budżetu oraz jego późniejszych zmian.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w ocenie osób sporządzających w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Zgodnie z prognozą, zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z ustawy z odpowiednim marginesem bezpieczeństwa w przyjętych założeniach.

W części opisowej szczegółowo został przedstawiony stopień wykonaniu planu z omówieniem skutków odchyleń i wpływu na sytuację finansową gminy.

Stopień wykonania planu danych ujętych w informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice

DOCHODY BUDŻETOWE

Planowane dochody Gminy Rakoniewice na dzień 30 czerwca 2020r. po dokonanych zmianach wyniosły : 65.344.019,29 zł , wykonanie to kwota : 35.017.117,50 zł, tj. 53,59 %

z tego:

1. dochody bieżące, zaplanowane w kwocie: 64.235.519,29 zł, wykonanie : 34.953.409,50 zł, tj. 54,41 % w tym:
 - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zaplanowane w kwocie: 10.797.799,00 zł, wykonanie : 4.619.814,00 zł, tj. 42,78 %
 - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, zaplanowane w kwocie: 610.000,00 zł, wykonanie : 239.203,92 zł, tj. 39,21 %
 - subwencje, zaplanowane w kwocie: 15.847.485,00 zł, wykonanie : 9.519.205,29 zł tj. 60,07 %
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, zaplanowane w kwocie: 24.177.537,29 zł, wykonanie : 13.814.503,39 zł, tj. 57,14 %.
 - pozostałe dochody bieżące zaplanowane w kwocie: 12.802.698,00 zł, wykonanie : 6.760.682,90 zł, tj. 52,81 %
 - w tym z podatku od nieruchomości zaplanowane w kwocie: 6.625.000,00 zł, wykonanie : 3.649.298,43 zł, tj. 55,08 %
2. dochody majątkowe : zaplanowano w kwocie : 1.108.500,00 zł, wykonanie : 63.708,00 zł, tj. 5,75% w tym:
 - ze sprzedaży majątku , zaplanowane w kwocie: 819.000,00 zł, wykonanie : 12.205,00 zł, tj. 1,49 % .
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje , zaplanowane w kwocie : 248.500,00 zł wpłynęła kwota : 23.500,00 zł, tj. 9,46 %

Realizacja dochodów ze sprzedaży majątku gminy

W roku 2020 planowane dochody z majątku szacowano na kwotę : **819.000,00 zł**, wykonanie to kwota : **12.205,00 zł** tj. 1,49 %

sprzedaż następowała zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską Rakoniewic w tym :

- sprzedaż budynku (z bonifikatą) , działka nr 138/4 obręb Blinek – 8.400 zł, sprzedaż działki nr 311/6 obręb Rostarzewo (rata na 2020) – 1.500 zł.

- nieplanowany dochód w wysokości : 2.305,00 zł z tytułu sprzedaży drewna przy drogach gminnych, sprzedaży zlikwidowanego : pieca co w strażnicy oraz bramy metalowej z sali wiejskiej.

Opis stanu zaawansowania planowanej sprzedaży w II półroczu 2020 :

Dla realizacji dochodów zważywszy na zaistniałe możliwości w zakresie stanów prawnych a także zgłaszanego popytu przygotowano do sprzedaży:

Dla realizacji dochodów zważywszy na zaistniałe możliwości w zakresie stanów prawnych a także zgłaszanego popytu przygotowano do sprzedaży:

- lokal mieszkalny nr 1 w budynku przy ul. Grodzkiej 10 w Rakoniewicach, działka nr 757/2 o pow. 0,0807 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00034103/5, dla lokalu nie została założona księga wieczysta, lokal zajęty przez najemcę na podstawie umowy najmu – przewidywany termin zawarcia AN – lipiec 2020 r., cena po uwzględnieniu bonifikaty **52 600,00 zł**
- lokal mieszkalny nr 3 w budynku przy ul. Krystyny 18 w Rakoniewicach, działka nr 248/2 o pow. 0,0580 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00035645/3, dla lokalu nie została założona księga wieczysta, pustostan – na dzień 31 lipca 2020 r. ogłoszono I przetarg, cena wywoławcza **80 000,00 zł**
- lokal mieszkalny nr 2 w budynku 4 w miejscowości Tarnowa, działka nr 773 o pow. 0,0400 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00056208/1, dla lokalu nie została założona księga wieczysta, pustostan – na dzień 31 lipca 2020 r. ogłoszono I przetarg, cena wywoławcza **32 000,00 zł**
- lokal mieszkalny nr 5 w budynku 4 w miejscowości Tarnowa, działka nr 773 o pow. 0,0400 ha obręb Tarnowa KW PO1S/00056208/1, dla lokalu nie została założona księga wieczysta, lokal zajęty przez najemcę na podstawie umowy najmu – przewidywany termin zawarcia AN – wrzesień 2020 r., cena po uwzględnieniu bonifikaty **16 700,00 zł**
- działka nr 26/2 o pow. 0,0410 ha obręb Głodno KW nr PO1S/00035579/9 - na wykazie, cena **16 000,00 zł** przewidywany termin przetargu wrzesień 2020 r.
- działka nr 528 o pow. 0,2300 ha obręb Głodno KW nr PO1S/00035579/9 - na wykazie, cena **50 000,00 zł**, przewidywany termin przetargu wrzesień 2020 r.
- działka nr 244/4 o pow. 0,0433 ha obręb Wioska KW nr PO1S/00035571/3 - na wykazie, cena **14 000,00 zł**, przewidywany termin przetargu wrzesień 2020 r.
- działka nr 269/6 o pow. 0,3000 ha obręb Gola Narożniki KW nr PO1S/00034629/8 - na wykazie, cena **70 000,00 zł**, przewidywany termin przetargu wrzesień 2020 r.
- działki nr 671/2 o pow. 0,1000 ha obręb Tarnowa KW nr PO1S/00058223/6 - na wykazie, cena **37 000,00 zł**, przewidywany termin przetargu wrzesień 2020 r.
- lokal mieszkalny nr 1 w budynku przy ul. Grodzkiej 36 w Rakoniewicach, działka nr 216/3 o pow. 0,0364 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00038677/7, dla lokalu nie została założona księga wieczysta, lokal stanowi pustostan - na wykazie, cena **50 000,00 zł**, przewidywany termin przetargu październik 2020 r.
- teren przy ul. Starowolsztyńskiej i Dworcowej w Rakoniewicach dz. 392/2 o pow. 0,1391 ha PO1S/00042519/3, działka nr 582/14 o pow. 0,1463 ha KW PO1S/00033723/0 – po otrzymaniu opinii urbanistycznej przekazano do wyceny, przewiduje się sprzedaż w IV kwartale 2020 r.
- działka 582/34 o pow. 0,0522 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00033723/0 - po otrzymaniu analizy urbanistycznej przekazano do wyceny, przewiduje się sprzedaż w IV kwartale 2020 r.
- działka 1120/5 o pow. 1,1414 ha obręb Rakoniewice KW PO1S/00047287/2 - tereny inwestycyjne, działka przygotowana do wyceny, celem sprzedaży w IV kwartale 2020 r.
- działka nr 161 o pow. 0,4300 ha obręb Komorówko KW nr PO1S/00037268/0 - przewiduje się sprzedaż przypadającego na Gminę udziału 6582/20783 ha w części działki, ewentualna sprzedaż IV kwartał 2020 r.

Mając na uwadze przygotowane do sprzedaży nieruchomości jak i te, które zamierza się przygotować można stwierdzić, że dochody ze sprzedaży zostaną zrealizowane.

Realizacja dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

W założeniach do budżetu na rok 2020 ujęto następujący dochód:

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji w wysokości : **225.000 zł**, jako partycypacja w kosztach budowy drogi wewnętrznej w miejscowości Ruchocice (na podstawie podpisanego porozumienia z firmą Agen sp. Z o.o. , Ferma Drobiu Ruchocice , Agrocop sp. z o.o sp.k.) .
Wykonanie - 0,00 zł, zgodnie z zawartym w dniu 19 marca 2020 r. Porozumieniem, w/w niezwłocznie po otwarciu przetargu na wykonanie, zostanie poinformowany o wysokości kwoty najkorzystniejszej i spełniającej *wymogi* określone w Specyfikacji Istotnych warunków zamówienia. Wpłata powiększona o dodatkowe koszty ma być wpłacona w ciągu 7 dni. W przypadku gdy w trakcie realizacji umowy powstaną dodatkowe koszty, będą one wliczone w partycypację, o której mowa w postanowieniach niniejszego porozumienia. Ich zapłata nastąpi według zasad określonych ust. 1, tj. w terminie 7 dni od daty powzięcia informacji o dodatkowych kosztach. Rozstrzygnięcie przetargu na wykonanie zadania – 24 lipca 2020 r.

W takim stanie rzeczy środki finansowe powinny być wniesione w nieprzekraczalnym terminie do 30 dni od dnia 24 lipca 2020 r. Ewentualna dopłata nastąpi w terminie wykonania który zgodnie z ogłoszeniem o przetargu upływa z dniem 30 października 2020 r.

- Dotacja w wysokości : **23.500 zł** z Gminy Wolsztyn (Uchwały Nr XII/ 132/2019 Rady Miejskiej w Wolsztynie z dnia 30.10.2019 w sprawie : udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Gminy Rakoniewice na zadanie : „ Budowa drogi gminnej z m. Rostarzewo do m. Tłoki” oraz Uchwały Nr XI/92/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 21.11.2019 w sprawie : wyrażenia zgody na współdziałanie z Gmina Wolsztyn w zakresie zadania „ Budowa drogi gminnej z m. Rostarzewo do m. Tłoki”.
Wykonanie – 23.500,00 zł, zgodnie z zawartym w dniu 4 maja 2020r. Porozumieniem z Gminą Wolsztyn dotację Gmina Rakoniewice otrzymała w dniu 23 maja 2020r. Gmina zobowiązała się wykorzystać dotację do 31.12.2020r.

Realizacja pozostałych dochodów majątkowych

- z tytułu z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,, zaplanowane w kwocie : **41.000,00 zł** , wpłynęła kwota : **28.003,00 zł** tj. 68,30 % .

Dochody w tym paragrafie obejmują w szczególności opłaty przekształceniowe z tytułu przekształcenia na mocy ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Są to raty roczne za rok 2019 r. z terminem płatności do 29 lutego 2020 r. oraz raty roczne za rok 2020 r. z terminem płatności do 31 marca 2020 r. Terminy wydłużone zostały ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Właściciele gruntów w czasie trwania obowiązku wnoszenia opłat przekształceniowych, mogą dokonać jednorazowego ich uiszczenia. W I półroczu 2020 r. opłaty jednorazowe wniosły 4 osoby. W 2 przypadkach dokonano zwrotu nadpłaty, w związku z udzieleniem (po wydaniu zaświadczenia) 99 % bonifikaty z tytułu posiadania karty dużej rodziny (art. 9a ust. 1 pkt 2 ustawy o przekształceniu). Przewiduje się, że dochody w niniejszym paragrafie nie zostaną wykonane w 100 % a jedynie na dotychczasowym poziomie ok. 68%.

W okresie sprawozdawczym gmina ma znaczny ubytek w dochodach szczególnie w udziale w podatku z PIT i CIT . W analogicznym okresie roku 2019 dochody z PIT wyniosły : 5.133.158 zł , a w roku 2020 : 4.619.814 zł tj o 10% niższe , w podatku CIT w roku 2019 : 305.383,39 zł, w roku 2020 : 239.203,92 zł tj. o 21,67% niższe, należy również dodać iż wykonanie dochodów z opłaty eksploatacyjnej jest niższe niż planowano tj, o kwotę : 224.749,07 zł , dane z dnia 31.07.2020r.

Na dzień sporządzenia informacji należy stwierdzić, iż ewentualny ubytek dochodów gmina będzie mogła uzupełnić dochodami z podatków lokalnych, które są wykonane w ponad 50% , są ponadplanowe dochody ze zwrotów nadpłat za zużytą energię i gaz z lat ubiegłych i odliczeń VAT na 30.06.2020 jest to kwota - 62.417,29 zł, dotację jaka gmina ma otrzymać z realizacji funduszu sołeckiego za rok 2019 – 116.692,21 zł. Ponadto na zrównoważenie budżetu mogą zostać uruchomione wolne środki i nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych jaka pozostaje do rozdysponowania, na dzień sporządzenia sprawozdania stan wolnych środków wynosi - 1.950.000 zł + nadwyżka budżetowa 72.598,46 zł co daje razem kwotę : 2.022.598,46 zł.

W ostateczności będą dokonane zmiany w planowanych wydatkach szczególnie majątkowych dla zadań jeszcze nie rozpoczętych.

Szczegółowy opis wykonania poszczególnych dochodów z uzasadnieniem odchyień od przyjętego planu zawiera informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Rakoniewice za I półrocze 2020 r.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na dzień 30 czerwca 2020r. po dokonanych zmianach wyniosły: 68.705.228,69 zł , wykonanie to kwota : 29.618.825,92 zł, tj. 43,11 % z tego :

1. wydatki bieżące, zaplanowane w kwocie: 59.722.348,81 zł, wykonanie : 28.822.860,51 zł, tj. 48,26 % w tym:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zaplanowane w kwocie : 21.383.237,14 zł, wykonanie : 10.229.787,46 zł , tj. 47,84 %
 - wydatki na obsługę długu, zaplanowane w kwocie: 188.000,00 zł, wykonanie : 90.525,00 zł, tj. 48,15 %
 - pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie : 38.151.111,67 zł, wykonanie : 18.502.548,05 zł, tj. 48,50 %
2. wydatki majątkowe, zaplanowane w kwocie : 8.982.879,88 zł , wykonanie : 795.965,41 zł, tj. 8,86 % w tym :
 - inwestycje, zakupy inwestycyjne oraz wpłaty na państwowy fundusz celowy realizowane w cyklu jednorocznym , zaplanowane w kwocie: 1.982.542,39 zł , wykonanie : 94.764,00 zł , tj. 4,80 %

- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zaplanowane w kwocie: 2.521.250,41 zł, wykonanie : 67.175,00 zł , tj. 2,66 %
- wydatki majątkowe w formie wniesienia wkładu do spółki , zaplanowane w kwocie: 350.000,00 zł, wykonanie : 0,00 zł, tj. 0 %
- wydatki realizowane w cyklu wieloletnim WPF, zaplanowane w kwocie: 4.129.087,08 zł, wykonanie : 634.026,41 zł , tj. 15,36 %.

Realizacja wydatków bieżących przebiega prawidłowo, według przyjętego planu na rok 2020 z wyjątkiem zadań planowanych na organizację imprez z udziałem ludności.

W związku z wprowadzeniem stanu epidemii wywołanej wirusem SARS-CoV-2 w okresie objętym sprawozdaniem zawieszono czasowe organizowanie imprez i innych zgromadzeń ludności , a tym samym nie realizowano zaplanowanych na ten cel wydatków stąd na 30.06.2020 nie było wykonania wydatków.

Na pozostałe wydatki bieżące w dużym stopniu zwarto umowy lub zabezpieczono plan w danej podziale klasyfikacyjnej.

Na nieprzewidziane wydatki pozostaje rezerwa ogólna i rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Zaplanowane wydatki na obsługę długu przyjęto w wysokości oprocentowania, zawartej umowy na emisję obligacji komunalnych.

Niskie jest wykonanie finansowe wydatków majątkowych, natomiast wykonanie rzeczowe jest znacznie wyższe. W okresie sprawozdawczym część inwestycji już zakończono, jednak więcej jest inwestycji rozpoczętych rzeczowo, których zakończenie nastąpi w II połowie roku.

Szczegółowy opis z realizacji danego wydatku majątkowego realizowanego w cyklu jednorocznym oraz wydatków o charakterze dotacyjnym szczegółowo omówiono w informacji o przebiegu u wykonania budżetu gminy Rakoniewice za I półrocze 2020 r w części dotyczącej omówienia wydatków.

Natomiast wydatki majątkowe realizowane w cyklu wieloletnim omówiono w dalszej części opracowania.

Szczegółowy opis wykonania poszczególnych wydatków budżetowych z opisem odchyleń od przyjętego planu zawiera informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Rakoniewice za I półrocze 2020r.

Realizacja zarówno dochodów , wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2020 r. pozwala stwierdzić, iż realizacja przepływów finansowych związanych z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej przebiega prawidłowo. Niemniej jednak należy na bieżąco monitorować przepływ środków finansowych szczególnie udziału z podatku PIT i CIT i ewentualne skutki w niedoborach dochodów uwzględnić w prognozowaniu dochodów i skorygowaniu wydatków w roku bieżącym jak i w latach następnych objętych prognozą.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Planowany wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu ustawowego.

- Planując wynik wykonania budżetu Gmina ustaliła deficyt w kwocie: **- 3.361.209,40 zł, w tym z :**
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych : **3.300.000,00**
- przychodów 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 : **61.209,40 zł.**

Wykonanie wyniku budżetu

- Na dzień 30 czerwca 2020 r. nie wystąpił deficyt, osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami **w kwocie : + 5.398.291,58 zł.**

Przychody budżetu

- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie: **7.000.000,00 zł.**
- nadwyżka budżetu za 2019 r. tj. w kwocie : **133.807,86 zł** w tym :
- ponadplanowe wykonanie dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i niewykonane wydatki (różnica z dochodów – 1.606,82 zł + różnica z niewykonanych wydatków 55.332,62) razem : **56.939,44 zł**

- niezrealizowane wydatki z wpływów z opłat za korzystanie za środowiska , o których mowa w art. 273 ust. 1 ustawy - Prawo ochrony środowiska (dochody : 19.508,05 zł – wydatki 15.238,09 zł) razem : 4.269,96 zł.

➤ Stan środków do rozdysponowania to kwota : 12.532.099,44 zł , na którą składa się nadwyżka dochodów nad wydatkami roku 2020 : 5.398.291,58 zł , nadwyżka budżetu z lat ubiegłych : 133.807,86 zł oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości : 7.000.000 zł.

ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji w wysokości: 1.750.000,00 zł. w okresie sprawozdawczym wykonanie : 0,00 zł . Wykup poszczególnych serii przypada w następujących terminach : seria A18 – 1.250.000,00 zł na 11.10.2020r. , serii A17 - 500.000,00 zł na 27.12.2020r.

KWOTA DŁUGU

➤ Kwota długu na dzień 30 czerwca 2020r. wyniosła: 7.000.000,00 zł.
 ➤ W drugim półroczu zaplanowany jest wykup obligacji w kwocie : 1.750.000,00 zł. , co daje kwotę zadłużenia na koniec 2020 w wysokości : 5.250.000,00 zł.

Szczegółowy opis długu

Wyszczególnienie	Wysokość długu na 1.1.2020r.	Wykup obligacji w I półroczu 2020r.	Spłata odsetek w I półroczu 2020r.	Razem spłata rat i odsetek	Wysokość długu na 30.06.2020r.
<u>Obligacje</u> - Bank Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa, umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu ” – 2.000.000, seria A17, B17,C17,D17	2.000.000,00	0,00	26.225,00	26.225,00	2.000.000,00
<u>Obligacje</u> - Bank Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa, umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 „, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu ” – 5.000.000, seria A18, B18,C18,D18	5.000.000,00	0,00	64.300,00	64.300,00	5.000.000,00
Razem zobowiązania	7.000.000,00	0,00	90.525,00	90.525,00	7.000.000,00

➤ W okresie sprawozdawczym tj. na dzień 30.06. 2020 Gmina Rakoniewice nie udzielała poręczeń i gwarancji w związku z tym w budżecie nie planowano wydatków na ten cel.

➤ **Kształtowanie się planowanego długu w okresie objętych prognozą tj. na lata 2020-2023**

lata	Wysokość długu na początek roku	Planowane przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych	Wykup obligacji	Planowane wydatki na obsługę długu	Spłata i obsługa długu	Wysokość długu na koniec roku
2020	7.000.000,00	0,00	1.750.000,00	188.000,00	1.938.000,00	5.250.000,00
2021	5.250.000,00	0,00	1.750.000,00	143.000,00	1.893.000,00	3.500.000,00
2022	3.500.000,00	0,00	1.750.000,00	96.000,00	1.876.000,00	1.750.000,00
2023	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	50.000,00	1.800.000,00	0,00

Planowana w roku 2020 kwota spłat zobowiązań (raty + odsetki) 1.750.000,00 zł + 188.000,00 zł = 1.938.000,00 zł , według wykonania I półrocza 2020 r. to : 0,00 zł + 90.525,00 zł = 90.525,00 zł .

Zadłużenie naszej gminy na dzień 30.06.2020 r. wyniosło: 7.000.000,00 zł. tj. 10,71 % planowanych dochodów.

Spłata długu w roku 2020 sfinansowana będzie z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy (wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).

Od roku 2021 do 2023 spłata długu sfinansowana będzie z nadwyżki bieżącej budżetu.

Gmina Rakoniewice w latach 2020-2023 zachowa relację, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2023 Gmina nie planuje się zwiększenia zadłużenia .

W dalszej części opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono w formie tabelarycznej kwoty planowanych i wykonanych na 30 czerwca 2020r. pozycji wieloletniej prognozy finansowej (dochody bieżące oraz wydatki bieżące w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu, spłata i obsługa długu, przychody budżetu, kwoty długu i wynik budżetu) - tabela nr 1 , natomiast w tabeli nr 2 w formie tabelarycznej przedstawiono informację o zobowiązaniach gminy i jej spłacie.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy

Plan dotacji : 200.306 zł , wykonanie : 69.966 zł tj. 34,93%,

Plan wydatków : 269.449 zł, wykonanie : 94.347 zł tj. 35,01% w tym :

Projekt o nr 01010-6935--UM1511627/18 „Celem operacji jest przybliżenie dawnych Rakoniewicz, zabytkowych domów, poprzez wydanie publikacji przybliżającej ciekawą często nieistniejącą już architekturę oraz ustawienie tablicy z opisem wybranego obiektu ubiegłego wieku z Rakoniewicz, w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: Promowanie obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych.”

Dochody : plan : 25.340,00 zł , wykonanie : 0,00 zł

Wydatki : plan : 39.825,00 zł , wykonanie : 39.825,00 zł

Zadanie opisane w dalszej części opracowania „Przedsięwzięcia”.

Projekt o nr 538/2020 o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 , Oś. Priorytetowa nr I : ‘ Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działanie 1.1. „ Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szybkopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotycząca realizacji projektu grantowego pn. zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego.

Dochody : plan : 69.966,00 zł , wykonanie : 69.966,00 zł

Wydatki : plan : 69.966,00 zł , wykonanie : 54.522,00 zł

Zakupiono 78 tabletów i przekazano do szkół. Niewykorzystane środki, przeznaczone zostaną na zakup dodatkowego sprzętu, w ramach planowanego na lipiec br. przetargu.

Projekt o nr 9950198613 o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 , Oś. Priorytetowa nr I : ‘ Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działanie 1.1. „ Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szybkopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotycząca realizacji projektu grantowego pn. zdalna Szkoła + w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej

Dochody : plan : 105.000,00 zł , wykonanie : 0,00 zł

Wydatki : plan : 105.000,00 zł , wykonanie : 0,00 zł

Zaplanowany w ramach wniosku sprzęt, zostanie zakupiony w ramach przetargu przewidzianego VII-VIII br.

Projekt o nr 01475-6935-UM1512478/19 „ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice” w ramach działania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność ” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER objętego Programem w zakresie Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej.

Wydatki : plan : 54.658,00 zł , wykonanie : 0,00 zł

Rozpoczęcie realizacji zadania zaplanowano na lipiec br.. Montaż wiat przewidziano do końca września 2020 r.

Informacja o stopniu zawansowania realizacji programów wieloletnich (przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Uchwała Rady Nr XII/102/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. w załączniku nr 2 pn. „ Wykaz przedsięwzięć do WPF” po dokonanych zmianach jakie miały miejsce w okresie sprawozdawczym zaplanowano następujące przedsięwzięcia :

Planowana kwota na wydatki bieżące na rok 2020 : 439.670,16 zł, wydatkowano kwotę : 214.513,01 zł tj. 48,79 %.

→ **W wydatkach na programy, projekty lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - bieżące**

„Projekt o nr 01010-6935--UM1511627/18 „Celem operacji jest przybliżenie dawnych Rakoniewicz, zabytkowych domów, poprzez wydanie publikacji przybliżającej ciekawą często nieistniejącą już architekturę oraz ustawienie tablicy z opisem wybranego obiektu ubiegłego wieku z Rakoniewicz, w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: Promowanie obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych.” Okres realizacji 2019 do 2020.

Łączne nakłady finansowe : 39.825 zł , limit na 2020 – 39.825 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 0,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : 39.825,00 zł .

Poniesione wydatki to :

Zadanie zlecono do wykonania firmie „Fortes” Artur Skorupiński ul. Lipowa 18a Karpicko, który zgodnie z umową tj. do 20 grudnia 2019 zadanie wykonał i złożył fakturę w dniu 27.12.2019r.. Przelana kwota z dnia 30.12.2019 została zwrócona przez bank na konto budżetu gminy w dniu 31.12.2019r. Przyczyną zwrotu pieniędzy przez bank był brak posiadania przez wykonawcę mikrorachunku przeznaczonego do wpłaty podatku VAT. Powyższe spowodowało niewykonanie zadania w roku 2019. W celu wywiązania się z terminu płatności z wykonawcą (14 dni od wystawienia faktury) niezbędne było ponowne wprowadzenie w/w zadania do budżetu roku 2020 aby dokonać zapłaty zgodnie z mechanizmem podzielonej płatności . Projekt zakończono i złożono wniosek o płatność.

Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe - wydatki bieżące :

Umowa „ Zapewnienie obsługi urzędu - dzierżawa aparatów telefonicznych i drukarek na lata 2016-2021 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 155.754,22 zł, w tym limit na 2020 – 17.579,16 zł, 2021 – 2.929,86 zł , limit zobowiązań : 20.509,02 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Realizacja zadania :

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 135.245,20 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : 9.712,74 zł

Umowa z firmą TEC POLAND na dzierżawę drukarek zakończyła się w 2019r., z umów z INEA na dzierżawę aparatów telefonicznych zapłacono – 9.712,74 zł .

Umowa zrealizowana zgodnie z planem.

Umowa „ Umowy – Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Stodolsko, Jabłonna, Rostarzewo, Rakoniewice, Rakoniewice wieś ” - wyznaczanie terenów pod budownictwo jednorodzinne , okres realizacji 2018 do 2020

Łączne nakłady finansowe : 92.282,00 zł , limit 2020 – 18.740,00 zł limit zobowiązań : 18.740,00 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w dziale: działalność usługowa , rozdział plany zagospodarowania przestrzennego.

Realizacja zadania :

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 73.542,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : 3.450,00 zł.

Z zawartych umów w roku 2018, do realizacji w roku 2020 przypada :

- umowa z firmą 3SYMETRIE Karol Waldmann Poznań na kwotę : 12.300 zł , (na plany Stodolska, Jabłonna, Rostarzewa) termin wykonania umowy do 19.12.2020r.,

- umowa z firmą PLANSZA A. Sznydel (na plany Rakoniewice ul. Nowotomyska) na kwotę: 3.450 zł , umowa wykonana i zapłacono : 3.450 zł ,

- umowa na plany Rakoniewice wieś z firmą 3SYMETRIE Karol Waldmann Poznań na kwotę : 2.990 zł, termin wykonania umowy do 20.12. 2020r.

Umowa „ Umowy na prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Rakoniewice - wspieranie celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej na lata 2019-2020 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 25.140,00 zł, limit na 2020 – 12.570 zł, limit zobowiązań : 12.570 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Realizacja zadania :

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 12.570,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : 0,00 zł

Z zawartych umów w roku 2019 , do realizacji w roku 2020 przypada umowa z Firmą Ochmański płatne w 2020 : 11.570,00 zł oraz z firmą Porębski na kwotę : 1.000,00 zł. Termin wykonania zadania do 31.12.2020r.

Umowa „ Umowa na opłatę abonamentową za telefony komórkowe na lata 2019 – 2021 - zapewnienie obsługi urzędu ”.

Łączne nakłady finansowe to kwota : 4.804,91 zł, limit 2020 – 2.996,28 zł, 2021 – 499,38 zł. Limit zobowiązań : 3.495,66 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział rada gminy oraz rozdział urzędy gmin .

Realizacja zadania :

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 1.309,25 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **747,78 zł**

Z zawartej umowy z ORANGE w okresie sprawozdawczym zapłacono na podstawie wystawionych faktur kwotę : 747,78 zł czyli kwotę wynikającą z faktycznych obciążeń za używanie telefonów po udzielonych rabatach wynikających z umowy.

Umowa „ Umowa na opracowanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rakoniewice wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko – określenie ogólnej polityki przestrzennej i lokalne zasady zagospodarowania ” na lata 2019 – 2020 .

Łączne nakłady finansowe to kwota : 87.200,00 zł, limit na 2020 – 43.600 zł. Limit zobowiązań : 43.600 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w dziale: działalność usługowa , rozdział plany zagospodarowania przestrzennego.

Realizacja zadania :

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 43.600 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **0,00 zł**

Z zawartej umowy z Przemysławem Ciesiolką do zapłaty w roku 2020 przypada kwota : 43.600 zł. Termin wykonania umowy do 31.12.2020r.

Umowa „ umowy na dzierżawę drukarek - zapewnienie obsługi urzędu na lata 2019-2023 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 155.719,86 zł, limit na 2020 – 35.319,72 zł, 2021 – 32.380,02 zł, 2022 – 29.440,32 zł, 2023 - 22.080,24 zł , limit zobowiązań : 119.220,30 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 36.499,56 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **17.659,86 zł**

Umowa z firmą TOSHIBA , realizacja umowy przebiegała zgodnie z terminami zawartymi w umowie.

Umowa „ umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół (wydłużono termin umów , które obowiązują na rok szkolny 2019/2020) – zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół

Łączne nakłady – 299.562,54 zł , limit na 2020 – 184.707 zł, limit zobowiązań : 184.707 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: oświata, rozdział dowozy szkolne

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 114.855,54 zł , rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **114.504,13 zł**

Z umowy zawartej na dowozy szkolne z firmą TOŁDI w roku 2020 przypadała kwota 167.076 zł , zapłacono 109.410,77 zł , zwrot za przewóz dzieci do szkół specjalnych z umów przypadała kwota : 17.631 zł , zapłacono kwotę : 5.093,36 zł. W lipcu zapłacono 651,26 zł . Umowy zakończono z rokiem szkolnym. Niższe wykonanie wydatków z umów wynika z faktycznie przejechanych kilometrów po końcowym rozliczeniu umów w WPF roku 2020 będą dokonane zmiany w łącznych nakładach, zmniejszenie o kwotę : 69.551,61 zł.

Umowa „ Umowa na usługę ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2019-2022 ” – zabezpieczenie mienia gminy

Łączne nakłady – 141.735 zł , limit na 2020 – 45.000,00 zł, limit na 2021 –47.245,00 zł, limit na 2022 – 23.622,50 zł , limit zobowiązań : 115.867,50 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: gospodarka mieszkaniowa, rozdział gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 25.867,50 zł , rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **21.377,50 zł**

Z zawartej umowy na podstawie wystawionych polis zapłacono UNIQA TU S.A. Łódź za ubezpieczenie mienia : 21.377,50 zł. Realizacja umowy przebiegała zgodnie z terminami zawartymi w umowie.

Umowa „ Umowa na usługę ubezpieczenia NNW członków OSP , kierowcy i pasażerów , ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2019-2022 ” – zabezpieczenie mienia gminy .

Łączne nakłady – 116.286 zł , limit na 2020 – 37.491,00 zł, limit na 2021 – 39.610,00 zł, limit na 2022 – 34.185,00 zł, limit zobowiązań : 111.286 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale bezpieczeństwo publiczne, rozdział ochotnicze straże pożarne.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r.: 5.000 zł , rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **7.236 zł.**

Z zawartej umowy na podstawie wystawionych polis zapłacono UNIQA ubezpieczenie NNW strażaków i samochodów strażackich : 7.236 zł. Realizacja umowy przebiegała zgodnie z terminami zawartymi w umowie.

Umowa „ Umowa na dzierżawę gruntu na ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice „ Rozwijanie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej” na lata 2020-2023 ”

Łączne nakłady – 7.368,00 zł , limit na 2020 – 1.842,00 zł, limit na 2021 – 1.842,00 zł, limit na 2022 – 1.842,00 zł, limit na 2023 – 1.842,00 zł. 0 zł limit zobowiązań : 7.368,00 zł

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym : **0,00 zł**

Umowa będzie obowiązywała od momentu przejścia gruntów tj od 17.07.2020 r. i po tym terminie nastąpi płatność.

→ **W wydatkach na programy , projekty lub zadania pozostałe w wydatkach majątkowych :**

Planowana kwota na wydatki majątkowe na rok 2020 : 4.129.087,08 zł, wydatkowano kwote : 634.026,41 zł tj. 15,36 %.

Projekt : „ Rozbudowa drogi gminnej w m. Rakoniewice (Rakoniewice na stadion – ul. Sportowa i Słoneczna) ” poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” na lata 2017-2020

Łączne nakłady : 679.768 zł , limit na 2020 – 610.000 zł , limit zobowiązań : 610.000 zł

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019 r. : 69.768 zł , poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym to kwota : **609.876,41 zł.**

Do końca 2019 r. poniesiono wydatki na przygotowanie inwestycji do wykonania prac budowlanych.

W roku 2019 zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowy na realizację zadania z firmą Usługowy Zakład Budowlany Antoni Tomiak Kuźnica Zb. – 595.220,15 zł (kosztorysowa) , inspektor nadzoru Biuro Projektowe FORMA – 8.782,20 zł termin realizacji umowy do 15.05.2020r. kosztorys powykonawczy to kwota : 5.874,06 zł. Zadanie wykonano w terminie , zapłacono 11.05.2020r według kwot wynikających z umów i kosztorysu powykonawczego.

Projekt : „ Przebudowa ul Piaskowej w miejscowości Rakoniewice I etap – 576 metrów (ZRID) , II etap - 833 metry (zgłoszenie) ” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” na lata 2016-2020 .

Łączne nakłady : 1.946.936,83 zł ,limit na 2020 – 20.000 zł , limit zobowiązań : 20.000 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019.: 1.926.936,83 zł , rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **20.000 zł**

Zaplanowane etapy robót zakończono i oddano do użytkowania w roku 2019.

Pozostaje dokończenie odcinka drogi, przez którą przechodzi gazociąg. Podpisano umowę z firmą PROPONTIS Przemysław Marczak Poznań na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej zabezpieczenia gazociągu wysokiego ciśnienia DN 150 , termin realizacji zadania do 30.06.2020r. Zadanie wykonane w terminie, wykonawcy zapłacono w dniu 30.06.2020r. kwotę : 20.000 zł. Następnie po uzyskaniu zgody PGNiG będzie zrealizowana dalsza część inwestycji i środki będą wprowadzone do WPF.

Projekt : „ Rozbudowa kompleksu edukacyjno- sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny ” – rozwój infrastruktury szkolnej, okres realizacji 2019 – 2022

Łączne nakłady : 152.566 zł , limit 2020 – 120.000 zł , limit zobowiązań : 120.000 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r. : 32.566,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano

kwotę : **0,00 zł**

Poniesione wydatki związane z rozpoczęciem inwestycji (mapy do celów projektowych, koncepcja odbudowy obiektów garażowych). Podpisano umowę z firmą BUD SERWIS RDK Gliwice na wykonanie dokumentacji projektowej, termin wykonania umowy do 30.11.2020r. , wartość umowy : 116.112,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa sali gimnastycznej przy szkole w Rostarzewie ” – rozwój infrastruktury szkolnej. Okres realizacji 2018 – 2021 .

Łączne nakłady : 4.165.700 zł , limit 2020 – 2.027.500 zł , limit 2021 – 2.027.500 zł . Limit zobowiązań : 4.055.000 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 110.700,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **0,00 zł**

Poniesione wydatki na dokumentację projektowo kosztorysową. W roku 2019 podpisano umowę z firmą Zakład Ogólnobudowlany Borowiak Janusz Wytomyśl na kwotę : 3.947.668,05 zł z terminem realizacji w 2020r. – 2.000.000,00 zł , w 2021r. – 1.947.668,05 zł, w roku 2020 podpisano umowę z inspektorem nadzoru firma PS-PROJEKT P.U.H Paweł Stachowiak Rakoniewice na kwotę : 54.120 zł , płatność w roku 2020 – 27.500 zł , w roku 2021 – 26.620 zł. Na dzień sporządzania sprawozdania wartość wykonanych prac na podstawie wystawionej faktury wyniosła : 1.759.991,94 zł , którą zapłacono 15.07.2020r.

Projekt : „ Przebudowa ul. Leśnej i Brzozowej w miejscowości Jabłonna ” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2016 – 2020 .

Łączne nakłady : 670.000 zł , limit 2020 – 650.000 zł. Limit zobowiązań : 650.000 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 20.000,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **4.000,00 zł**

W roku 2016 wykonano dokumentację za kwotę : 20.000 zł, w roku 2020 podpisano umowę z firmą VIA 2008 PRACOWNIA PROJEKTÓW DROGOWYCH Barbara Kosmacz Granowo na wykonanie dokumentacji przetargowej na kwotę : 4.000 zł, termin do 10.02.2020r. , zapłacono wykonawcy : 4.000 zł oraz umowę na nadzór na kwotę : 7.380 zł , termin wykonania umowy przypada do 15.10.2020r. , podpisano umowę z firmą UZB Antoni Tomiak Kuźnica Zbąska na prace budowlane na kwotę : 601.197,92 zł , termin wykonania prac do 15.10.2020r.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Gola – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

Łączne nakłady : 347.220,00 zł , limit 2020 – 330.000,00 zł. Limit zobowiązań : 330.000,00 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 17.220,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **0,00 zł**

W roku 2018 wykonano dokumentację, planowane wyłonienie wykonawcy i wykonanie prac przewiduje się w okresie II półroczu br. W sytuacji gdy dochody gminy ulegną pogorszeniu szczególnie z podatków w tym z podatku PIT i sprzedaży mienia wówczas rozpoczęcie procedur związanych z wyłonieniem wykonawcy będzie przesunięte w czasie.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Głodno ” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

Łączne nakłady : 347.220,00 zł , limit 2020 – 330.000,00 zł. Limit zobowiązań : 330.000,00 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 17.220,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **0,00 zł**

W roku 2018 wykonano dokumentację, planowane wyłonienie wykonawcy i wykonanie prac przewiduje się w okresie II półroczu br. W sytuacji gdy dochody gminy ulegną pogorszeniu szczególnie z podatków w tym z podatku PIT i sprzedaży mienia wówczas rozpoczęcie procedur związanych z wyłonieniem wykonawcy będzie przesunięte w czasie.

Projekt : „ Oświetlenie drogowe – nowe punkty świetlne na terenie gminy – poprawa widoczności na drogach ” . Okres realizacji 2019 – 2020 .

Łączne nakłady : 96.100,00 zł , limit 2020 – 26.500,00 zł. Limit zobowiązań : 26.500,00 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 69.600,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **0,00 zł**

W roku 2019 wykonano dokumentację na budowę nowych punktów świetlnych obejmujących teren gminy podjęto decyzję o kontynuacji zadania w konsultacji z sołectwami, które również w funduszu sołeckim

zaplanowały na rok 2020 wydatki na ten cel . Realizacje zadania zaplanowano na drugą połowę roku, planowane zawarcie umowy w miesiącu sierpniu br. w trybie wyboru wykonawcy z wolnej ręki.

Projekt : „ Modernizacja sali , ocieplenie budynku Rataje – termomodernizacja budynków ” . Okres realizacji 2019 – 2020 .

Łączne nakłady : 31.287,08 zł , limit 2020 – 15.087,08 zł. Limit zobowiązań : 15.087,08 zł.

Realizacja zadania:

Poniesione wydatki do końca 2019r.: 16.200,00 zł, rok 2020 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę : **150,00 zł**

W roku 2019 wykonano część ocieplenia budynku , rada sołecka na rok 2020 zaplanowała z funduszu sołeckiego kwotę : 15.087,08 zł na wykonanie dalszej części ocieplenia budynku. W okresie sprawozdawczym zawarto umowę z firmą PROJEKTOWANIE KOSZTORYSOWANIE NADZOORY BUDOWLANE Kabat Karpicko na wykonanie kosztorysu , zapłacono zgodnie z umową : 150 zł. W lipcu zawarto umowę z firmą PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWE Artur Hojan z siedzibą Rataje na kwotę : 14.900 zł na wykonanie dalszej części ocieplenia budynku , terminem zakończenia umowy do 31.07.2020r.

Tabela nr 1

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na dzień 30 czerwca 2020 r.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2020r.	WYKONANIE 30.6.2020	% WYKONANIA PLANU
1	Dochody ogółem ^x:	65.344.019,29	35.017.117,50	53,59%
1.1	Dochody bieżące ^x , w tym:	64.235.519,29	34.953.409,50	54,41%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10.797.799,00	4.619.814,00	42,78 %
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	610.000,00	239.203,92	39,21 %
1.1.3	z subwencji ogólnej	15.847.485,00	9.519.205,29	60,07 %
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24.177.537,29	13.814.503,39	57,14 %
1.1.5	pozostałe dochody bieżące w tym ;	12.802.698,00	6.760.682,90	52,81 %
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6.625.000,00	3.649.298,43	55,08%
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	1.108.500,00	63.708,00	5,75%
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	819.000,00	12.205,00	1,49%
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne	248.500,00	23.500,00	9,46 %
2	Wydatki ogółem ^x:	68.705.228,69	29.618.825,92	43,11%
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	59.722.348,81	28.822.860,51	48,26%
2.1.1	na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	21.383.237,14	10.229.787,46	47,84%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0%
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	188.000,00	90.525,00	48,15%
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 utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	0,00	0,00	0%
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 ^x	0,00	0,00	0%
2.2	Wydatki majątkowe ^x w tym :	8.982.879,88	795.965,41	8,86%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art.236 ust.4 pkt.1 ustawy w tym:	8.632.879,88	795.965,41	9,22%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.521.250,41	67.175,00	2,66%
3	Wynik budżetu ^x	-3.361.209,40	+ 5.398.291,58	

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0%
4	Przychody budżetu^x z tego	5.111.209,40	7.133.807,86	139,57 %
4.1	Kredyty, pożyczki emisja, papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x , w tym:	61.209,40	133.807,86	218,61%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	61.209,40	0,00	0%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy ^x , w tym:	5.050.000,00	7.000.000,00	138,61%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	3.300.000,00	0,00	0%
4.4	Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, ^x w tym:	0,00	0,00	0 %
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0 %
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{3x} , w tym:	0,00	0,00	0 %
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0 %
5	Rozchody budżetu^x	1.750.000,00	0,00	0 %
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , z tego::	1.750.000,00	0,00	0 %
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0 %
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0 %
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0 %
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym ;	0,00	0,00	0 %
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 %
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0 %
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy	0,00	0,00	0 %
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0 %
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0 %
6	Kwota długu^x w tym :	5.250.000,00	7.000.000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4.513.170,48	6.130.548,99	135,84%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8 ^a a wydatkami bieżącymi	9.624.379,88	13.264.356,85	137,82%
	Wskaźniki spłaty zobowiązań			
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 2 w art. 243 ust.1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,84 %		
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) ^x	11,91 %/ 13,95 %		
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 3 poprzednich lat) ^x	22,93%		
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) ^x	26,39%		
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	TAK		

	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przed jednostką samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK		
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy			
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, w tym:	200.306,00	69.966,00	34,93 %
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa określone w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy, w tym:	200.306,00	69.966,00	34,93 %
9.1.1.1.	środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy	189.552,22	59.212,22	31,24 %
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, w tym:	0,00	0,00	0 %
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 %
9.2.1.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy	0,00	0,00	0 %
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, w tym:	269.449,00	94.347,00	35,01 %
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:	269.449,00	94.347,00	35,01%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi , o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy	224.330,22	71.481,97	31,86 %
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, w tym:	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		
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi , o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy	0,00		
	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			
10.1	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt.4 ustawy, z tego:	4.568.757,24	848.539,42	18,57 %
10.1.1	bieżące	439.670,16	214.513,01	48,79 %
10.1.2	majątkowe	4.129.087,08	634.026,41	15,36%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0 %
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0 %
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, polegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy ^x	0,00	0,00	0 %
10.5	Kwota zobowiązań wynikająca z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0 %
	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1 , wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	1.750.000,00	0,00	0%
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x w tym :	0,00	0,00	0 %
10.7.1	Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0 %
10.7.2	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0 %

	x w tym :			
10.7.2.1	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019r. x w tym :	0,00	0,00	0 %
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	0,00	0,00	0 %
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	0,00	0,00	0 %
10.8	Kwota wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0 %
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań , wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0 %
Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych 9)				
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0 %
11.1.1	Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	0,00	0,00	0 %
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x	0,00	0,00	0 %

Tabela nr 2

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH GMINY RAKONIEWICE Z TYTUŁU
WYEMITOWANYCH OBLIGACJACH WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2020 R.**

Rodzaj zobowiązania	Nazwa banku Przeznaczenie	Nr , data umowy	Termin zapadalności	Oprocentowanie	Kwota udzielona	Aktualne zadłużenie
Obligacje	<i>Obligacje</i> - Bank Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa, umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 – 2.000.000 seria A17, B17,C17,D17, z dnia 11.10.2018 – 2.500.000 seria A18,B18, z dnia 21.12.2018 – 2.500.000 seria C18, D18	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 r.	27.12.2023 r.	WIBOR 6M +0,75% do 0,90%	7.000.000,00	7.000.000,00
Ogółem zadłużenie na 30.06.2020 - 7.000.000,00						

Terminy zapadalności poszczególnych serii obligacji w Banku Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa według zadłużenia na dzień 30.06.2020r.

Seria	Kwota	Termin zapadalności	Nr umowy
A17	500.000,00	27.12.2020 r.	21.12.2017 PKO S.A
B17	500.000,00	27.12.2021r.	21.12.2017 PKO S.A
C17	500.000,00	27.12.2022 r.	21.12.2017 PKO S.A
D17	500.000,00	27.12.2023 r.	21.12.2017 PKO S.A
A18	1.250.000,00	11.10.2020 r.	21.12.2017 PKO S.A
B18	1.250.000,00	11.10.2021 r.	21.12.2017 PKO S.A
C18	1.250.000,00	20.12.2022 r.	21.12.2017 PKO S.A
D18	1.250.000,00	20.12.2023 r.	21.12.2017 PKO S.A

**PLANOWANE KWOTY SPLATY ODSETEK WYEMITOWANYCH EMISJI OBLIGACJI
NA LATA 2020 – 2023**

Rodzaj zobowiązania	Nr , data umowy	Oprocentowanie	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Obligacje	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 emisja w 2017 r. 2.000.000 zł	WIBOR 6M +0,7%, wyższe od 2021	56 000,00	43 000,00	28 000,00	15 000,00
Obligacje	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 emisja w 2018 r. 5.000.000 zł	WIBOR 6M +0,7%, wyższe od 2021	132 000,00	100 000,00	68 000,00	35 000,00
Ogółem			<u>188 000,00</u>	<u>143 000,00</u>	<u>96 000,00</u>	<u>50 000,00</u>

Opracował : Skarbnik Gminy
Teresa Kmiecik

Rakoniewice, dnia 25 sierpnia 2020 r.