

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2017 r.

	Poz. WPF w/g stanu na 1.01.2017 Uchwała Nr XXXV/222/17 z dnia 30 stycznia 2017 r.	Poz. WPF w/g Uchwały Nr LIII/320/17 z dnia 28.12.2017 r.	Wykonanie za okres 12 miesięcy 2017 r	Różnica wykonanie minus zaktualizowany Plan WPF
DOCHODY OGÓŁEM	28 892 915,00	33 224 987,50	33 344 692,48	119 704,98
DOCHODY BIEŻĄCE	28 215 769,00	30 468 231,52	30 855 272,48	387 040,96
PIT	4 163 683,00	4 161 942,00	4 256 406,00	94 464,00
CIT	50 000,00	50 000,00	15 832,82	-34 167,18
PODATKI I OPŁATY	3 822 660,00	3 845 660,00	3 910 965,26	65 308,26
W TYM POD OD NIERUCH	1 903 200,00	1 903 200,00	1 787 666,89	-115 533,11
SUBWENCJE	10 161 325,00	10 156 470,00	10 156 470,00	0,00
DOTACJE I INNE ŚRODKI NA CELE BIEŻĄCE	8 501 992,00	9 873 560,60	10 266 044,96	392 484,36
DOCHODY MAJĄTKOWE	677 146,00	2 756 755,98	2 489 420,00	-267 335,98
W TYM SPRZEDAŻ MAJĄTKU	32 000,00	50 222,00	122 759,62	72 537,62
Z TYT DOTACJI NA INWESTYCJE	645 146,00	2 696 482,76	2 366 660,38	-329 822,38
WYDATKI RAZEM	32 569 515,00	36 784 998,62	33 905 593,59	-2 879 405,03
WYDATKI BIEŻĄCE	26 463 682,90	28 230 835,86	26 536 403,09	-1 694 432,77
w tym wydatki na obsługę długu	123 700,00	123 700,00	111 354,14	-12 345,86
WYDATKI MAJĄTKOWE	6 105 832,10	8 554 162,76	7 369 190,50	-1 184 972,26
WYNIK BUDŻETU	- 3 676 600,00	- 3 560 011,12	-560 901,11	2 999 110,01
Pozostałe informacje				
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	10 557 599,45	10 602 514,66	10 323 447,31	-279 067,35
WYDATKI ZWIĄZANE Z FUNKCJONOW. ORGANÓW STATUTOWYCH	2 464 666,00	2 480 213,66	2 316 517,04	-163 696,62
WYDATKI OBJĘTE LIMITEM Z WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ	4 336 690,20	4 107 056,71	3 077 389,95	-1 029 666,76
BIEŻĄCE	123 500,00	393 869,85	209 926,74	-183 943,11
MAJĄTKOWE	4 213 190,20	3 713 186,86	2 867 463,21	-845 723,65
WYDATKI NA INWEST. KONTYNUOWANE	4 213 190,20	3 502 601,32	2 867 463,21	-635 138,11
WYDATKI NOWE	1 892 641,90	4 726 561,44	4 310 820,61	-415 740,83
WYDATKI MAJĄTKOWE w FORMIE DOTACJI	0,00	325 000,00	190 906,68	-134 093,32
WYDATKI NA PROGRAMY ZWIĄZANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE (ART 5 UST 1 PKT 2, 3)				
BIEŻĄCE	117 000,00	387 369,85	203 426,74	-183 943,11
MAJĄTKOWE	0,00	210 585,54	0,00	-210 585,54

Zestawienie tabelaryczne obrazuje zmiany jakie po stronie planu dochodów i wydatków wprowadzono w poszczególnych pozycjach prognozy finansowej na przestrzeni roku 2017. W kolumnie „Wykonanie za okres 12 miesięcy 2017 r” wprowadzono faktycznie uzyskane dochody i wydatkowane środki w podziale na zadania bieżące i majątkowe.

Zmiany w WPF dotyczą głównie wprowadzenia po stronie planu dochodów bieżących jak i majątkowych dotacji i innych środków na realizację zadań własnych i zleconych, które pozwoliły na zaktualizowanie planu wydatków. Łączna korekta na koniec grudnia 2017 r. w stosunku do planu zatwierdzonego uchwałą budżetową wyniosła w pozycji dochodów ogółem 4.332.072,50 zł, a po stronie wydatków ogółem 4.215.483,62 zł.

Zmiany te w niewielkim stopniu wpłynęły na planowany wynik budżetu, który na koniec roku miał ukształtować na poziomie – 3.560.011,12 zł. Zasadnicze różnice dotyczyły natomiast kierunków wydatkowania pozyskanych dochodów. Nastąpił wzrost planu wydatków majątkowych o kwotę 2.448.330,66 zł. W tym samym czasie wydatki bieżące wzrosły ale w mniejszym stopniu bo tylko o 1.767.152,96 zł.

Wskaźnik udziału planowanych wydatków majątkowych do wydatków ogółem zwiększył się na koniec roku o 4,5 % i wyniósł 23,25% . Tym samym wydatki bieżące zmniejszyły swój udział w wydatkach ogółem z 81,25 % na początek roku do 76,75 % na koniec roku.

W okresie sprawozdawczym dokonano również aktualizacji wydatków i przesunięć zgodnie z wnioskami dysponentów środków budżetowych w oparciu o podjęte uchwały i wydane zarządzenia.

Faktyczne wykonanie dochodów za 2017 r. wyniosło 33.344.692,48 zł, co pozwoliło na przekroczenie planu dochodów ogółem o 119.704,98 zł. (wskaźnik wykonania planu 100,36 %) z tego dochody bieżące były wyższe o 387.040,96 zł, natomiast po stronie dochodów majątkowych założenia planu nie zostały wykonane z powodu nie przekazania dotacji przez instytucje dotujące lub zmniejszenia ich wielkości, po rozliczeniu zgodnie z warunkami umów.

Dochody ze sprzedaży majątku przekroczyły plan gminy o 72 537,62 zł, a dotacje na wydatki inwestycyjne były znacznie niższe niż plan.

Wykaz brakujących kwot z określeniem rodzaju zadań, które miały być finansowane z dotacji przedstawia się następująco:

Do końca 2017 r. roku nie wpłynęły środki:

- w kwocie 113.170 zł, które stanowiły dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa drogi wewnętrznej Chociw –Ruda w ramach modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

- w kwocie 76.679 zł dotyczące zadania pn. „Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrzastawa, Ruda, Raczynów i Kocina, wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa” zgodnie z zawartą umową z Samorządem Województwa Łódzkiego w ramach PROW.

- w kwocie 82.599 zł stanowiące refundację wcześniej poniesionych wydatków na budowę przedszkola gminnego zgodnie z podpisaną umową z NFOŚ i GW w ramach z programu „Efektywne wykorzystanie energii”- LEMUR- Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej.

W mniejszej kwocie otrzymano środki po rozliczeniu następujących zadań:

„Szkola kierunku na przyszłość”. Łączna wysokość środków po stronie dochodów majątkowych 57.994,90 zł. Dochody wykonane 53.006,09 zł

„ Przygotowanie dokumentacji oraz budowa przedszkola gminnego” Dotacja planowana z budżetu państwa 1.000.000 zł. Zgodnie z rozliczeniem gmina otrzymała 986.087,43 zł

„Budowa drogi gminnej w miejscowości Widawa” Dotacja planowana na infrastrukturę drogową w kwocie 673.194 zł zgodnie z rozliczeniem wg warunków umowy przekazana została w wysokości 624.724,03 zł.

„ Przebudowa łazienek i toalet w ŚDS w Dąbrowie Widawskiej’ Plan dotacji 40.000 zł Zgodnie z rozliczeniem wg warunków umowy kwota przekazana została w wysokości 39.945,75 zł.

Wydatki wykonane w stosunku do planu były niższe o 2 879 405,03 zł na co składa się mniejsze wykorzystanie środków zabezpieczonych w planie wydatków bieżących w kwocie 1 694 432,77 zł. oraz zaplanowanych kwot na inwestycje – w wysokości 1 184 972,26 zł.

Ta sytuacja wpłynęła na osiągnięcie lepszego wyniku budżetu niż planowano. Deficyt uzyskano na poziomie 560.901,11 zł.

Na działalności operacyjnej gmina zaplanowała nadwyżkę w kwocie 2.237.395,66 zł, a faktycznie wyniosła ona 4.318.869,39 zł.

Wydatki inwestycyjne były zaplanowane powyżej dochodów majątkowych, co spowodowało iż ta działalność była na minusie. Kwota planowanego deficytu wyniosła 5.797.406,78 zł. Faktyczna starta była niższa i ostatecznie wyniosła 4.879.770,50 zł

Jak kształtowały się poszczególne pozycje wydatków objętych limitami z wykazu przedsięwzięć obrazuje zestawienie tabelaryczne.

Treść	Plan pierwotny	Plan zaktual. na 28.12.2017	Wykonanie za 2017 r.	% wyk planu
WYDATKI BIEŻĄCE	123 500,00	393 869,85	209 926,74	53,3%
Projekt RPO nr RPLD.09.02.01-10-A022/16 "Razem możemy więcej" (Rozdział 85504)	111 000,00	111 000,00	88 921,20	80,1%
Projekt RPO nr.WND-POWR.02.18.00-00-0032/16. Dofinansowany z EFS. "Partnerzy dla e-Rozwoju" RPO Wiedza, Edukacja . Realizowany w ramach umowy partnerskiej	6 000,00	6 000,00	5 999,97	100,0 %

z Liderem projektu - Spółką z o.o. "Certes" (Rozdział 75095)				
Projekt " Zabawa z językiem angielskim" realizowany w ramach Programu English Teaching przez Niedzicką Fundację Rozwoju NIDA finansowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności	6 500,00	6 500,00	6 500,00	100,0%
Projekt „Szkoła Kierunek na przyszłość” (Rozdział 80195)	0	270 369,85	108 505,57	40,1 %
WYDATKI MAJĄTKOWE	4 213 190,20	3 713 186,86	2 867 463,21	77,2 %
Zakup kostki brukowej i krawężników na budowę chodników w sołectwie Chociw (60016)	20 000,00	20 000,00	19 997,72	99,9%
Budowa kontenerowego budynku na potrzeby gospodarcze sołectw Józefów i Sarnów (92195)	54 103,90	54 103,90	54 103,00	100,0 %
Budowa kontenerowego budynku na potrzeby gospodarcze sołectwa Ligota wraz z uzbrojeniem terenu w media (92195)	11 125,30	6 125,30	5 950,64	97,1%
Przygotowanie dokumentacji oraz budowa przedszkola gminnego (80104)	4 072 961,00	2 596 372,12	1 982 778,15	76,4 %
Budowa trybuny na stadionie sportowym w Widawie (92195)	55 000,00	3 000,00	0,00	
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kąty i Wola Kleszczowa (60016)		310 000,00	307 697,70	99,3 %
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Korzeń na działce nr 55 (60016)		513 000,00	496 936,00	96,9 %
Zakup składników majątkowych w ramach projektu „Szkoła kierunek na przyszłość (80195)		62 360,11	0,00	
Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń,		148 225,43	0,00	

Chrząstawa, Ruda Raczynów i Kocina, wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa				
---	--	--	--	--

Zaawansowanie wykonania na poziomie 77,2 % w zakresie wydatków majątkowych spowodowane jest głównie nieterminowym wykonaniem i odbiorem robót dotyczącym zadania pn. Przygotowanie dokumentacji i budowa przedszkola gminnego. Terminy realizacji prac odbiegają od harmonogramu stanowiącego załącznik do umowy. Jednym z powodów opóźnień były niesprzyjające warunki pogodowe w okresie wykonywania robót ziemnych jak również konieczność wykonania robót dodatkowych i zamiennych umożliwiających stabilizację gruntu.

Kolejnym zadaniem, gdzie planowane środki nie zostały wykorzystane jest Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrząstawa, Ruda Raczynów i Kocina, wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa. Zakres rzeczowy przewidywał wykonanie w 2017 r. dokumentacji. Ponieważ pozyskanie środków finansowych i uruchomienie procedury przetargowej opóźniły się, nie było możliwe, aby fakturowanie nastąpiło w 2017 r.

Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2017– 2029

Obsługa długu publicznego – realizowana jest terminowo. Gmina Widawa nie udzieliła w 2017 r poręczeń i gwarancji.

W okresie roku 2017 spłacone zostały, zgodnie z harmonogramem spłat, raty kredytów w kwocie łącznej 775.000 zł. z tego na rzecz :

Ludowego Banku Spółdzielczego w Zduńskiej Woli	335.000 zł
Banku Spółdzielczego Poddębice O/Łask	50.000 zł
ING Banku Śląskiego	390.000 zł

Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 5.065.280,83 zł.

Zgodnie z danymi analitycznymi dług w/g wierzycieli, który pozostał do spłaty wynosi :

Ludowy Bank Spółdzielczy w Zduńskiej Woli – ogółem	3.466.815,29 zł
Bank Spółdzielczy Poddębice O/Łask -	700.000,00 zł
Bank Ochrony Środowiska -	898.465,54 zł

Koszty odsetek związane z obsługą długu ewidencjonowane w § 8110 zabezpieczono w planie na kwotę 123.700 zł . Wykonanie wyniosło 111.354,14 zł tj. 90,02 % planowanych środków rocznych.. Kwota oszczędności wyniosła 12.345,86 zł

Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu zaciągniętego w 2017 r. kredytu z BOŚ w kwocie 898.465,54 zł oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 r kolejnych środków z BOŚ i NFOŚiGW w kwocie 2.778.134,46 zł na sfinansowanie wydatków związanych z budową przedszkola oraz uwzględnieniu spłat rat kapitałowych zgodnie z umowami, wynosić będzie :

5.065.280,83 zł. na koniec 2017 r.
7.258.415,29 zł na koniec 2018 r.
6.544.718,29 zł na koniec 2019 r.
5.794.930,29 zł na koniec 2020 r.
4.945.142,29 zł na koniec 2021 r.
3.960.354,29 zł na koniec 2022 r.
2.338.751,00 zł na koniec 2023 r.
1.923.960,00 zł na koniec 2024 r.
1.359.168,00 zł na koniec 2025 r.
794.376,00 zł na koniec 2026 r.
229.584,00 zł na koniec 2027 r.
114.792,00 zł na koniec 2028 r.
0,00 zł na koniec 2029 r.