

## Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2019 r.

	Poz. WPF w/g stanu na 01.01.2019 Uchwała Nr III/15/18 z dnia 10 grudnia 2018 r.	Poz. WPF w/g Uchwały Nr XVI/88/19 z dnia 25.09.2019 r.	Wykonanie za okres 12 miesięcy 2019 r	Różnica wykonanie minus zaktualizowany Plan WPF
DOCHODY OGÓŁEM	32 072 222,95	36 004 978,62	36 836 231,22	831 252,60
DOCHODY BIEŻĄCE	30 506 863,95	31 970 654,01	34 350 643,93	2 379 989,92
PIT	5 443 970,00	5 443 970,00	5 495 464,00	51.494,00
CIT	50 000,00	50 000,00	- 2 062,63	-47 937,37
PODATKI I OPŁATY	4 467 229,00	5 199 471,00	4 933 876,82	-265 594,18
W TYM POD OD NIERUCH	2 146 037,00	2 878 279,00	2 602 315,88	- 275 963,12
SUBWENCJE	10 367 629,00	10 619 244,00	10 630 022,00	10 778,00
DOTACJE I INNE ŚRODKI NA CELE BIEŻĄCE	8 246 717,00	8 683 127,95	10 983 677,85	2 300 549,90
DOCHODY MAJĄTKOWE	1 565 359,00	4 034 324,61	2 485 587,29	-1 548 737,32
W TYM SPRZEDAŻ MAJĄTKU	72 000,00	72 000,00	210 906,00	138 906,00
Z TYT DOTACJI NA INWESTYCJE	1 493 359,00	3 904 324,61	2 274 681,29	- 1 629 643,32
WYDATKI RAZEM	32 072 222,95	37 012 375,62	33 991 156,53	-3 021 219,09
WYDATKI BIEŻĄCE	27 945 520,88	29 423 450,57	30 720 483,01	1 297 032,44
w tym wydatki na obsługę długu	170 805,00	170 805,00	171 934,28	1 129,28
WYDATKI MAJĄTKOWE	4 126 702,07	7 588 925,05	3 270 673,52	- 4 318 251,53
WYNIK BUDŻETU	0,00	- 1 007 397,00	2 845 074,69	1 837 677,69
Pozostałe informacje				
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	11 507 505,86	11 769 618,30	11 662 495,55	- 107 122,75
WYDATKI ZWIĄZANE Z FUNKCJONOW.ORGANÓW STATUTOWYCH	2 593 298,12	3 498 294,23	3 454 172,21	- 44 122,02
WYDATKI OBJĘTE LIMITEM Z WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ	3 920 791,30	4 539 626,30	803 640,00	-3 735 986,30
BIEŻĄCE	0	0	0	0
MAJĄTKOWE	3 920 791,30	4 539 626,30	803 640,00	- 3 735 986,30
WYDATKI NA INWEST. KONTYNUOWANE	3 920 791,30	6 546 872,70	803 640,00	- 5 743 232,70
WYDATKI NOWE	205 910,77	1 042 052,35	2 467 033,52	1 424 981,17
WYDATKI MAJĄTKOWE w FORMIE DOTACJI	0,00	0	0	0
WYDATKI NA PROGRAMY ZWIĄZANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE (ART 5 UST 1 PKT 2, 3)	3 880 591,30	4 180 426,30	447 626,40	- 3 732 799,90
BIEŻĄCE	0,00	0	0	0
MAJĄTKOWE	3880 591,30	4 180 426,30	447 626,40	- 3 732 799,90

Zestawienie tabelaryczne obrazuje zmiany jakie po stronie planu dochodów i wydatków wprowadzono w poszczególnych pozycjach prognozy finansowej na przestrzeni roku 2019. W kolumnie „Wykonanie za okres 12 miesięcy 2019 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 2019 r. w stosunku do planu zatwierdzonego uchwałą budżetową wyniosła w pozycji dochodów ogółem 3.932.755,67 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 – 1.007.397,00 zł. Zasadnicze różnice dotyczyły natomiast kierunków wydatkowania pozyskanych dochodów. Nastąpił wzrost planu wydatków majątkowych o kwotę 3.462.222,93 zł. W tym samym czasie wydatki bieżące wzrosły ale w mniejszym stopniu bo tylko o 1.477.929,69 zł.

Wskaźnik udziału planowanych wydatków majątkowych do wydatków ogółem zwiększył się na koniec roku o 7,63 % i wyniósł 20,50%. Tym samym wydatki bieżące zmniejszyły swój udział w wydatkach ogółem z 87,13 % na początek roku do 79,50 % 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 2019 r. wyniosło 36.836.231,22 zł, co pozwoliło na przekroczenie planu dochodów ogółem o 831.252,60 zł. z tego dochody bieżące były wyższe o 2 379 989,92 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 2019 r. roku nie wpłynęły środki:

- w kwocie 100.558,00 zł, które stanowiły dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa istniejącego boiska w zakresie niwelacji istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki betonowej montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji stalowej.

- w kwocie 1.460.524,00 zł dotyczące II etapu 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 związku z wydłużeniem terminu realizacji inwestycji na 15.02.2020 r. to dofinansowanie oraz dofinansowanie kwocie 1.439.138,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w formie pożyczki dotacji w tym 431.741,00 zł dotacji i 1.007.397,00 zł pożyczki zostało zaplanowane w budżecie na 2020 r.

W 2019 r. otrzymano środki po rozliczeniu następujących zadań:

- "Szkoła kierunku na przyszłość". Łączna wysokość środków po stronie dochodów majątkowych zł. Dochody wykonane zł w łącznej kwocie 70.343,26 zł.

- w kwocie 342.285,00 zł dotyczące zakończenia realizacji I etapu 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 programu PROW.

- w kwocie 201.061,00 zł dotyczące zakończenia realizacji zadania pn. „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kocina”.

„ Przebudowa łazienek i toalet w ŚDS w Dąbrowie Widawskiej’ Plan dotacji 30.000 zł Zgodnie z rozliczeniem wg warunków umowy kwota przekazana została w wysokości 29.230,00 zł.

Wydatki wykonane w stosunku do planu były niższe o 3.021.219,09 zł na co składa się większe wykorzystanie środków zabezpieczonych w planie wydatków bieżących w kwocie 1 297.032,44 zł. oraz mniejsze od zaplanowanych kwot na inwestycje – w wysokości 4.318.251,53 zł.

Ta sytuacja wpłynęła na osiągnięcie lepszego wyniku budżetu niż planowano. Uzyskano nadwyżkę budżetową na poziomie 2.845.074,69 zł.

Wydatki inwestycyjne były zaplanowane powyżej dochodów majątkowych, co spowodowało iż ta działalność była na minusie. Kwota planowanego deficytu wyniosła 3.554.600,44 zł. Faktyczna starta była niższa i ostatecznie wyniosła 785.086,23 zł

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

Treść	Plan pierwotny	Plan zaktual. na 31.12.2019	Wykonanie za 2019 r.	% wyk planu
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	0,00	0,00	0,00	0%
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>3 920 791,30</b>	<b>4 539 626,30</b>	<b>803 640,00</b>	<b>17,70 %</b>
Wykonanie przyłączy wodno-kanalizacyjnego i energetycznego na działce nr 231/3 w miejscowości Kolonia Zawady	5 200,00	5 700,00	5 698,28	99,96%
Wykonanie projektu oraz instalacji C.O. w świetlicy wiejskiej w miejscowości Rogóžno	9 500,00	18 000,00	17 958,00	99,76 %

Zakup urządzeń na plac zabaw w miejscowości Zborów	15 500,00	15 500,00	15 222,48	98,20 %
Przebudowa drogi Józefów Widawski	10 000,00	320 000,00	317 134,84	99,10 %
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	3 722 556,30	3 980 856,30	251 256,40	6,31%
Przebudowa istniejącego boiska w zakresie niwelacji istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki betonowej i montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji stalowej	158 035,00	199 570,00	196 370,00	98,39%

Zaawansowanie wykonania na poziomie 17,70 % w zakresie wydatków majątkowych spowodowane jest głównie nieterminowym wykonaniem i odbiorem robót dotyczącym 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. Zakres rzeczowy przewidywał wykonanie w 2018 r. I etapu i w 2019 r. II etapu. Jednym z powodów opóźnień było wykonanie robót dodatkowych i zamiennych umożliwiających wykonanie inwestycji.

### **Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2019– 2029**

Obsługa długu publicznego – realizowana jest terminowo. Gmina Widawa nie udzieliła w 2019 r poręczeń i gwarancji.

W okresie roku 2019 spłacone zostały, zgodnie z harmonogramem spłat, raty kredytów w kwocie łącznej 713.697,00 zł. z tego na rzecz :

Ludowego Banku Spółdzielczego w Zduńskiej Woli	435.000 zł
Banku Spółdzielczego Poddębice O/Łask	100.000 zł
Bank Ochrony Środowiska	150.000,00 zł
Narodowy Fundusz ochrony Środowiska w Warszawie	28.697,00 zł

## **Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniósł 6.251.328,57 zł.**

Zgodnie z danymi analitycznymi dług w/g wierzycieli, który pozostał do spłaty wynosi 6.251.328,57 zł:

Ludowy Bank Spółdzielczy w Zduńskiej Woli – ogółem	2.646.815,29 zł
Bank Spółdzielczy Poddębice O/Łask -	500.000,00 zł
Bank Ochrony Środowiska -	2.015.440,28 zł
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	1.089.073,00 zł

Koszty odsetek związane z obsługą długu ewidencjonowane w § 8110 zabezpieczono w poz. WPF wg Uchwały Nr XVI/88/19 z dnia 25.09.2019 r. na kwotę 170.805,00 zł, natomiast po zweryfikowaniu zwiększono plan do kwoty 178.805,00 zł. Wykonanie wyniosło 171.934,28 zł tj. 96,15 % planowanych odsetek. Faktyczna kwota zadłużenia na koniec 2019 r. jest niższa od planowanej o kwotę 1.007.397,00 zł stanowiącą równowartość zaciągniętej pożyczki z WFOSiGW w Łodzi ale nie otrzymanej w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji inwestycji na 2020 r.

Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu zaciągniętej w 2019 r. pożyczki z WFOSiGW w Łodzi w wysokości 1.007.397,00 zł na sfinansowanie wydatków związanych z budową i przebudowa sieci wodociągowej po uwzględnieniu spłat rat kapitałowych zgodnie z umowami, wynosić będzie:

7.258.725,57 zł	na koniec 2019 r.
6.488.937,57 zł	na koniec 2020 r.
5.619.149,57 zł	na koniec 2021 r.
4.614.361,57 zł	na koniec 2022 r.
2.972.758,28 zł	na koniec 2023 r.
2.403.404,28 zł	na koniec 2024 r.
1.684.050,28 zł	na koniec 2025 r.
964.696,28 zł	na koniec 2026 r.
479.902,00 zł	na koniec 2027 r.
210.548,00 zł	na koniec 2028 r.
0,00 zł	na koniec 2029 r.