

INFORMACJA

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czajków w okresie
I półrocza 2018 roku

Rada Gminy podjęła uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czajków na lata 2018-2022 w dniu 28 grudnia 2017 roku uchwałą Nr XXVIII/170/17. Do niniejszej analizy przyjęto planowane dochody i wydatki w wielkościach wprowadzonych do budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2018r. (załącznik nr 1).

W ciągu I półrocza planowana kwota dochodów ogółem uległa zwiększeniu o 6 570 979,28 zł. Wzrost dochodów spowodowany był głównie ujęciem w planie dochodów kwoty uzyskanego dofinansowania w wysokości 5 181 236,20 zł oraz wpływów z wpłat mieszkańców w wysokości 883 139,06 zł w związku z realizacją zadania pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Czajków i Gminy Kraszewice”, realizowanego w ramach WRPO 2014 – 2020. Kwota wydatków ogółem uległa zwiększeniu o 6 065 695,28 zł, na co wpływ miało również wspomniane zadanie, jak również wydatki związane z innymi zadaniami majątkowymi i bieżącymi realizowanymi w roku 2018. Wspomniane zadanie nie zostało zapisane w WPF, gdyż ma ono charakter jednoroczny – powinno zostać zrealizowane do końca bieżącego roku, natomiast na etapie wnioskowania o środki bazowano na uchwale intencyjnej.

Zmianie uległy również wydatki majątkowe – od planowanych 1 565 861,79 zł wzrost do wielkości 7 177 965,96 zł, czyli o 5 612 104,17 zł (w tym wydatki dotyczące OZE 6 064 375,26 zł). W okresie I półrocza dokonano istotnych zmian w strukturze wydatków majątkowych – dokonano podziału przedsięwzięcia z zakresu gospodarki wodno – ściekowej na dwa etapy i etap II przesunięto do realizacji na rok 2019. Środki uzyskane w ten sposób przeznaczono przede wszystkim na zadania w zakresie dróg gminnych, jak również wprowadzono nowe – Otwarta Strefa Aktywności w Mielcuchach i dofinansowanie zakupów inwestycyjnych KPP w Ostrzeszowie. Ponadto dokonano rozwiązania rezerwy celowej na zadania inwestycyjne w wysokości 15 000,00 zł – środki przeznaczono, zgodnie z pierwotnym założeniem, na wkład własny w konkursie Pięknieje Wielkopolska Wieś.

Zwiększone planowane wydatki budżetowe, nie mające pokrycia w zwiększonych planowanych dochodach budżetowych, zostały sfinansowane przychodami z tyt. wolnych środków budżetowych w wysokości 116 000,00 zł. Kwota rozchodów budżetowych w wysokości 527 818,00 zł w stosunku do pierwotnej uchwały pozostała bez zmian.

Załącznik Nr 1 do niniejszej informacji obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu obrazuje kształtowanie się relacji zaplanowanych kwot wg stanu na dzień 30 czerwca 2018r. do kwot wykonanych zgodnie ze sprawozdaniami złożonymi na dzień 30 czerwca 2018r. Załącznik nr 2 przedstawia przebieg realizacji przedsięwzięć objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku wykonanie w zakresie podstawowych wielkości przedstawia się następująco:

- dochody budżetowe na plan 18 112 907,32 zł wykonane zostały w kwocie 6 478 950,34 zł, co stanowi 35,77 % w stosunku do planu, w tym:

	plan	wykonanie	%
• dochody bieżące	11 401 829,26 zł	6 210 081,65 zł	54,47 %
• dochody majątkowe	6 711 078,06 zł	268 868,69 zł	4,01 %

- wydatki budżetowe na plan 17 701 089,32 zł wykonane zostały w kwocie 5 553 552,86 zł, co stanowi 31,37 % w stosunku do planu, w tym:

	plan	wykonanie	%
• wydatki bieżące-	10 523 123,36 zł	5 074 984,19 zł	48,23 %
z tego:			
- wynagrodzenia i pochodne	3 975 075,23 zł	1 950 322,69 zł	49,06 %
- dotacje	2 721 708,40 zł	153 125,67 zł	5,63 %
- obsługa długu	67 000,00 zł	22 726,74 zł	33,92 %
• wydatki majątkowe	7 177 965,96 zł	478 568,67 zł	6,67 %

- wynik budżetu na plan 411 818,00 zł wykonany został w kwocie 925 397,48 zł (nadwyżka),
- przychody budżetu na plan 116 000,00 zł; wykonanie wynosi 229 220,54 zł, tj. 197,60 % , całość kwoty stanowią wolne środki budżetowe,
- rozchody budżetu na plan 527 818,00 zł wykonano w kwocie 65 000,00 zł, tj. 12,31%; dotyczą spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym. Spłat dokonano w terminach wynikających z zawartych umów. Niski wskaźnik realizacji spowodowany jest przeniesieniem terminu spłaty kapitału w wysokości 397 818,00 zł na okres II półrocza ze względu na trwające rozliczanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Czajków” w związku z którym zaciągnięto to zobowiązanie – kredyt został spłacony w sierpniu.

Nadwyżka budżetowa w kwocie 65 000,00 zł została przeznaczona na sfinansowanie planowanych rozchodów budżetowych.

Kwota długu na dzień 30 czerwca 2018r. wynosi 1 723 652,03 zł i stanowi 9,52 % w stosunku do planowanych dochodów ogółem. Wielkość ta jest prawidłowa w stosunku do planowanej na koniec roku.

Łączna kwota dokonanych spłat rat kapitałowych i obsługi zadłużenia wyniosła 87 726,74 zł, zaś wskaźnik łącznej spłaty i obsługi długu w stosunku do planowanych dochodów na dzień 30 czerwca 2018r. wynosi 0,48 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego na plan 1 299 794,62 zł zrealizowano w kwocie 662 558,93 zł, tj. 50,97 %.

Przyjęte w prognozie wartości zapewniają spełnienie wymogów ustawy w związku ze spełnieniem relacji obsługi długu. Począwszy od roku 2018 do końca okresu prognozowane wartości pozwalają na spełnienie ustawowych wskaźników dotyczących zadłużenia.

Informacja z art. 226 ust. 3 ustawy: w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie – na rok 2018 w ramach wydatków majątkowych zaplanowano limit wydatków w wysokości 230 590,70 zł obejmujący takie przedsięwzięcia, jak:

1. Przebudowa linii wodociągowej wraz z modernizacją przepompowni oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czajków – limit w wysokości 85 390,95 zł – realizacja wyniosła 82 575,88 zł
2. Utwardzenie placu za budynkiem Domu Kultury w Czajkowie na cele rekreacyjno – kulturalne – limit w wysokości 145 199,75 zł – realizacja wyniosła 138 000,00 zł.

oraz limit wydatków na przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących w wysokości 438 948,78 zł, tj.:

1. Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie ostrzeszowskim – limit w wysokości 78 967,50 zł, realizacja 32 070,93 zł
2. Wewnętrzne działania promocyjne i edukacyjne ukierunkowane zarówno na samorząd, jak i mieszkańców gminy – limit w wysokości 12 500,00 zł nie został zrealizowany. Przedmiotowy limit wydatków został określony na podstawie założeń przyjętych w uchwalonym w 2015 roku Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Czajków – nie wynika z zawartych umów, w związku z tym nie ma konieczności ponoszenia wydatków w tym zakresie, limit ma wyłącznie określać granicę wydatków Gminy na cele związane z promocją działań mających na celu ochronę środowiska.
3. Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2017/2018 – limit wydatków w wysokości 136 000,00 zł został zrealizowany w kwocie 89 763,24 zł – dotyczy wszystkich umów na dowozy
4. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Czajków – limit w wysokości 211 481,28 zł został zrealizowany w kwocie 97 395,70 zł, tj. 46,05 %.

Na dzień 30 czerwca 2018 wykonano wydatki w ramach przedsięwzięć związanych z wydatkami majątkowymi w łącznej wysokości 220 575,88 zł, tj. 95,66 % kwoty planowanej, natomiast w ramach wydatków bieżących 219 229,87 zł, tj. 49,94 % kwoty planu. Szczegółowy przebieg realizacji poszczególnych przedsięwzięć obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

W zakresie dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 odnotowano wpływ środków w wysokości 318 506,05 zł na plan 6 491 545,56 zł, z tego w ramach dochodów majątkowych zrealizowano wpływ w wysokości 268 868,69 zł (wpłaty mieszkańców netto z tytułu uczestnictwa w projekcie OZE), w ramach dochodów bieżących 49 637,36 zł (z tego środki unijne 44 414,97 zł).