

ZARZĄDZENIE NR 26/2019
WÓJTA GMINY WŁOCŁAWEK
z dnia 29 marca 2019 roku

W sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Włocławek za rok 2018

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z roku 2018 poz. 62, poz. 1000, poz.1366, poz. 1669, poz. 1693, poz.2245, poz. 2354, poz.2500, z 2019 roku poz. 303 i poz. 326), art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku poz. 994, poz.1000, poz. 1349, poz.1432, poz. 2500) zarządzam, co następuje:

§ 1 Realizując Uchwałę Nr XXX/232/17 Rady Gminy Włocławek z dnia 14 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Włocławek na rok 2018 z późniejszymi zmianami, przedkłada się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za rok 2018 zrealizowane w niżej podanych wielkościach :

I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych:

1. Dochody budżetowe	plan	33.643.467,53zł	wykonanie	33.238.993,20 zł
w tym: majątkowe	plan	1.194.251,56 zł	wykonanie	531.802,65 zł
bieżące	plan	32.449.215,97 zł	wykonanie	32.707.190,55 zł
2. Wydatki budżetowe	plan	38.170.615,53 zł	wykonanie	36.162.528,41 zł
w tym: majątkowe	plan	6.985.621,55 zł	wykonanie	6.570.886,65 zł
bieżące	plan	31.184.993,98 zł	wykonanie	25.591.641,76 zł
3. Deficyt budżetu	plan	-4.527.148,00 zł	wykonanie	-2.923.535,21 zł
4. Rezerwa ogólna	plan	114.000,00 zł	wykonanie	114.000,00 zł
5. Rezerwa celowa	plan	182.000,00zł	wykonanie	--

II. Realizacja planów finansowych tzw. zadań około budżetowych:

1. Zadań zleconych bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zleconych innymi ustawami :

Dotacje	plan	8.173.563,86zł	wykonanie	8.113.925,81 zł
Wydatki	plan	8.173.563,86zł	wykonanie	8.113.925,81 zł

2. Preliminarza związanego z realizacją programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii:

Wpływy	plan	116.800,00zł	wykonanie	96.722,45 zł
Wydatki	plan	1.600,00zł	wykonanie	- 800,00 zł

§ 2. 1. Sprawozdanie opisowe i tabelaryczne z wykonania budżetu stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia,

3. Informacja o kształtowaniu się WPF Gminy Włocławek oraz jego wykonie przedstawia załącznik Nr 2 i 3 do niniejszego Zarządzenia,

§ 3. 1. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia .

2. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2018 Radzie Gminy Włocławek wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

WÓJT

mgr inż. Magdalena Korpol-Komorowska

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU BUDŻETU GMINY WŁOCŁAWEK
za 2018 roku

Budżet gminy na rok 2018 został przyjęty Uchwałą Nr XXX/232/17 Rady Gminy Włocławek w dniu 14 grudnia 2017 roku na kwotę :

DOCHODY – 30.759.580,00 zł	
w tym: dochody bieżące – 28.440.723,00 zł	
dochody majątkowe – 2.318.857,00zł	
WYDATKI - 32.709.580,00 zł	
W tym : wydatki bieżące - 26.647.443,18 zł	
wydatki majątkowe - 6.062.136,82 zł	

W budżecie był planowany deficyt w kwocie 1.950.000,00 zł, który planowano pokryć przychodami .

Budżet był nowelizowany 36 razy w tym :11razy przez Radę Gminy i 25 razy Zarządzeniem Wójta Gminy.

Ostateczny plan na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniósł po stronie:

DOCHODÓW – 33.643.467,53 zł
WYDATKÓW – 38.170.615,53 zł

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

– dochody uzyskano w wysokości 33.238.993,20 zł co stanowi 98,79 %

 w tym: dochody bieżące – 32.707.190,55 zł, to stanowi 100,79% planu
 dochody majątkowe – 531.802,65 zł, to stanowi 44,53% planu

– wydatki wykorzystano na kwotę – 36.162.528,41zł, co stanowi 94,73 % planu

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków mieszczą się wydatki bieżące na kwotę 29.591.641,76 zł, co stanowi 94,89 % planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 6.570.886,65 zł, co stanowi 94,06 % planowanych wydatków. Wykonanie wydatków bieżących odbywały się sukcesywnie zabezpieczając potrzeby mieszkańców Gminy. Natomiast wydatki inwestycyjne były wykonane zgodnie z przeprowadzonymi przetargami i podpisauymi umowami z wykonawcami robót.

Na dzień 31.12.2018 roku w budżecie Gminy Włocławek zaplanowano deficyt w kwocie -4.527.148,00 zł, który nie został wykorzystany, rok zakończył się deficytem w kwocie -2.923.535,21 zł..

Również w budżecie były planowane rozchody w kwocie 322.200,00 zł, z tego spłacono raty pożyczek i kredytów na kwotę 241.200,00zł .

Zadłużenie Gminy Włocławek na dzień 31 grudnia 2018 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 10.813.865,20 znl co stanowi 32,14 % wykonanych dochodów .w tym :

- a) długoterminowych pożyczek i kredytów wynosi na kwotę 9.124.290,20 zł,
- b) krótkoterminowa pożyczka płatnicza z budżetu państwa 1.689.575,00 zł.

Wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków przedstawia część opisowa i tabelaryczna do wykonania dochodów i wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej które stanowią załączniki:

1. Załącznik Nr 1/1 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu gminy za rok 2018 po stronie dochodów,

2. Załącznik Nr 1/2 Sprawozdanie opisowe z wykonania planu wydatków budżetu gminy za rok 2018 po stronie wydatków,
3. Załącznik Nr 1/3 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu CUW za rok 2018,
4. Załącznik Nr 1/4 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu GOPS za rok 2018,
5. Załącznik Nr 1/5 Tabelaryczne wykonanie dochodów budżetu Gminy Włocławek za rok 2018,
6. Załącznik Nr 1/6 Tabelaryczne wykonanie budżetu Gminy Włocławek po stronie wydatków za rok 2018.

WÓJT
mgr inż. Magdalena Koronak-Komorowska

**Informacja o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włocławek na lata 2018-2028
oraz realizacji przedsięwzięć za 2018 rok**

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzania oraz przedłożenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021, która została przyjęta przez Radę Gminy Włocławek Uchwałą Nr XXX/233/17/17 z dnia 14 grudnia 2017 roku. Bazą wyjściową do prognozowania dochodów i wydatków bieżących był plan budżetu gminy na 2018 rok oraz wykonanie budżetu za rok 2016 i prognozowane wykonanie budżetu w roku 2017.

W zakresie dochodów i wydatków majątkowych, prognoza została oparta na aplikowanych wnioskach o dofinansowanie zadań inwestycyjnych składanych do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Samorządu Kujawsko – Pomorskiego.

W celu doprowadzenia do zgodności wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej z podstawowymi parametrami planowanego budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu i wskaźniki zadłużenia, została ona zmieniana w czasie roku uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy.

Zmiany dotyczyły planowanych:

- wysokości dochodów plan 30.759.580,00 zł zwiększono plan do kwoty 33.643.467,53 zł,
 - wysokości wydatków plan 32.709.580,00 zł zwiększono plan do kwoty 38.170.615,53 zł.
- Był planowany deficyt w kwocie 1.950.000,00zł w czasie roku był zwiększany do kwoty 4.527.148,00 zł.

Wykonanie budżetu po stronie :

- dochodów wynosi 98,79 % planu to stanowi kwotę 33.238.993,20zł
- wydatków wynosi 94,73 % planu to stanowi kwotę 36.162.528,41zł

Rok 2018 zakończył się deficytem w kwocie 2.923.535,21 zł.

1. Szczegółową realizację dochodów budżetowych w tym dochodów majątkowych przedstawia załącznik Nr 1/1 do zarządzenia.

2. Szczegółową realizację wydatków budżetowych w tym wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr1/2 do zarządzenia.

PRZYCHODY

Na rok 2018 były planowane przychody na kwotę 4.849.348,00 zł na które składają się:

- wolne środki wypracowane w poprzednich latach – 2.149.348,00 zł
- kredyty i pożyczki - 2.600.000,00zł
- spłaty udzielonych pożyczek - 100.000,00zł

ROZCHODY

Rozchody były planowane w kwocie 322.200,00zł w tym:

- na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych.222.200,00zł,
- udzielone pożyczki 100.000,00zł

Planowana na 2018 i lata następne łączna kwota spłaty zobowiązań spełnia ograniczenia zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 10.813.865,20zł to stanowi 32,14% wykonanych dochodów .

Przy takim poziomie zadłużenia ,utrzymanie w dłuższej perspektywie stabilizacji finansowej Gminy wymagać będzie stosowania szczególnej uwagi w zakresie realizacji wydatków bieżących gminy, stosując na każdym etapie ich realizacji zasadę gospodarności, efektywności i racjonalności w oparciu o ustawę o finansach publicznych oraz ustawę Prawo Zamówień Publicznych,.

Poprzez racjonalne działania w dalszych okresach, trzeba będzie zachować płynność finansową i bezpieczny poziom zadłużenia, a równocześnie realizować cele i zadania priorytetowe gminy z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych.

WÓJT

mgr inż. Małdalena Korolak-Komorowska

III. Realizacja planowanych na 2018 rok przychodów i rozchodów budżetu Gminy Włocławek

Tabela 6 – Realizacja przychodów i rozchodów w 2018 roku

Lp.	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	Przychody ogółem, w tym:	4 849 348,00	4 765 348,36
1a	Kredyty i pożyczki	2 600 000,00	2 600 000,00
1b	Splata pożyczek udzielonych	100 000,00	16 000,00
1c	Inne źródła (wolne środki)	2 149 348,00	2 149 348,00
	w tym na pokrycie deficytu:	1 927 148,00	323 535,21
2	Rozchody ogółem, w tym:	322 200,00	241 200,00
2a	Splata Kredytów i pożyczek	222 200,00	222 200,00
2b	Udzielone pożyczki	100 000,00	19 000,00
2c	Inne cele	0,00	0,00

Planowane przychody budżetu Gminy Włocławek na rok 2018 (po zmianach) zamknęły się kwotą 4 849 348,00 zł, z tego: z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek: 2 600 000,00 zł, z tytułu wolnych środków – 2 149 348,00 zł, z tytułu spłaty udzielonych pożyczek: 100 000 zł. Z zaplanowanych kwot przychodów realizacja zamknęła się kwotą 4 765 348,00 zł (98,26 %), z tego: przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 2 600 000,00 zł (54,56%), przychodów z tytułu spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 16 000,00 zł (tj. w wysokości udzielonych pożyczek) oraz z tytułu wolnych środków w kwocie 2 149 348,00 zł (100 %).

Planowane rozchody budżetu Gminy Włocławek na rok 2018 (po zmianach) zamknęły się kwotą 322 200,00 zł, z tego: z tytułu spłat kredytów i pożyczek: 222 200,00 zł, z tytułu udzielonych pożyczek: 100 000,00 zł. Na dzień 31.12.2018 r. wykonanie zamknęło się kwotą 241 200,00 zł, w tym: z tytułu przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek: 222 200,00 zł (100%), z tytułu udzielonych pożyczek: 19 000 zł.

IV. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Tabela 7 – Stopień realizacji w 2018 roku wieloletnich przedsięwzięć

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	plan 2018 rok	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2018 r.	% wykonania
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem:		1 277 500,00	633 873,14	49,62%
- wydatki bieżące		0,00	0,00	x
- wydatki majątkowe		1 277 500,00	633 873,14	49,62%
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, (...)		0,00	0,00	x
- wydatki bieżące		0,00	0,00	x
- wydatki majątkowe		0,00	0,00	x
1.2 wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:		0,00	0,00	x

- wydatki bieżące		0,00	0,00	x
- wydatki majątkowe		0,00	0,00	x
1.3 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)		1 277 500,00	633 873,14	49,62%
- wydatki bieżące		0,00	0,00	x
- wydatki majątkowe		1 277 500,00	633 873,14	49,62
Wyposażenie i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Świętosław oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	Urząd Gminy Włocławek	20 000,00	6 900,00	34,50 %
Wyposażenie i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąb Polski oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	Urząd Gminy Włocławek	20 000,00	4 340,00	21,70%
Wyposażenie i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Wistka Królewska oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	Urząd Gminy Włocławek	20 000,00	0,00	x
Wyposażenie i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Józefowo oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	Urząd Gminy Włocławek	20 000,00	0,00	x
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Modzerowie, Koszanowie i Poddębicach.	Urząd Gminy Włocławek	37 500,00	37 250,00	99,33%
Rozbudowa infrastruktury wod-kan. w Kruszynie ul. Akacyjowa, Topolowa w Nowej Wsi ul. Rubinowa, Józefowo i Warząchewka Królewska	Urząd Gminy Włocławek	597 000,00	121 519,31	20,35%
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ładne	Urząd Gminy Włocławek	40 000,00	53 051,00	132,63%
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wistka Królewska	Urząd Gminy Włocławek	110 000,00	109 765,75	99,79%
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Józefowo	Urząd Gminy Włocławek	45 000,00	10 000,00	22,22%
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łączki	Urząd Gminy Włocławek	35 000,00	62 981,50	179,95%
Budowa świetlicy wiejskiej w Kosinowie	Urząd Gminy Włocławek	9 000,00	0,00	x
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pińczata	Urząd Gminy Włocławek	5 000,00	0,00	x
Wyrównanie szans edukacyjnych w Gminie Włocławek	Urząd Gminy Włocławek	32 000,00	27 390,87	85,60%
Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Włocławek	Urząd Gminy Włocławek	287 000,00	200 674,71	69,92%

Tabela 8 – stopień realizacji podstawowych założeń Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włocławek w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	prognoza na rok 2018	wykonanie na dzień 31 grudnia 2018
1	Dochody ogółem, z tego:	33 643 467,53	33 238 993,20
1a	dochody bieżące	32 449 215,97	32 707 190,55
1b	dochody majątkowe, w tym	1 194 251,56	531 802,65
1c	ze sprzedaży majątku	100 000,00	140 730,40
2	Wydatki ogółem, z tego:	38 170 615,53	36 162 528,41
2a	wydatki bieżące	31 184 993,98	29 591 641,76
2b	wydatki majątkowe	6 985 621,55	6 570 886,65
4	Wolne środki, zgodnie z art. 217ust. 2 pkt6 upf, bieżącego	2 149 348,00	2 149 348,00
	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	100 000,00	19 000,00
6	Splata i obsługa długu, z tego:	322 200,00	241 200,00
6a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	222 200,00	222 200,00
6b	Wydatki bieżące na obsługę długu	293 000,00	277 552,81
7	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	100 000,00	19 000,00
8	Przychody (kredyty, pożyczki)	2 600 000,00	2 600 000,00
10	Wynik budżetu	-4 527 148,00	- 2 923 535,21
11	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 264 221,99	3 115 548,79
12	Przychody budżetu	4 849 348,00	4 765 348,36
13	Rozchody budżetu	322 200,00	241 200,00

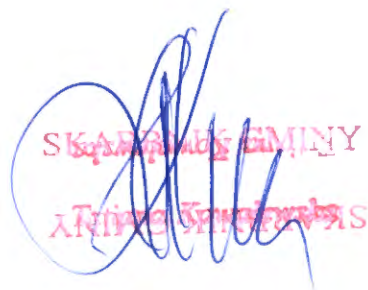
Zachodzi różnica między planem dochodów i wydatków przyjętym do Wieloletniej Prognozy Finansowej, a planem dochodów i wydatków budżetu na 2018 rok (po zmianach) wynikająca z dokonanych zmian w budżecie Gminy Włocławek z pominięciem zmian w WPF, co przekłada się również na wykonanie w niektórych pozycjach zestawienia – wyższe, niż prognozowane (także w tabeli dotyczącej przedsięwzięć.)

V. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku budżetowego

Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 01.01.2018.r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan na dzień 31.12.2018r.
010	01010	6057	0,00	737 716,00	0,00	737 716,00
010	01010	6059	0,00	421 669,00	0,00	421 669,00
600	60016	6057	484 744,00	0,00	244 564,00	240 180,00
600	60016	6059	361 940,00	0,00	224 294,00	137 646,00
700	70005	6057	0,00	853 068,00	0,00	853 068,00
700	70005	6059	296 000,00	0,00	85 517,00	210 483,00
754	75412	4219	2 970,00	0,00	0,00	2 970,00
754	75412	6069	1 560,00	0,00	0,00	1 560,00
801	80101	4019	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80101	4117	0,00	0,00	0,00	0,00

801	80101	4119	2 640,72		1 239,62	1 401,10
801	80101	4127	3 170,36		2 111,54	1 058,82
801	80101	4129	559,69		372,84	186,85
801	80101	4177	29487,00		17 597,78	11 889,22
801	80101	4179	5 203,00		3104,90	2 098,10
801	80101	4217	21 870,35	52 079,65		73 950,00
801	80101	4219	3 824,18	9 225,82		13 050,00
801	80101	4247	14 358,08	59 391,49		73 749,57
801	80101	4249	2 533,14	10 481,49		13 014,63
801	80101	4307	55515,00		25 686,36	29 828,64
801	80101	4309	9795,00		4 531,12	5 263,88
801	80101	4707	28 047,40		539,60	27 507,80
801	80101	4709	4596,60	257,72		4 854,32
801	80101	6067	0	27 200,00		27 200,00
801	80101	6069	0	4 800,00		4 800,00
801	80101	4019	14 072,80		7 069,55	7 003,25
801	80101	4117	14 998,42		7 058,83	7 939,59
801	80101	4017	79 746,50		40 061,60	39 684,90
Ogółem:			1 437 632,24	2 175 889,17	663 748,74	2 949 772,67

Zmiany planu wydatków wynikają z wprowadzenia w trakcie roku budżetowego nowych zadań, przesunięć między poszczególnymi paragrafami oraz zmian z tytułu końcowych rozliczeń zrealizowanych zadań.


 SKARPAŁA GMINY
 ANITA WYKŁASKA