

**ZARZĄDZENIE NR 99/20**  
**WÓJTA GMINY WŁOCŁAWEK**  
**z dnia 31 marca 2020 roku**

*w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Włocławek za rok 2019*

*Na podstawie art. 267 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. 284, 374 ), art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696, 1815), zarządzam, co następuje:*

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1. Realizując uchwałę Nr V/27/18 Rady Gminy Włocławek z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Włocławek na rok 2019** (Dz. Urz. Województwa Kujawsko –Pomorskiego z 2018 r. poz. 6924) zmienioną zarządzeniem Nr 11/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr VI/40/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 12 lutego 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz.1039), zmienioną zarządzeniem Nr 23/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 01 marca 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem nr 25/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zmian do budżetu, uchwałą Nr VIII/53/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 27 marca 2019 roku w sprawie zmian do budżetu ( Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 2100), zarządzeniem Nr 31/2019 Wójta Gminy Włocławek w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, uchwałą Nr IX/68/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 29 kwietnia 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 2757), zmienioną zarządzeniem Nr 33/2019 Wójta Gminy Włocławek w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 37/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 02 maja 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2029 rok, zarządzeniem Nr 41/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 24 maja 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr X/73/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 30 maja 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 3164), zmienioną

zarządzeniem Nr 42/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 31 maja 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 45/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 12 czerwca 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr XI/80/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 25 czerwca 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 3823), zmienioną zarządzeniem Nr 46/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 26 czerwca 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Wójta Gminy Włocławek Nr 47/2019 z dnia 28 czerwca 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 49/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 10 lipca 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Rady Gminy Włocławek Nr XII/86/19 z dnia 09 sierpnia 2019 roku (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 4438), zmienioną zarządzeniem Nr 55/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 13 sierpnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 59/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 04 września 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Wójta Gminy nr 62/2019 z dnia 13 września 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr XIII/89/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 27 września 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 5329), zmienioną zarządzeniem Nr 64/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 30 września 2019 r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 66/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 10 października 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 68/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 16 października 2019 r. w sprawie zmiany do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 69/2019 z dnia 28 października 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zarządzeniem Nr 69/2019 i 73 /2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 28 października 2019r. w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr XIV/98//2019 z dnia 05 listopada 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 6022), zmienioną zarządzeniem Nr 78/2019 Wójta Gminy Włocławek z dnia 28 listopada 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, zmienioną uchwałą Nr XV/102/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 28 listopada 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 7324), zmienioną zarządzeniem nr 80/19 Wójta Gminy Włocławek z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu, zmienioną uchwałą Nr XVI/128/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok zmienioną uchwałą Nr XVI/128/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2019 r. poz. 7386),

zmienioną zarządzeniem Nr 81/19 Wójta Gminy Włocławek z dnia 16 grudnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok oraz uchwałą Nr XVII/130/19 Rady Gminy Włocławek z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok (Dz. Urz. Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2020 r. poz. ), zmienioną zarządzeniem Nr 84/19 Wójta Gminy Włocławek w sprawie zmian do budżetu na 2019 rok, przedkłada się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za rok 2019, zrealizowane w niżej podanych wielkościach:

### I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych:

1. Dochody budżetowe	plan	<b>41 748 023,95zł</b>	wykonanie	<b>40 789 982,88 zł</b>
w tym: majątkowe	plan	3 897 543,49 zł	wykonanie	3 172 353,83 zł
bieżące	plan	37 850 480,46 zł	wykonanie	37 617 629,05 zł
2. Wydatki budżetowe	plan	<b>42 548 023,95 zł</b>	wykonanie	<b>41 268 370,25 zł</b>
w tym: majątkowe	plan	7 221 889,66 zł	wykonanie	6 673 411,27 zł
bieżące	plan	35 326 134,29 zł	wykonanie	34 594 958,98 zł
3. Deficyt budżetu	<b>plan</b>	<b>- 800 000,00 zł</b>	<b>wykonanie</b>	<b>- 478 387,37 zł</b>
4. Rezerwa ogólna	plan	<b>114.000,00 zł</b>	wykonanie	<b>114.000,00 zł</b>
5. Rezerwa celowa	plan	<b>86.000,00zł</b>	wykonanie	0

### II. Realizacja planów finansowych tzw. zadań około budżetowych:

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

Dotacje	plan	<b>10 031 604,63zł</b>	wykonanie	<b>9 977 327,76 zł</b>
Wydatki	plan	<b>10 031 604,63zł</b>	wykonanie	<b>9 977 327,76 zł</b>

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

Wpływy	plan	<b>116.400,00zł</b>	wykonanie	<b>84 025,05 zł</b>
Wydatki	plan	<b>3.600,00zł</b>	wykonanie	<b>2 750,00 zł</b>

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

2. Informacja o kształtowaniu się WPF Gminy Włocławek oraz jego wykonanie przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

**2.** Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2019 Radzie Gminy Włocławek wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

**3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2019 rok przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

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

**WÓJT**  
  
mgr inż. Małgorzata Kozłowska-Komorowska

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA PLANU BUDŻETU GMINY WŁOCŁAWEK**  
**za 2019 roku**

Budżet gminy na rok 2019 został przyjęty Uchwałą Nr V/28/18 Rady Gminy Włocławek w dniu 18 grudnia 2018 roku na kwotę :

<b>DOCHODY – 32 091 339,80 zł</b>	
w tym: dochody bieżące	30 450 639,80 zł
dochody majątkowe	1 640 700,00 zł
<b>WYDATKI</b>	<b>32 891 339,80 zł</b>
w tym : wydatki bieżące	28 377 589,66 zł
wydatki majątkowe	4 513 750,14 zł

W budżecie był planowany deficyt w kwocie 800.000,00 zł, który planowano pokryć przychodami .

Budżet był nowelizowany 38 razy w tym :14 razy przez Radę Gminy i 24 razy Zarządzeniem Wójta Gminy.

Ostateczny plan na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł po stronie:

<b>DOCHODÓW</b>	<b>41 748 023,95 zł</b>
<b>WYDATKÓW</b>	<b>42 548 023,95 zł</b>

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

- dochody uzyskano w wysokości 40 789 982,88 zł co stanowi 97,7 % planu,
  - w tym: dochody bieżące 37 617 629,05 zł, to stanowi 99,3% planu,
  - dochody majątkowe 3 172 353,83 zł, to stanowi 81,3% planu,
- wydatki wykorzystano na kwotę 41 268 370,25zł, co stanowi 96,9 % planu

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków mieszczą się wydatki bieżące na kwotę 34 594 958,98zł, co stanowi 97,9% planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 6 673 411,27 zł, co stanowi 92,4% % planowanych wydatków. Wykonanie wydatków bieżących odbywały się sukcesywnie zabezpieczając potrzeby mieszkańców Gminy. Natomiast wydatki inwestycyjne były wykonane zgodnie z przeprowadzonymi przetargami i podpisanymi umowami z wykonawcami robót.

Na dzień 31.12.2019 roku w budżecie Gminy Włocławek zaplanowano deficyt w kwocie - 800 000,00zł, który nie został wykorzystany, rok zakończył się deficytem w kwocie -478 387,37 zł..

Również w budżecie były planowane rozchody w kwocie 1 789 575,00 zł, z tego spłacono raty pożyczek i kredytów na kwotę 1 689 574,66zł .

Zadłużenie Gminy Włocławek na dzień 31 grudnia 2019 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 10.813.865,20 zł co stanowi 32,14 % wykonanych dochodów .w tym :

- a) długoterminowych pożyczek i kredytów wynosi na kwotę 10 813 865,20 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 Sprawozdanie opisowe i tabelaryczne z wykonania budżetu gminy za rok 2019 po stronie dochodów,

2. Załącznik Nr 2 Sprawozdanie opisowe i tabelaryczne z wykonania planu wydatków budżetu gminy za rok 2019 po stronie wydatków,
3. Załącznik Nr 3 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu CUW za rok 2019,
4. Załącznik Nr 4 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu GOPS za rok 2019.

WOJT



mgr inż. Madalena Korpala-Komorowska

### **Informacja o kształtowaniu się**

#### **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włocławek na lata 2019-2039.**

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 V/28/18 z dnia 18 grudnia 2018 roku. Bazą wyjściową do prognozowania dochodów i wydatków bieżących był plan budżetu gminy na 2018 rok oraz wykonanie budżetu za rok 2016 i 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 32 091 339,80 zł zwiększono plan do kwoty 71 748 023,95 zł,
  - wysokości wydatków plan 32.891 339,80 zł zwiększono plan do kwoty 42 548 023,95 zł.
- Był planowany deficyt w kwocie -800 000zł który w czasie roku nie był zmieniony.

Wykonanie budżetu po stronie :

- dochodów wynosi 97,7 % planu to stanowi kwotę 40 789 982,88zł
- wydatków wynosi 96,9 % planu to stanowi kwotę 41 268 370,25zł

Rok 2019 zakończył się deficytem w kwocie -478 387,37 zł.

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

2.Szczegółową realizację wydatków budżetowych w tym wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr2 do zarządzenia.

#### **PRZYCHODY**

Na rok 2019 były planowane przychody na kwotę 2 589 575,00 zł na które składają się:

- kredyty i pożyczki - 2 489 575,00zł
- spłaty udzielonych pożyczek - 100.000,00zł

#### **ROZCHODY**

Rozchody były planowane w kwocie 1 789 575,00zł w tym:

- na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych 1 689 575,00zł,
- udzielone pożyczki 100.000,00zł

Planowana na 2019 i lata następne łączna kwota spłaty zobowiązań spełnia ograniczenia zawarte w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 10.752 765,20 zł to stanowi 26,3% 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.

