

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Bojadła za rok 2018 r.

Na podstawie art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077ze zm.) Wójt Gminy Bojadła przedstawia roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok.

Uchwałą Nr XXXIX/188/17 Rady Gminy w Bojadłach z dnia 28 grudnia 2017 r. przyjęto budżet dla gminy na 2018 rok w wysokości:

dochody - 14.424.094,00 zł

wydatki - 14.872.644,00 zł

Deficyt w kwocie 448.550,00 planowano pokryć z emisji obligacji.

W trakcie roku, w planowanym budżecie Rada Gminy dokonała zmian:

- Uchwałą Nr XLV/211/2018 z dnia 08.05.2018 r.
- Uchwałą Nr XLVII/219/2018 z dnia 26.06. 2018 r.
- Uchwałą Nr XLIX/228/2018 z dnia 07.08. 2018 r.
- Uchwałą Nr L/230/2018 z dnia 20.09. 2018 r.
- Uchwałą Nr LI/235/2018 z dnia 25.10. 2018 r.
- Uchwałą Nr LII/240/2018 z dnia 15.11.2018 r.
- Uchwałą Nr II/11/2018 z dnia 11.12. 2018 r.
- Uchwałą Nr III/18/2018 z dnia 27.12. 2018 r.

Wójt dokonał zmian Zarządzeniami, wprowadzając dodatkowe środki, które wynikały z decyzji Wojewody o zmianach kwot dotacji na zadania zlecone i własne gminy. Wpływ na zmianę planu dochodów i wydatków (głównie majątkowych) miało wycofanie z budżetu projektu termomodernizacji budynków użyteczności publicznej i budowy boiska w Klenicy. Inwestycje te zostały przeniesione na lata następne.

W trakcie realizacji budżetu wprowadzono zmiany, w wyniku których na koniec 2018 roku:

- plan dochodów wynosił 14.270.634,89 zł, zmniejszył się o kwotę 153.459,11 zł,
- plan wydatków 14.097.184,89 zł zmniejszył się o kwotę 775.459,11 zł.

Wykonanie dochodów według podziału na bieżące i majątkowe, przedstawia się następująco:

| | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1) bieżące | 13.928.592,55 | 13.629.433,43 | 97,85% |
| 2) majątkowe | 342.042,34 | 12.348,34 | 3,61% |
| <u>Razem</u> | <u>14.270.634,89</u> | <u>13.641.781,77</u> | <u>95,59%</u> |

Niski poziom wykonania dochodów majątkowych wynika z braku rozliczenia I etapu inwestycji dot. budowy wodociągu Bojadła, przydomowych oczyszczalni ścieków i zakupu sprzętu do ich obsługi jak również nie było sprzedaży mienia komunalnego.

Na ogólną kwotę dochodów, oprócz uzyskanych dochodów własnych składają się:

- subwencje 4.529.724,00 zł;

z tego: subwencja oświatowa - 2.750.922,00 zł, ogólna - 1.778.802,00 zł

- dotacje na zadania zlecone 3.729.902,20 zł;

- dotacje na własne zadania bieżące 544.328,45 zł;

- dotacje z państwowego funduszu celowego Fundusz Wsparcia 13.133,34 zł;

(dotacja na jednostki OSP)

Ważniejsze pozycje dochodów własnych to:

99.819,66 zł – wpływy ze zwrotu podatku vat

1.646.267,00 zł - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

1.116.683,04 zł - podatek od nieruchomości;

353.993,34 zł - podatek rolny;

158.795,98 zł - podatek leśny;

393.602,72 zł – podatek od środków transportowych;

90.940,71 zł - podatek od czynności cywilnoprawnych;

72.203,24 zł - dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych;

312.778,19 zł - wpływy ze sprzedaży wody;

286.671,25 zł – wpływy z usług oczyszczalni ścieków;

Szczegółowe zestawienie z wykonania podstawowych dochodów podatkowych oraz informację o stanie zaległości, skutkach finansowych obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielenia ulg, umorzeń i odroczenia terminu płatności zawiera załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

W omawianym okresie nie uzyskaliśmy wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego do planu 90.000,00 zł.

Wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2018 roku wyniosły 45.668,97 zł i przeznaczone zostały na realizację zadań w ramach gminnego programu

profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. W ramach tego programu działały świetlice środowiskowe w Klenicy, Bełczu i Bojadłach - informacje zawarte są w załączniku nr 5.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów zawiera załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków wg podziału na bieżące i majątkowe, przedstawia się następująco:

| | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1) bieżące | 12.930.108,29 | 12.825.894,55 | 99,19% |
| 2) majątkowe | 1.167.076,60 | 1.002.404,73 | 85,89% |
| <u>Razem</u> | <u>14.097.184,89</u> | <u>13.828.299,28</u> | <u>98,09%</u> |

Wykonanie wydatków bieżących wg głównych grup przedstawia się następująco:

| Rodzaj wydatków bieżących | | Plan | Wykonanie | % |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|--------------|
| 1. | Wydatki jednostek budżetowych | 8.231.688,52 | 8.139.610,28 | 98,88 |
| a) | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 5.687.590,47 | 5.679.090,18 | 99,85 |
| b) | Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 2.544.098,05 | 2.460.052,10 | 96,70 |
| 2. | Dotacje na zadania bieżące | 631.261,00 | 631.260,56 | 100 |
| 3. | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 3.826.570,77 | 3.814.436,48 | 99,68 |
| 4. | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp. | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 5. | Obsługa długu publicznego | 240.588,00 | 240.587,23 | 100 |
| Razem: | | 12.930.108,29 | 12.825.894,55 | 99,19 |

Poziom wykonania wydatków majątkowych wynika z przesunięcia części realizacji zaplanowanych inwestycji na rok 2019 (zapłata za beczkę asenizacyjną).

Wykonanie wydatków inwestycyjnych w roku 2018 wynosi 1.002.404,73 , są to:

- | | |
|---|---------------|
| • aktualizacja kosztorysu kompleksu sportowo rekreacyjnego w Klenicy | 922,50 zł |
| • inwestycja dot. budowy wodociągu Bojadła, przydomowych oczyszczalni ścieków i zakup urządzeń do ich obsługi | 874.745,83 zł |
| • projekt budowy odcinka kanalizacji | 984,00 zł |
| • wymiana studni SUW Belcze | 27.060,00 zł |
| • wymiana złóż SUW Pyrnik | 20.272,86 zł |
| • zakup systemu do głosowania | 21.396,54 zł |
| • zakup siłowni „pod chmurką” - Sołectwo Siadcza | 9.963,00 zł |
| - Sołectwo Bojadła | 19.065,00 zł |
| • budowa wiaty i zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy siłowni -Sołectwo Klenica | 24.995,00 zł |
| • dofinansowanie do zakupu ambulansu medycznego | 3.000,00 zł |

Ważniejsze pozycje wydatków budżetowych za rok 2018 to:

Dz. 010 ROLNICTWO I LEŚNICTWO

- | | |
|---------------|---|
| 414.268,88 zł | - utrzymanie bieżące stacji uzdatniania wody, sieci wodnokanalizacyjnej wiejskich oraz obsługa oczyszczalni ścieków w tym między innymi : 5.301,08 zł na wypłatę za inkaso należności za wodę 56.473,11 zł opłaty za dozór techniczny, pobór i badanie wód, usuwanie awarii, przeglądy techniczne itp. 32.058,56 zł zakup energii na stacjach uzdatniania wody 294.998,28 zł wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji d/s wodociągów i kanalizacji |
| 923.062,69 zł | - wydatki inwestycyjne: budowa wodociągu Bojadła, przydomowe oczyszczalnie ścieków, zakup urządzeń do ich obsługi, naprawa studni Belcze, wymiana złóż - Pyrnik |
| 7.304,91 zł | - Składka na Lubuską Izbę Rolniczą |
| 213.057,78 zł | - zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa (w tym obsługa) |

Dz.600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

- | | |
|--------------|---|
| 77.091,82 zł | - remont oraz bieżące utrzymanie dróg gminnych |
| 5.156,16 zł | - wydatki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych (okres I-III 2018 r.) |
| 3.265,49 zł | - opłata za zajęcie pasa drogowego – drogi wojewódzkie |
| 1.591,07 zł | - opłata za zajęcie pasa drogowego – drogi powiatowe |

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

- 1.392.593,24 zł - wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Bojadłach
- 945.832,45 zł - wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Klenicy
- 394.529,22 zł - wydatki bieżące Przedszkola Samorządowego
- 9.780,89 zł - zwrot kosztów za dzieci uczęszczające do przedszkola w innej gminie
- 783.386,98 zł - wydatki bieżące Gimnazjum w Bojadłach
- 103.484,59 zł - dowozy dzieci do szkół na terenie gminy oraz do szkół specjalnych
- 21.631,80 zł - doszkąlanie nauczycieli (w tym: SP Klenica – 4.633,34)
- 200.989,06 zł - wydatki stołówki przy Szkole Podstawowej w Bojadłach
- 256.259,56 zł - dotacja na niepubliczne przedszkole w Klenicy
- 232.992,00 zł - wydatki związane ze specjalną organizacją nauki(nauczyciel wspomagający)
 - Zespół Edukacyjny w Bojadłach – 161.982,00
 - Szkoła Podstawowa w Klenicy – 71.010,00
- 52.108,00 zł - wydatki związane ze specjalną organizacją nauki (nauczyciel wspomagający)
 - Przedszkole Samorządowe w Bojadłach
- 31.445,37 zł - zakup podręczników
- 1.750,00 zł - Wynagrodzenie – Ferie z Ekonomią

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

- 3.960,00 zł - wydatki na realizację programu walki z narkomanią
- 41.686,32 zł - wydatki na realizację gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych
- 1.500,00 zł - dotacja – Sulechowski Stowarzyszenie Amazonek
- 3.000,00 zł - dofinansowanie do zakupu ambulansu medycznego

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

- 138.770,04 zł - opłata za pobyt w domu pomocy społecznej
- 800,00 zł - zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy
- 156.675,48 zł - środki na zasiłki i pomoc w naturze
- 87.449,74 zł - zasiłki stałe
- 245.970,07 zł - wydatki bieżące Ośrodka Pomocy Społecznej
- 32.513,03 zł - składka na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia
- 26.400,00 zł - pomoc w zakresie dożywiania
- 20.388,63 zł - usługi opiekuńcze i specjalistyczne

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

- 284.693,96 zł - utrzymanie świetlic szkolnych, w tym: świetlica w Klenicy 30.610,95 zł w Bojadłach – 254.083,01 zł
- 63.710,88 zł - pomoc materialna dla uczniów - stypendia
- 497,17 zł - doszkąlanie nauczycieli

Dz. 855 RODZINA

- 150.775,10 zł - wspieranie rodziny
- 64.462,90 zł - rodziny zastępcze
- 1.908.810,54 zł - wydatki związane z wypłatą świadczeń wychowawczych – 500+
- 1.327.017,31 zł - wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych
- 102,27 zł - karta dużej rodziny

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

- 139.346,47 zł - koszt oświetlenia i konserwacji ulic na terenie gminy
- 138.140,55 zł - zatrudnienie pracowników gospodarczych, pracowników w ramach robót publicznych oraz inne wydatki z zakresu gospodarki komunalnej
- 181.136,59 zł - wydatki bieżące na utrzymanie oczyszczalni ścieków w Bojadłach
- 5.000,00 zł - wydatki na ochronę środowiska
- 20.036,10 zł - utylizacja azbestu
- 16.460,13 zł - utrzymanie zieleni, placów zabaw

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

- 57.414,49 zł - utrzymanie bieżące świetlic wiejskich
- 228.000,00 zł - dotacja na działalność GOK
- 116.500,00 zł - dotacja na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej
- 27.692,66 zł - środki przeznaczone na wydatki sołectw oraz pozostałe wydatki związane z działalnością kulturalną w gminie
- 4.500,00 zł - stypendia dla zdolnych uczniów

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

- 54.023,00 zł Zakup siłowni „pod chmurką

KULTURA FIZYCZNA I SPORT

- 25.000,00 zł - dotacja na prowadzenie działalności sportowej w gminie
- 5.159,09 zł - utrzymanie boisk sportowych na terenie gminy

Informację o realizacji wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie dochodów i wydatków z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zawiera załącznik nr 3.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z UE oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich jak w załączniku nr 8 do niniejszego sprawozdania.

W roku 2018 Gmina udzieliła dotacji na łączną kwotę 631.260,56 – załącznik nr 7.

Na koniec roku 2018 gmina posiada zobowiązania z tytułu emisji obligacji, kredytu długoterminowego oraz pożyczek w wysokości 8.156.899,00 zł.

Kwoty przychodów i rozchodów wykonanych w 2018 roku wykazane są w załączniku **nr 6**.

Należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 1.149.728,24 zł, z tego: należności od banków – stan rachunku bankowego – 528.531,63 zł oraz należności wymagalne - 621.196,61 zł.

Należności wymagalne dotyczą głównie: zaległości za przydomowe oczyszczalnie ścieków (udział własny) – 15.097,12; opłat za pobór wody – 28.430,95 zł; czynszu – 14.739,65; podatków i opłat -148.536,64 zł; zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 407.882,47 zł, innych należności – 9.401,11 zł.

Zobowiązania bieżące budżetu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiły 686.894,55 zł i dotyczą głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2018 r., faktur, których termin płatności przypada w 2019 r.

Budżet gminy roku 2018 zamknął się deficytem w kwocie 186.517,51 zł, który pokryty został emisją obligacji.

Wójt Gminy

/-/ Krzysztof Gola

Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2018

1. *Nr 1 - Dochody budżetowe*
2. *Nr 2 – Wydatki budżetowe*
3. *Nr 3 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej*
4. *Nr 4 – Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych*
5. *Nr 5 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych*
6. *Nr 6- Załącznik o przychodach i rozchodach*
7. *Nr 7 – Zestawienie udzielonych dotacji*
8. *Nr 8 - Zmiany w planie programów z udziałem środków UE*