

Sprawozdanie z wykonania budżetu



Gminy Sępólno Krajeńskie

wraz z informacją o stanie mienia komunalnego

za 2014 rok

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE ZA 2014 ROK

Budżet Gminy Sępólno Krajeńskie został przyjęty uchwałą Nr XL/293/13 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2013 roku. W trakcie roku budżet był zmieniany:

1. uchwałą Nr XLI/306/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 stycznia 2014 r.,
2. zarządzeniem Nr Or.0050.1.16.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 7 lutego 2014r.,
3. uchwałą Nr XLII/320/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 lutego 2014 r.,
4. uchwałą Nr XLIII/326/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 marca 2014 r.,
5. zarządzeniem Nr Or.0050.1.35.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 27 marca 2014r.,
6. zarządzeniem Nr Or.0050.1.38.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 2 kwietnia 2014r.,
7. zarządzeniem NrOr.0050.1.45.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 18 kwietnia 2014r.,
8. uchwałą Nr XLIV/338/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 24 kwietnia 2014 r.,
9. zarządzeniem Nr Or.0050.1.58.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 23 maja 2014r.,
10. uchwałą Nr XLV/346/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 maja 2014 r.,
11. zarządzeniem Nr Or.0050.1.63.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 17 czerwca 2014r.,
12. uchwałą Nr XLVI/347/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 czerwca 2014 r.,
13. zarządzeniem Nr Or.0050.1.66.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 czerwca 2014r.,
14. zarządzeniem Nr Or.0050.1.70.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 3 lipca 2014r.,
15. zarządzeniem Nr Or.0050.1.74.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 21 lipca 2014r.,
16. uchwałą Nr XLVIII/362/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 sierpnia 2014r.,
17. zarządzeniem Nr Or.0050.1.84.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 29 sierpnia 2014r.,
18. uchwałą Nr XLVIII/377/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 września 2014r.,
19. zarządzeniem NrOr.0050.1.95.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 września 2014r.,
20. zarządzeniem Nr Or.0050.1.96.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 6 października 2014r.,
21. zarządzeniem NrOr.0050.1.98.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 13 października 2014r.,
22. uchwałą Nr L/381/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 października 2014r.,
23. zarządzeniem Nr Or.0050.1.103.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 31 października 2014r.,
24. zarządzeniem Nr Or.0050.1.108.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 14 listopada 2014r.,
25. zarządzeniem Nr Or.0050.1.114.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 5 grudnia 2014r.,
26. uchwałą Nr II/10/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 8 grudnia 2014r.,
27. zarządzeniem NrOr.0050.1.120.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 19 grudnia 2014r.,
28. uchwałą Nr III/20/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2014r.,
29. zarządzeniem NrOr.0050.1.126.2014 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 30 grudnia 2014r.,

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymywania przez Gminę Sępólno Krajeńskie m.in. decyzji finansowych Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Ministra Finansów. Budżet zmieniano zarządzeniami w wyniku konieczności realizacji niektórych wypłat przed terminem sesji Rady Miejskiej (świadczenia wypłacane przez OPS, dotacje celowe).

Przyjęta uchwała budżetowa upoważniła Burmistrza do spłaty zobowiązań wynikających z wcześniej zawartych umów oraz zaciągniętych pożyczek i kredytu w kwocie 1 904 194,34 zł. W ciągu roku spłat pożyczek i kredytu w wysokości 1 904 194,34 zł dokonywano zgodnie z harmonogramem. Spłaty te pochodziły z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych 120 780,03zł, nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1 469 754,50zł oraz przychodów z zaciągniętego kredytu w wysokości 313 659,81zł. WFOŚiGW umorzył na wniosek Gminy wcześniej zaciągnięte pożyczki na łączną kwotę 1 031 115,00zł. (wysokość umorzenia pożyczek z WFOŚiGW przypadających do spłaty w 2014 roku to 405 483,66zł.).

Przyjęta uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie upoważniła Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć. Burmistrz w roku 2014 nie korzystał z upoważnienia, ponieważ w okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto zobowiązań związanych z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć.

W roku 2014 nie korzystano z kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu. Lokowano wolne środki budżetowe na rachunkach bankowych w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy w oparciu o procedury prawo zamówień publicznych (najkorzystniejsze oprocentowanie).

Budżet w 2014 roku zamknął się kwotami:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	49 516 050,16	48 236 284,16	97,41
w tym: majątkowe	3 283 703,08	2 210 401,05	67,31
Udział dochodów majątkowych do dochodów ogółem:			4,58
Wydatki	51 116 050,16	49 233 534,92	96,32
w tym: majątkowe	8 571 916,70	8 471 154,08	98,82
udział wydatków majątkowych do wydatków ogółem:			17,21
Dochody zadania zlecone	6 817 117,81	6 744 214,71	98,93
Wydatki zadania zlecone	6 817 117,81	6 744 214,71	98,93

Wynik finansowy wykonania budżetu za rok 2014 to deficyt w wysokości 997 250,76 zł, stanowiący różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków. Źródłem pokrycia deficytu był kredyt.

Powstały deficyt jest wynikiem wykonania części zaplanowanych wydatków inwestycyjnych zgodnie z załączonym w dalszej części sprawozdania wyjaśnieniem. Przeważająca większość inwestycji została wykonana zgodnie z planem. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków.

Wszelkie zobowiązania finansowe Gmina realizowała terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w ciągu całego roku. Wykazana w sprawozdaniu Rb-28S kwota zobowiązań w wysokości 2 298 392,26 zł dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych płac płatnych w roku następnym.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załączniki:

1. Dochody:
 - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
 - b) struktura dochodów,
 - c) analiza dochodów własnych.
2. Wydatki:
 - a) część tabelaryczna wraz z opisową,
 - b) struktura wydatków.
3. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
4. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy finansach publicznych.
6. Dotacje dla jednostek nie należących sektora finansów publicznych.
7. Dotacje dla jednostek należących do sektora finansów publicznych.
 - 7a. Zestawienie wykonania planów finansowych instytucji kultury.
8. Wykonanie planu wydatków Funduszu Sołeckiego.
9. Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska.
10. Gospodarka odpadami komunalnymi.
11. Analiza długu publicznego i jego spłaty.
12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.