



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 4 czerwca 2019 r.

Poz. 3178

SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY BUKOWIEC

z dnia 20 marca 2019 r.

Informacja ogólna o budżecie gminy za 2018 rok.

Budżet gminy Bukowiec na rok 2018 Rada Gminy Bukowiec przyjęła Uchwałą Nr XXXVIII/245/17 z dnia 22 grudnia 2017 r. w następującym układzie:

1. Dochody 25.476.496,15 zł:
 - majątkowe 2.902.604,90 zł,
 - bieżące 22.573.891,25 zł;
2. Wydatki 28.826.496,15 zł w tym:
 - a) wydatki bieżące 20.720.740,10 zł w tym:
 - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 8.921.303,00 zł,
 - dotacje 265.498,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu 200.000,00 zł,
 - wypłata z tytułu poręczeń i gwarancji 32.303,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe 8.105.756,05 zł;
3. Planowany deficyt 3.350.000,00 zł

Źródło pokrycia deficytu:

- kredyt bankowy długoterminowy - 400.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 250.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 600.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 810.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 500.000,00 zł,
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 350.000,00 zł,
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 80.000,00 zł,
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 360.000,00 zł.

Budżet gminy Bukowiec na rok 2018 zmieniony Uchwałą RG nr III/13/18 z dnia 20 grudnia 2018 r. i Zarządzeniem WG nr 74/18 z dnia 21 grudnia 2018 r.:

1. Dochody 28.469.165,22 zł:

- majątkowe 1.827.442,23 zł,
 - bieżące 26.641.722,99 zł;
2. Wydatki 33.038.165,22 zł w tym:
- a) wydatki bieżące 24.281.212,35 zł w tym:
 - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 9.254.439,26 zł,
 - dotacje 337.513,65 zł,
 - wydatki na obsługę długu 200.000,00 zł,
 - wypłata z tytułu poręczeń i gwarancji 32.303,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe 8.756.952,87 zł;
3. Planowany deficyt 4.569.000,00 zł

Źródła pokrycia deficytu:

- kredyt bankowy długoterminowy - 400.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 250.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 600.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy - 810.000,00 zł,
- kredyt bankowy długoterminowy – 350.000,00 zł,
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 360.000,00 zł,
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 112.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.100.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 587.000,00 zł.

Plan i wykonanie budżetu gminy na 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Dochody	28 469 165,22	28 609 069,49
a)	dochody bieżące	26 641 722,99	26 837 231,68
b)	dochody majątkowe	1 827 442,23	1 771 837,81
2.	Wydatki	33 038 165,22	31 552 946,86
a)	wydatki bieżące	24 281 212,35	23 241 584,22
b)	wydatki majątkowe	8 756 952,87	8 311 362,64
3.	Deficyt/Nadwyżka	-4 569 000,00	-2 943 877,37
4.	Przychody	5 805 013,00	5 771 001,48
5.	Rozchody	1 236 013,00	1 236 013,00
6.	Finansowanie	4 569 000,00	4 534 988,48

Wygospodarowane wolne środki za rok 2018 to 1.591.111,11 zł (suma wiersza 3 i 6 w powyższej tabeli).

% wykonanie dochodów i wydatków gminy w latach 2017-2018

Wyszczególnienie	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	% wykonania
A. DOCHODY (A1+A2)	25 672 373,18	28 609 069,49	111,44
A1. Dochody bieżące	23 936 968,02	26 837 231,68	112,12
A2. Dochody majątkowe	1 735 405,16	1 771 837,81	102,10
B. WYDATKI (B1+B2)	24 990 555,96	31 552 946,86	126,26
B1. Wydatki bieżące	21 444 033,53	23 241 584,22	108,38
B2. Wydatki majątkowe	3 546 522,43	8 311 362,64	234,35

Nadwyżka operacyjna w latach 2015-2018

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
1.	Wykonane dochody	21 377 620,44	22 379 419,35	25 672 373,18	28 609 069,49
a)	dochody bieżące	17 131 222,40	21 077 132,93	23 936 968,02	26 837 231,68
b)	dochody bieżące	4 246 398,04	1 302 286,42	1 735 405,16	1 771 837,81
2.	Wykonane wydatki	23 123 966,50	21 866 222,35	24 990 555,96	31 552 946,86
a)	wydatki bieżące	14 760 435,01	18 549 893,74	21 444 033,53	23 241 584,22
b)	wydatki majątkowe	8 363 531,49	3 316 328,61	3 546 522,43	8 311 362,64
3.	Nadwyżka operacyjna	2 370 787,39	2 527 239,19	2 492 934,49	3 595 647,46

Planowane przychody 5.805.013,00 zł w budżecie gminy w 2018 r. obejmują pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 5.403.011,52 zł oraz przychody z innych rozliczeń 402.001,48 zł.

Zrealizowane przychody to 5.771.001,48 zł, w tym zobowiązania długoterminowe w łącznej kwocie 5.369.000,00 zł i przychody z innych rozliczeń (wolne środki) 402.001,48 zł. Planowane rozchody 1.236.013,00 zł, wykonano w 100%. Spłata rat pożyczek, kredytów jest zgodna z harmonogramami procedur ich udzielania.

W 2018 r. gmina zaciągnęła kredyt w wysokości 800.000,00 zł oraz z oszczędności w wydatkach wygospodarowano 34.011,52 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, które wg harmonogramu należało spłacić w 2018 r. Na dzień 31 grudnia 2018 r. gmina Bukowiec wygospodarowała kwotę 1.591.111,11 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za 2018 rok.

Wygospodarowane wolne środki 1.591.111,11 zł pozostają na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów w roku 2019. Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu uzależnione jest głównie od prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz wielkości dofinansowania inwestycji z udziałem budżetu UE.

Na koniec grudnia 2018 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 971.835,34 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania:

- Urząd Gminy – 164.723,38 zł,
- Oświata – 625.604,27 zł,
- GOPS – 35.008,33 zł,
- ZGK – 146.499,36 zł.

Zobowiązania Urzędu Gminy dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 38.221,67 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 19.876,21 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 106.625,50 zł.

Zobowiązania oświaty dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 241.235,29 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 384.259,27 zł,
- zobowiązań wobec dostawców – 109,71 zł,

Zobowiązania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 4.782,45 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 25.712,36 zł,
- zobowiązań z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych – 3.072,72 zł,
- zobowiązań wobec dostawców – 1.440,80 zł.

Zobowiązania Zakładu Gospodarki Komunalnej dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 23.360,63 zł,

- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 35.371,88 zł,
- zobowiązań wobec dostawców – 87.766,85 zł.

Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Obsługi Oświaty, Zakład Gospodarki Komunalnej na koniec roku 2018 r. nie posiadały zobowiązań wymagalnych.

Pozostałe zobowiązania według stanu na 31 grudnia 2018r wynosiły 9.971.240,00 zł, w tym:

- kredyty bankowe długoterminowe – 7.598.900,00 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu – 2.372.340,00 zł.

Gmina Bukowiec w 2013 r. udzieliła poręczenia majątkowego na kwotę 193.790,00 zł Gminnej Bibliotece Publicznej w Bukowcu na zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Pożyczkę w wysokości 193.790,00 zł przeznaczono na wykonanie odnawialnych źródeł energii w bibliotece w Bukowcu. Planowany okres spłaty pożyczki do listopada 2019 r. w 24 ratach kwartalnych z okresem karencji do lutego 2014 r. Wysokość poręczenia na dzień 31 grudnia 2017 r. 64.606,00 zł. W 2018 r. nie wystąpiła konieczność uruchomienia udzielonego poręczenia dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N:

- Urząd Gminy 2.719.961,88 zł,
- Zespół Obsługi Oświaty 250,00 zł,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 0,00 zł,
- Zakład Gospodarki Komunalnej 88.912,58 zł.

Należności wymagalne UG wynoszą 1.028.021,67 zł, natomiast należności wymagalne ZGK 61.115,78 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 1.089.137,45 zł. Należności niewymagalne UG to 29.359,10 zł, ZGK 27.796,80 zł co razem stanowi kwotę 57.405,90 zł.

Ponadto w sprawozdaniu Rb-N wykazano wypracowane środki finansowane za 2018 r. w kwocie 1.591.111,11 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2018 r:

1.	Rachunek Gminy Bukowiec BS Świecie	1 926 845,51
2.	Rachunek Zakładu Gospodarki Komunalnej	0,00
3.	Rachunek Gminnej Przychodni w Bukowcu	116 053,68
4.	Rachunek Gminnej Biblioteki Publicznej w Bukowcu	9,61
5.	Rachunek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	0,00
6.	Rachunek Zespołu Obsługi Oświaty	0,00
7.	Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Urzędu Gminy	174 136,24
8.	Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Obsługi Oświaty	607 441,79
9.	Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zakładu Gospodarki Komunalnej	0,00
10.	Rachunek Depozytowy - Urząd Gminy	261 834,98
11.	Lokaty terminowe - Gminna Przychodnia w Bukowcu	180 089,00

Rada Gminy uchwałą nr XXXVIII/245/17 z dnia 22 grudnia 2017r. zmienioną uchwałą nr XLI/256/18 z dnia 29 marca 2018 r., III/13/18 z dnia 20 grudnia 2018 r. udzieliła Wójtowi Gminy upoważnienia w następujących sprawach:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.500.000,00 zł,
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 4.569.000,00 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.236.013,00 zł.

W 2018 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu, jak również z upoważnienia do zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wójt zaciągnął zobowiązania na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w łącznej kwocie 4.569.000,00 zł;

- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych.

Wójt gminy skorzystał z uprawnień do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków pomiędzy działami. W analizowanym okresie Wójt wydał szesnaście zarządzeń: nr 7/18, nr 12/18, nr 23/18, nr 26/18, nr 30/18, nr 34/18, nr 36/18, nr 41/18, nr 48/18, nr 52/18, nr 54/18, nr 58/18, nr 62/18, nr 67/18, nr 73/18, nr 74/18 zmieniających plan budżetu gminy;

- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

W 2018 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową;

- 4) udzielania poręczeń i gwarancji do kwoty 32.303,00 zł. W 2018 r. Wójt Gminy nie udzielił poręczeń i gwarancji;

- 5) Rada Gminy określiła wysokość sumy, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania, do kwoty 600.000,00 zł. W 2018 r. Wójt Gminy nie skorzystał z tego upoważnienia.

Wójt Gminy
Adam Licznerski