



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 24 maja 2021 r.

Poz. 2649

### SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY BUKOWIEC

z dnia 26 marca 2021 r.

#### Informacja ogólna o budżecie gminy za 2020 rok

Budżet gminy Bukowiec na rok 2020 Rada Gminy Bukowiec przyjęła Uchwałą Nr XIV/89/19 z dnia 13 grudnia 2019r. w następującym układzie:

**1. Dochody 27.527.188,00 zł**

- majątkowe 168.148,85 zł
- bieżące 27.359.039,15 zł

**2. Wydatki 27.272.685,00 zł**

w tym:

a) wydatki bieżące 26.232.269,95 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 11.479.393,15 zł
- dotacje 627.497,00 zł
- wydatki na obsługę długu 265.000,00 zł

b) wydatki majątkowe 3.179.918,05 zł

**3. Planowany deficyt 1.885.000,00 zł**

Źródło pokrycia deficytu:

- kredyt długoterminowy - 230.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy - 450.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy - 350.000,00 zł
- kredyt długoterminowy - 280.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa WFOŚiGW - 575.000,00 zł;

Budżet gminy Bukowiec na rok 2020 zmieniony zarządzeniem WG nr 92/20 z dnia 14 grudnia 2020r. oraz uchwałą RG nr XXII/143/20 z dnia 30 grudnia 2020 r.:

**1. Dochody 33.068.715,95 zł**

- majątkowe 1.827.276,95 zł
- bieżące 31.241.439,00 zł

**2. Wydatki 34.023.715,95 zł**

w tym:

a) wydatki bieżące 29.498.912,09 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 11.082.955,66 zł
- dotacje 645.505,95 zł
- wydatki na obsługę długu 200.000,00 zł

b) wydatki majątkowe 4.524.803,86 zł

**3. Planowany deficyt 955.000,00 zł**

Źródła pokrycia deficytu:

- kredyt długoterminowy - 400.000,00 zł
- kredyt długoterminowy - 555.000,00 zł.

**Plan i wykonanie budżetu gminy na 31 grudnia 2020r.**

<b>1.</b>	<b>Dochody</b>	<b>33 068 715,95</b>	<b>33 240 102,85</b>
a)	dochody bieżące	31 241 439,00	31 420 582,24
b)	dochody majątkowe	1 827 276,95	1 819 520,61
<b>2.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>34 023 715,95</b>	<b>31 624 779,18</b>
a)	wydatki bieżące	29 498 912,09	27 864 101,83
b)	wydatki majątkowe	4 524 803,86	3 760 677,35
<b>3.</b>	<b>Deficyt/Nadwyżka (1-2)</b>	<b>-955 000,00</b>	<b>1 615 323,67</b>
<b>4.</b>	<b>Przychody ogółem, z tego:</b>	<b>1 962 340,00</b>	<b>2 015 088,94</b>
	kredyty i pożyczki	955 000,00	955 000,00
	nadwyżka z lat ubiegłych	605 671,11	605 671,11
	inne źródła (wolne środki)	401 668,89	454 417,83
<b>5.</b>	<b>Rozchody ogółem, z tego:</b>	<b>1 007 340,00</b>	<b>1 007 340,00</b>
	spłaty kredytów i pożyczek	1 007 340,00	1 007 340,00
<b>6.</b>	<b>Finansowanie (4-5)</b>	<b>955 000,00</b>	<b>1 007 748,94</b>

Wygosparowane wolne środki za rok 2020 to 2.623.072,61 zł (suma wiersza 3 i 6 w powyższej tabeli).

**% wykonanie dochodów i wydatków gminy w latach 2019-2020**

Wyszczególnienie	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	% wykonania
<b>A. DOCHODY (A1+A2)</b>	<b>31 744 535,89</b>	<b>33 240 102,85</b>	<b>104,71</b>
A1. Dochody bieżące	29 357 992,80	31 420 582,24	107,03
A2. Dochody majątkowe	2 386 543,09	1 819 520,61	76,24
<b>B. WYDATKI (B1+B2)</b>	<b>31 280 118,06</b>	<b>31 624 779,18</b>	<b>101,10</b>
B1. Wydatki bieżące	25 823 467,37	27 864 101,83	107,90
B2. Wydatki majątkowe	5 456 650,69	3 760 677,35	68,92

**Nadwyżka operacyjna w latach 2016-2019**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020
<b>1.</b>	<b>Wykonane dochody</b>	<b>25 672 373,18</b>	<b>28 609 069,49</b>	<b>31 744 535,89</b>	<b>33 240 102,85</b>
a)	dochody bieżące	23 936 968,02	26 837 231,68	29 357 992,80	31 420 582,24
b)	dochody majątkowe	1 735 405,16	1 771 837,81	2 386 543,09	1 819 520,61
<b>2.</b>	<b>Wykonane wydatki</b>	<b>24 990 555,96</b>	<b>31 552 946,86</b>	<b>31 280 118,06</b>	<b>31 624 779,18</b>

a)	wydatki bieżące	21 444 033,53	23 241 584,22	25 823 467,37	27 864 101,83
b)	wydatki majątkowe	3 546 522,43	8 311 362,64	5 456 650,69	3 760 677,35
<b>3.</b>	<b>Nadwyżka operacyjna</b>	<b>2 492 934,49</b>	<b>3 595 647,46</b>	<b>3 534 525,43</b>	<b>3 556 480,41</b>

Planowane przychody 1.962.340,00 zł w budżecie gminy w 2020 r. obejmują kredyty długoterminowe 955.000,00 zł oraz przychody z innych rozliczeń 1.007.340,00 zł.

Zrealizowane przychody to 2.015.088,94 zł, w tym zobowiązania długoterminowe w łącznej kwocie 955.000,00 zł i przychody z innych rozliczeń (wolne środki) 1.060.088,94 zł. Planowane rozchody 1.007.340,00 zł, wykonano w 100%. Spłata rat pożyczek, kredytów jest zgodna z harmonogramami procedur ich udzielania.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. gmina Bukowiec wygoszparowała kwotę 2.623.072,61 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za 2020 rok. Wygoszparowane wolne środki 2.623.072,61 zł pozostają na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów w roku 2021. 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 2020 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 990.860,01 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania:

- Urząd Gminy – 262.064,38 zł,
- Oświata – 563.801,74 zł,
- GOPS – 44.260,36 zł,
- ZGK – 120.733,53 zł.

Zobowiązania Urzędu Gminy dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 125.152,74 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 21.544,42 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 115.367,22 zł.

Zobowiązania oświaty dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 88.000,15 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 469.827,93 zł.
- zobowiązań wobec dostawców – 5.973,66 zł,

Zobowiązania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 5.968,94 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 31.498,46 zł,
- zobowiązań z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych – 4.525,96 zł,
- zobowiązań wobec dostawców – 2.267,00 zł.

Zobowiązania Zakładu Gospodarki Komunalnej dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 5.703,50 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 29.010,12 zł,
- zobowiązań wobec dostawców – 86.019,91 zł.

Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Obsługi Oświaty, Zakład Gospodarki Komunalnej na koniec roku 2020 r. nie posiadały zobowiązań wymagalnych.

Pozostałe zobowiązania według stanu na 31 grudnia 2020r wynosiły 8.942.100,00 zł, w tym:

- kredyty długoterminowe – 7.255.400,00 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu – 1.475.360,00 zł.

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

- Urząd Gminy 8.622.381,29 zł
- Zespół Obsługi Oświaty 0,00 zł
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 12.397,47 zł
- Zakład Gospodarki Komunalnej 103.683,76 zł

Należności wymagalne UG wynoszą 1.175.142,15 zł, natomiast należności wymagalne ZGK 63.633,53 zł, wymagalne GOPS 5.200,00 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 1.243.975,68 zł. Należności niewymagalne UG to 78.964,22 zł, ZGK 40.050,23 zł, GOPS 7.197,47 zł, co razem stanowi kwotę 126.211,92 zł.

Ponadto w sprawozdaniu Rb-N wykazano wypracowane środki finansowane za 2020 r. w kwocie 7.386.274,92 zł

Gmina Bukowiec złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu o dofinansowanie zrealizowanego zadania współfinansowanego w ramach środków budżetu UE „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Bukowiec” – kwota 297.164,52 zł.

Gmina Bukowiec w 2020 r. otrzymała ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) bezzwrotne wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W ramach pierwszej edycji przekazana kwota 763.154,00 zostanie przeznaczona na realizację zadania „Budowa przedszkola w Bukowcu z wyposażeniem”, druga edycja to otrzymane środki w wysokości 4.000.000,00 zł na zadanie „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Bukowcu”.

#### **Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2020r:**

1.	Rachunek podstawowy budżetu Gminy Bukowiec	2 991 084,41
2.	Rachunek podstawowy Zespołu Obsługi Oświaty	0,00
3.	Rachunek podstawowy Zakładu Gospodarki Komunalnej	0,00
4.	Rachunek podstawowy Gminnej Przychodni w Bukowcu	190 524,77
5.	Rachunek podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Bukowcu	0,00
6.	Rachunek podstawowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	0,00
7.	Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Gminy Bukowiec	226 233,24
8.	Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Obsługi Oświaty	564 899,70
9.	Rachunek pomocniczy Gminnej Przychodni w Bukowcu	50 601,26
10.	Rachunek Depozytowy - Gmina Bukowiec	576 173,59
11.	Lokata krótkoterminowa typu O/N - Gmina Bukowiec	0,00
12.	Lokaty terminowe - Gminna Przychodnia w Bukowcu	184 123,12
13.	Rachunek projektu "Program rozwoju społecznego sołectwa Budyń i sołectwa Korytowo pakiet działań aktywizujących dla ludności dorosłej"	33 488,98
14.	Rachunek Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	4 763 202,31

Rada Gminy uchwałą nr XIV/89/19 z dnia 13 grudnia 2019r. zmienioną uchwałą nr XV/95/20 z dnia 6 lutego 2020 r, nr XVI/107/20 z dnia 29 maja 2020 r., nr XVIII/119/20 z dnia 13 sierpnia 2020 r., nr XIX/122/20 z dnia 8 października 2020 r., XXI/137/20 z dnia 11 grudnia 2020 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 955.000,00 zł. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Wójt zaciągnął zobowiązania na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 955.000,00 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 wynagrodzeń 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 osiemnaście zarządzeń: nr 6/20, nr 17/20, nr 20/20, nr 23/20, nr 24/20, nr 25/20, nr 26/20, nr 38/20, nr 43/20, nr 46/20, nr 52/20, nr 61/20, nr 66/20, nr 82/20, nr 85/20, nr 90/20, nr 91/20, nr 92/20 zmieniających plan budżetu gminy.

- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy. W 2020 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową.
- 5) Rada Gminy określiła wysokość sumy, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania, do kwoty 600.000,00 zł. W 2020 r. Wójt Gminy nie skorzystał z tego upoważnienia.

Rada Gminy uchwałą nr XXII/145/20 z dnia 30 grudnia 2020 r. ustaliła wykaz wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2020 oraz plan finansowy tych wydatków w wysokości 380.000,00 zł. Zgodnie z umową zawartą z Marszałkiem Województwa Kujawsko – Pomorskiego w ramach programu „Kujawsko – Pomorska Mała Infrastruktura Sportowa” o dofinansowanie zadania „Budowa hali sportowej przy SP w Bukowcu”, warunkiem uzyskania dofinansowania na ww. zadanie jest wykazanie co najmniej dwukrotności przyznanego dofinansowania, które powinno być wydatkowane w bieżącym roku, a jeżeli to jest niemożliwe, powinno być wykazane jako wydatek niewygasający, który zostanie zrealizowany do końca czerwca 2021 r.

Wójt Gminy Bukowiec

**Adam Licznarski**