



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 31 maja 2022 r.

Poz. 2903

### SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY BUKOWIEC

z dnia 23 marca 2022 r.

#### **Informacja ogólna o budżecie gminy za 2021 rok**

Budżet Gminy Bukowiec w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Bukowiec nr XXX/187/21 z dnia 8.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 30 480 562,96 zł;
- realizację wydatków na poziomie 36 230 562,96 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 7 039 340,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 289 340,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 750 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Bukowiec na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 29 zmian budżetu, z czego 7 uchwałami Rady Gminy Bukowiec i 22 zarządzeniami Wójta Bukowiec, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	1/21	0,00	0,00	578 940,00	578 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XXIII/146/21	22 000,00	0,00	31 223,08	9 223,08	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie nr 10/21	12 249,53	0,00	104 299,53	92 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	12/21	0,00	0,00	58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XXIV/151/21	4 830 423,70	53 894,00	4 940 662,31	400,00	2 570 323,67	2 406 591,06	0,00	0,00
6	15/21	53 467,00	0,00	57 867,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	22/21	22 994,51	0,00	170 640,51	147 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	24/21	408 490,38	0,00	414 290,38	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	26/21	3 372,27	0,00	12 872,27	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	28/21	55 822,64	0,00	116 582,64	60 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XXVI/161/21	617 640,93	48 301,00	658 309,93	131 970,00	2 570 323,67	2 613 323,67	0,00	0,00
12	37/21	80 405,00	0,00	102 808,00	22 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XXVIII/168/21	152 584,27	0,00	208 684,27	56 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	39/21	24 985,21	183 684,00	99 135,21	257 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	44/21	24 124,53	0,00	64 774,53	40 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XXVIII/174/21	0,00	0,00	166 414,36	166 414,36	0,00	0,00	0,00	0,00
17	50/21	3 383,00	0,00	119 283,00	115 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	52/21	41 236,69	0,00	69 112,55	27 875,86	0,00	0,00	0,00	0,00
19	55/21	998 854,00	0,00	998 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	XXIX/177/21	5 309 697,45	4 798 660,06	693 626,39	1 132 589,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00
21	59/21	304 965,68	814,00	318 265,68	14 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	63/21	0,00	8 141,00	117 410,00	125 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	64/21	714 644,75	0,00	739 899,79	25 255,04	0,00	0,00	0,00	0,00
24	66/21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	68/21	1 025,00	5 675,00	56 935,03	61 585,03	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XXX/187/21	1 830,00	3 799 976,00	47 580,00	3 895 726,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
27	70/21	49 475,00	0,00	134 707,49	85 232,49	0,00	0,00	0,00	0,00
28	71/21	5 000,00	0,00	47 661,00	42 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	72/21	0,00	0,00	11 795,00	11 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>13 736 671,54</b>	<b>8 899 145,06</b>	<b>11 135 133,95</b>	<b>7 176 874,86</b>	<b>5 140 647,34</b>	<b>5 969 914,73</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 837 526,48 zł do kwoty 35 318 089,44 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 958 259,09 zł do kwoty 40 188 822,05 zł;
- plan przychodów zmalał o 829 267,39 zł do kwoty 6 210 072,61 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 50 000,00 zł do kwoty 1 339 340,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Bukowiec zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 870 732,61 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>Dochody</b>	<b>35 318 089,44</b>	<b>41 545 875,74</b>
dochody bieżące	31 456 805,98	32 976 008,69
dochody majątkowe	3 861 283,46	8 569 867,05
<b>Wydatki</b>	<b>40 188 822,05</b>	<b>38 262 357,42</b>
wydatki bieżące	31 453 179,27	29 879 133,63
wydatki majątkowe	8 735 642,78	8 383 223,79
<b>Deficyt/Nadwyżka</b>	<b>-4 870 732,61</b>	<b>3 283 518,32</b>
Przychody	6 210 072,61	6 210 072,61
Rozchody	1 339 340,00	1 339 340,00
<b>Finansowanie</b>	<b>4 870 732,61</b>	<b>4 870 732,61</b>

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 210 072,61 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 3 587 000,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 52 748,94 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 570 323,67 zł.

Rozchody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 339 340,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 289 340,00 zł;
- Udzielone pożyczki – 50 000,00 zł.

Tabela 3: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2021 roku w Gminie Bukowiec.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	3 587 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 289 340,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	2 297 660,00

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”. W 2021 r. została wykorzystana kwota 516.154,08 zł na częściową płatność „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Bukowcu”. Pozostałe środki zostaną rozdysponowane w 2022 r. Kapitalizacja zdeponowanych środków 42,25 zł, które również zostaną zaangażowane na realizację zadania.

W 2021 r. rozstrzygnięto nabór RFIL skierowany dla gmin, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne i przyznano 280.000 zł na „Przebudowę istniejącej sieci kanalizacyjnej w miejscowości Budyń oraz modernizację przepompowni ścieków w Budyniu”. Zadanie to zostało ujęte do realizacji w budżecie 2022 r.

Ministerstwo Finansów przyznało wsparcie na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę 300.000 zł oraz w zakresie kanalizacji 900.000 zł. Ustawa nakłada na samorządy obowiązek wykorzystania tych środków do roku 2024 na ww. zadania.

W 2021 r. gmina otrzymała również kwotę 624.281,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej i środki te zostały przeznaczone na pokrycie deficytu 2022 r.

Wypracowane tzw. wolne środki to kwota 2.377.081,76 zł, które zostaną przeznaczone m.in. na spłatę rat pożyczek i kredytów roku 2022.

Rada Gminy uchwałą nr XXI/139/20 z dnia 11 grudnia 2021r. zmienioną uchwałą nr XXIV/95/20 z dnia 31 marca 2021 r, nr XXVI/161/21 z dnia 29 czerwca 2021 r. nr XXIX/122/20 z dnia 29 października 2021 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 3.587.000,00 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 3.587.000,00 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 22 zarządzeń zmieniających plan budżetu gminy,

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

W 2021 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 2021 r. Wójt Gminy nie skorzystał z tego upoważnienia.

Rada Gminy uchwałą nr XXX/191/21 z dnia 10 grudnia 2021 r. ustaliła wykaz wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2021 w kwocie 1.208.941,16 zł. Środki zostaną wydatkowane w I półroczu 2022 r. na zadanie „Budowa budynku przedszkola w Bukowcu z wyposażeniem”. Zakończenie robót przewidziane jest na I kwartał 2022 r.

Wójt Gminy Bukowiec

**Adam Licznerski**