



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 29 maja 2023 r.

Poz. 3647

SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY BUKOWIEC

z dnia 17 marca 2023 r.

Informacja ogólna o budżecie gminy za 2022 rok

Budżet Gminy Bukowiec w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Bukowiec nr XXX/189/21 z dnia 9.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 27 590 251,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 32 202 878,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 981 967,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 369 340,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 612 627,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Bukowiec na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2022 roku dokonano łącznie 29 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Gminy Bukowiec i 19 zarządzeniami Wójta Bukowiec, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2022 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	XXXI/203/22	372 581,05	0,00	954 101,05	581 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XXXII/211/21	6 587 089,95	14 360,00	8 360 725,71	20 254,00	2 377 081,76	559 340,00	50 000,00	0,00
3	XXXIII/217/22	66 178,00	0,00	149 078,00	82 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	16/22	597 106,42	0,00	601 863,42	4 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	25/22	499 491,00	0,00	499 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	XXXIV/222/22	174 312,68	5 000,00	383 233,68	53 921,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
7	36/22	81 509,26	0,00	346 709,26	265 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	40/22	0,00	0,00	73 400,00	73 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	XXXV/227/22	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
10	55/22	49 579,97	0,00	94 740,97	45 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	60/22	0,00	0,00	25 900,00	25 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	61/22	35 655,19	0,00	55 655,19	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XXXVI/232/22	974 186,05	5 657 616,98	973 184,84	5 656 615,77	0,00	0,00	0,00	0,00
14	64/22	20 000,00	0,00	67 639,36	47 639,36	0,00	0,00	0,00	0,00
15	68/22	85 472,09	0,00	127 174,72	41 702,63	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XXXVII/243/22	3 859 754,95	110 475,00	3 865 101,75	115 821,80	0,00	0,00	0,00	0,00
17	70/22	40 733,00	0,00	112 899,00	72 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	75/22	935 909,01	0,00	998 269,01	62 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	76/22	16 188,72	0,00	43 638,72	27 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	XXXIX/253/22	9 185 855,79	3 630 806,71	2 890 044,21	503 413,70	810 000,00	1 090 000,00	2 888 418,57	0,00
21	80/22	232 098,32	65 098,00	275 748,32	108 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	84/22	93 510,89	5 500,00	106 872,05	18 861,16	0,00	0,00	0,00	0,00
23	88/22	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	XL/261/22	234 722,83	22 358,00	247 122,83	34 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	89/22	481 852,20	0,00	537 161,72	55 309,52	0,00	0,00	0,00	0,00
26	90/22	0,00	360 000,00	4 151,13	364 151,13	0,00	0,00	0,00	0,00
27	XLI/268/22	2 186 471,44	1 883 484,65	2 219 487,45	1 916 500,66	0,00	0,00	0,00	0,00
28	93/22	12 579,23	0,00	23 218,88	10 639,65	0,00	0,00	0,00	0,00
29	96/22	0,00	0,00	3 062,86	3 062,86	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	26 822 838,04	11 754 699,34	24 134 675,13	10 307 213,24	3 447 081,76	1 649 340,00	2 938 418,57	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 15 068 138,70 zł do kwoty 42 658 389,70 zł;
- plan wydatków wzrósł o 13 827 461,89 zł do kwoty 46 030 339,89 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 797 741,76 zł do kwoty 7 779 708,76 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 938 418,57 zł do kwoty 4 307 758,57 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Bukowiec zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 471 950,19 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2022 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2021 roku i 2022 roku.

1.1. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wykonania za 2022 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

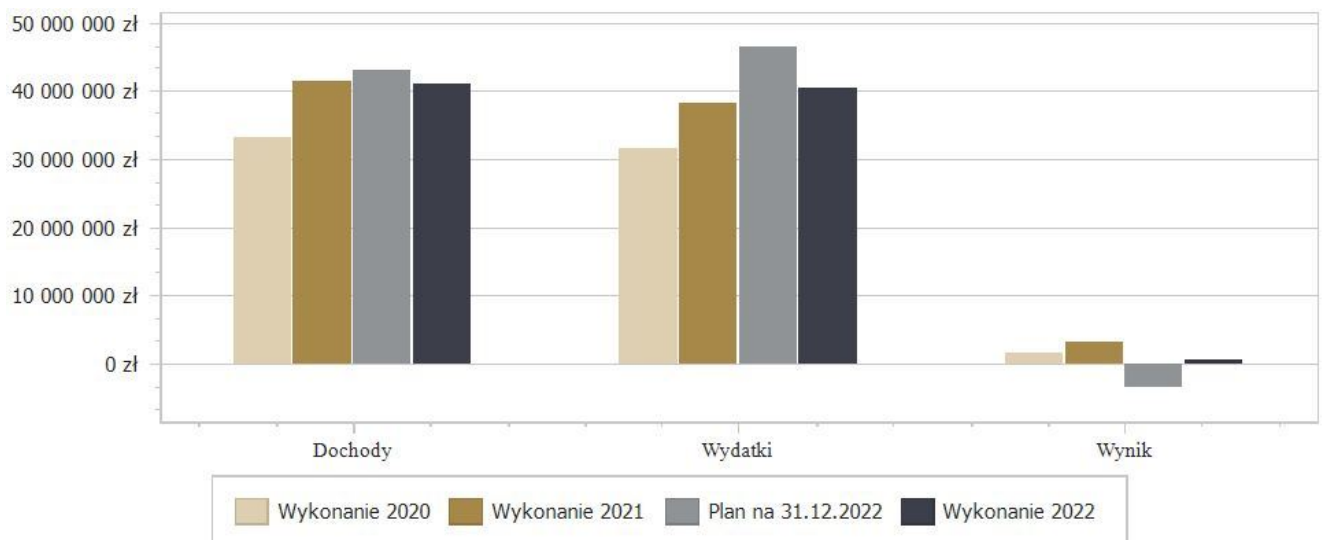
Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Realizacja planu w %
1.	Wykonane dochody	43 116 436,70	41 147 518,43	95,43
a)	dochody bieżące	41 119 809,74	39 953 436,12	97,16
b)	dochody majątkowe	1 996 626,96	1 194 082,31	59,80
2.	Wykonane wydatki	46 588 386,89	40 565 676,88	87,07
a)	wydatki bieżące	38 450 260,89	35 994 033,53	93,61
b)	wydatki majątkowe	8 138 126,00	4 571 643,35	56,18
3.	Wynik budżetu	-3 471 950,19	581 841,55	
4.	Nadwyżka operacyjna	2 669 548,85	3 959 402,59	

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Dochody	43 116 436,70	41 147 518,43
a)	dochody bieżące	41 119 809,74	39 953 436,12
b)	dochody majątkowe	1 996 626,96	1 194 082,31
2.	Wydatki	46 588 386,89	40 565 676,88
a)	wydatki bieżące	38 450 260,89	35 994 033,53
b)	wydatki majątkowe	8 138 126,00	4 571 643,35
3.	Deficyt/Nadwyżka	-3 471 950,19	581 841,55
4.	Przychody	7 779 708,76	8 204 250,93
5.	Rozchody	4 307 758,57	1 419 340,00
6.	Finansowanie	3 471 950,19	6 784 910,93

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2022 roku na przestrzeni lat 2020-2021 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Bukowiec w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Planowany deficyt budżetowy na dzień 31 grudnia 2022 r. to 3.471.950,19 zł, który w całości został pokryty środkami:

- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - 2.212.950,19 zł.
- Program Laboratoria Przyszłości - 189.000,00 zł.
- uzupełnienie subwencji ogólnej, wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji i wodociągów - 1.070.000,00 zł.

W planie rozchodach ujęto 2.888.418,57 zł - przelewy na rachunki lokat dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 204 250,93 zł, w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 50 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 952 845,92 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 201 405,01 zł.

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 419 340,00 zł, w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 369 340,00 zł;
- Udzielone pożyczki – 50 000,00 zł.

Tabela 3: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2022 roku w Gminie Bukowiec.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 369 340,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	1 369 340,00

Wypracowane środki za 2022 r. wynikające z rozliczenia budżetu to 7.366.752,48 zł, w tym:

- dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z PIT 2.888.418,57 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji i wodociągów 30.000,00 zł,
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych 2.133.788,07 zł,
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych PGR 280.000,00 zł,
- grant Cyfrowa Polska 10.314,42 zł,

- wolne środki 2.024.231,42 zł

Rada Gminy uchwałą nr XXX/189/21 z dnia 9 grudnia 2021r., zmienioną uchwałą nr XXXII/211/21 z dnia 29 marca 2023 r, XXXIV/222/22 z dnia 26 czerwca 2023 r, XXXV/227/22 z dnia 30 czerwca 2022 r, XXXIX/253/22 z dnia 15listopada 2022 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,

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

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 dwadzieścia zarządzeń zmieniających plan budżetu gminy

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

W 2022 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową.

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wójt Gminy skorzystał z upoważnienia do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

5) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

6) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- 7) Rada Gminy określiła wysokość sumy, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania, do kwoty 600.000,00 zł. W 2022 r. Wójt Gminy nie skorzystał z tego upoważnienia.

Wójt Gminy Bukowiec

Adam Licznerski