

INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU ZA 2018 ROK.

Na podstawie art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2019 r. poz. 869)

I. Informacja z wykonania budżetu gminy w 2018 r. obejmuje:

1. Wykonanie budżetu Gminy Kuźnica, w tym kwotę deficytu – zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Wykaz udzielonych poręczeń i gwarancji wraz z wymienieniem podmiotów, których gwarancje i poręczenia dotyczą oraz kwotę zobowiązań wymagalnych – zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Wykaz kwot wykorzystanych środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – zgodnie z załącznikiem Nr 3
4. Kwoty dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego oraz kwoty dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego – zgodnie z załącznikiem Nr 4.
5. Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek nie posiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono w 2016 r. ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty – zgodnie z załącznikiem Nr 5.
6. Wykaz osób prawnych i fizycznych, którym udzielono pomocy publicznej – zgodnie z załącznikiem Nr 6.

Informację, o której mowa w pkt I podaje się do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kuźnica.


mgr inż. Paweł Misklasz

Załącznik Nr 1

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Kuźnica Uchwałą Nr XXX/187/18 z dnia 29 stycznia 2018 roku kształtował się następująco:

1. dochody 22.017.319,-

✓ dochody bieżące w wysokości 15.632.538 zł,

✓ dochody majątkowe w wysokości 6.384.781 zł,

2. wydatki 23.926.307,-

✓ wydatki bieżące w wysokości 14.413.791 zł,

✓ wydatki majątkowe w wysokości 9.512.516 zł,

deficyt budżetowy (faktyczny) w kwocie 3.000.000 zł zostanie pokryty kredytem długoterminowym.

W trakcie roku budżet był zmieniany zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o finansach publicznych, dokonywano ich na podstawie Uchwał Rady i Zarządzeń Wójta. Zmiany wynikały z pozyskania dodatkowych środków – dotacji jak również decyzji w sprawie modyfikacji załącznika inwestycyjnego wynikających min. z rozstrzygnięcia postępowań przetargowych i rozszerzenia oraz ograniczania katalogu przewidzianych do realizacji zadań.

Poniższa tabela prezentuje zmiany planu dochodów i wydatków w odniesieniu do planu pierwotnego

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia</i>	<i>% wykonania planu</i>
Dochody ogółem	21.438.521	18.614.633,72	86,83
Wydatki ogółem	23.447.509	18.454.439,05	78,71
Deficyt księgowy/+ - /	- 2.008.988	160.194,67	X
Deficyt faktyczny	- 3.100.000	- 930.817,33	X

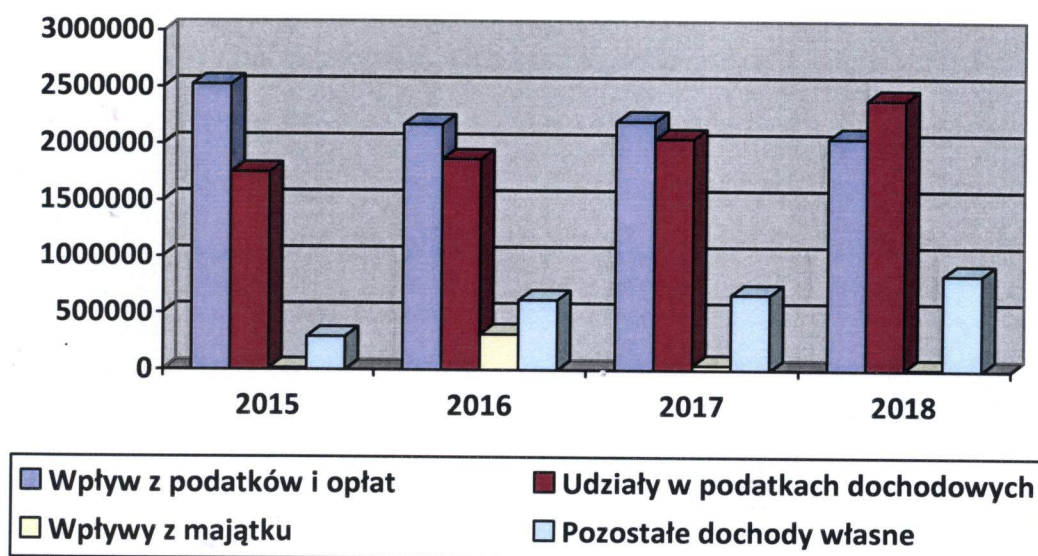
DOCHODY. Dochody Gminy Kuźnica zaplanowane na 2018 rok w wysokości 21.438.521,00 zł, zostały osiągnięte w wysokości 18.614.633,72 zł, tj. w 86,83%. Najważniejsze źródła ich uzyskania to: subwencje, dochody własne i dotacje.

W strukturze dochodów gminy Kuźnica dominują subwencje i dotacje, których udział wyniósł 30,95 % i 40,61 %, wynika to z charakteru i położenia Gminy. Zrealizowane dochody z tego tytułu wyniosły 5.760.529 zł i odpowiednio 7.559.185,90 zł. Znaczący wzrost udziału dotacji w dochodach bieżących roku 2018 wynika z wpływu na rachunek Gminy

refundacji wydatków ze środków europejskich dotyczącej przebudowy drogi gminnej Kuźnica – Czuprynowo w kwocie 1 092 012 zł.

Dochody własne, których udział wyniósł 28,44 % zrealizowanych dochodów ogółem wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 335.442,91 zł, choć ich udział w strukturze dochodów zmniejszył się. Dochody własne obejmują podatki i opłaty lokalne (2.053.016,49 zł), dochody z majątku (10.250,00 zł), udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (2.391.208,85 zł) oraz pozostałe dochody własne, między innymi wpływy z usług (840.443,48 zł). W roku 2016 ważną częścią dochodów własnych były wpływy z majątku głównie dzięki sprzedaży nieruchomości po dawnej szkole w Nowodzieli. W bieżącym roku sprzedano jedynie kilka działek rolnych. W związku z niewypłacalnością największego podatnika podatku od nieruchomości wśród podmiotów prawnych oraz niekorzystnych zmian ustawowych w zakresie opodatkowania przedsiębiorców wpływy z podatków i opłat są od 3 lat znacznie niższe niż w roku 2015 i latach poprzednich. W znaczącym stopniu wzrosły w stosunku do roku 2017 dochody z udziałów w podatkach dochodowych o 342.140,44 zł, zanotowano też wzrost pozostałych dochodów własnych o 174.451,59 zł.

Dochody własne 2015-2018

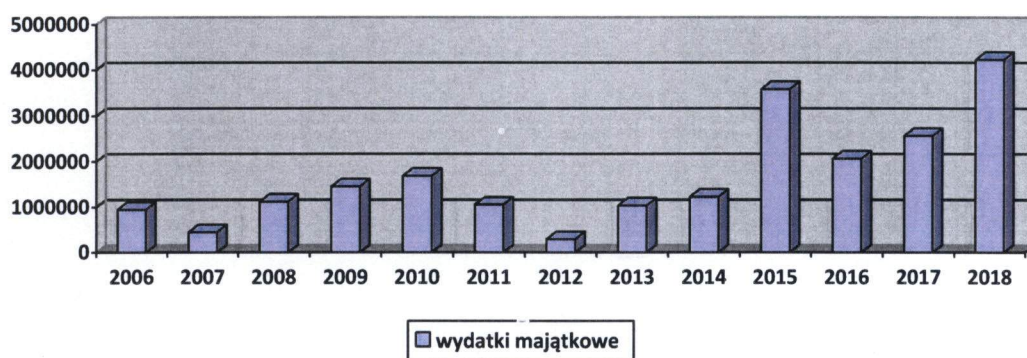


WYDATKI. O wydatkach zwykle się mówi, że stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Gminy, gminnych jednostek organizacyjnych, a także poprzez inne

podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 78,71 % i był o 10,89 punktu procentowego niższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku.

W 2018 roku zrealizowano wiele przedsięwzięć inwestycyjnych, na czele z przebudową odcinków dróg nr 103679B i 103670B – ul Rolnej i ul Pogodnej w Kuźnicy celem powiązania funkcjonalnego z drogą powiatową nr 1265B na kwotę 3.393.961,92 zł oraz zakup samochodu specjalnego do przewozu odpadów za kwotę 144.334,40 zł. W 2018 roku rozpoczęto realizacją następnego odcinka ważnego ciągu komunikacyjnego - drogi powiatowej Wołkusze – droga krajowa nr 19 – Łosośna – Czuprynowo. W ramach realizacji zadania w formule „zaprojektuj i wybuduj” sporządzono dokumentację projektową (190.650,00zł), uzyskano pozwolenie na budowę i przystąpiono do prac budowlanych. Niepełne wykonanie wydatków inwestycyjnych wynika z faktu przeniesienia części inwestycji do realizacji w 2019 roku oraz mniejszych niż planowano wydatków na realizację części zadań. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wyniósł 77,07 % (w roku 2017 – 84,07 %, 2016 – 86,07 %, 2015 – 75,65 %, 2014 – 89,52 %, 2013 – 90,54 %, 2012 – 96,95 %, 2011 – 89,11 %). Zanotowano spadek udziału wydatków bieżących w strukturze wydatków w stosunku do 2017 pomimo wzrostu dotacji na cele bieżące oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne. Wydatki na program 500 + w zasadzie podwoiły środki na opiekę społeczną. Wskaźnik ten po odrzuceniu środków z programu wyniósłby 73,64 %, 81,09 % - 2017, a w 2016 roku odpowiednio 83,93 %.

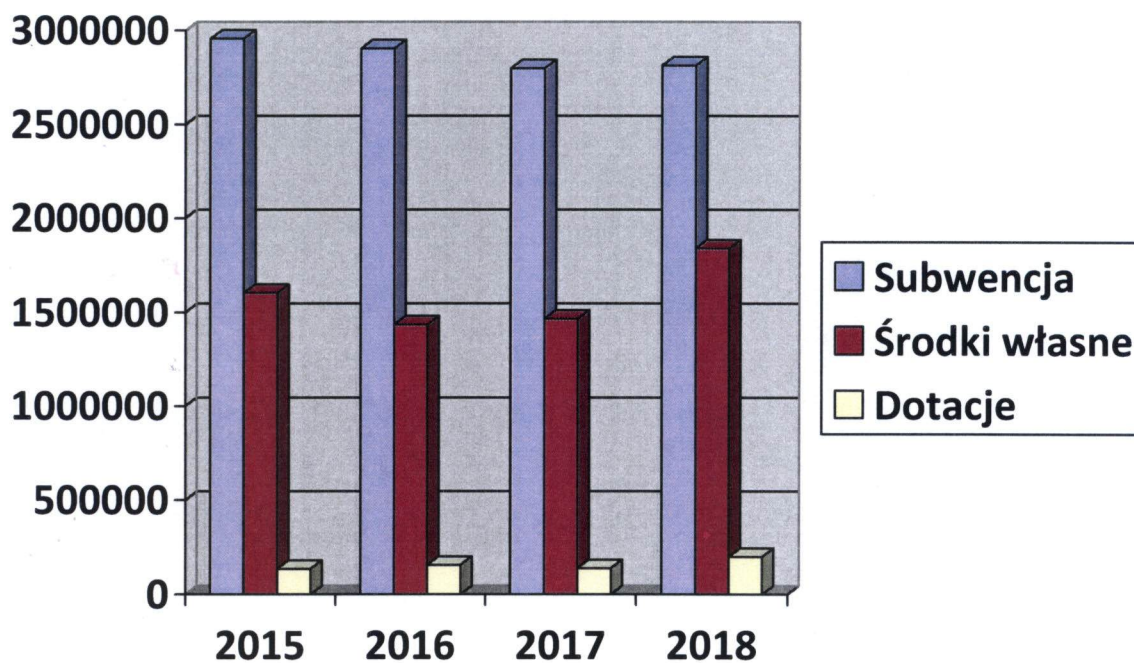


Wydatki bieżące obejmowały finansowanie działalności mającej na celu zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców Gminy (szczególnie w zakresie oświaty, pomocy społecznej, transportu, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska). W grupie wydatków

bieżących mieściły się koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego i organizacji społecznych. W strukturze wydatków bieżących na uwagę zasługuje fakt, iż pomimo wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów jst. oraz na wynagrodzenia i pochodne wydatki te są niewiele wyższe od tych z 2015 roku. Wydatki na funkcjonowanie organów jst. w 2018 roku są wyższe od wydatków w 2015 roku o około 15 tys. złotych, a wydatki na wynagrodzenia odpowiednio o 30,5 tys. zł. Analizując te dane należy pamiętać, iż najniższa płaca w 2015 roku wynosiła 1750 zł, a w roku 2018 - 2100 zł.

Największy udział w łącznych wydatkach budżetowych gminy ma oświata i wychowanie – 26,29 %. Uwzględniając tylko wydatki na zadania bieżące ten wskaźnik wyniósł aż 33,38%.

Systemowe niedofinansowanie oświaty powoduje konieczność angażowania coraz większych zasobów finansowych ze środków własnych gmin. Poniższy wykres obrazuje udział poszczególnych źródeł w finansowaniu oświaty.



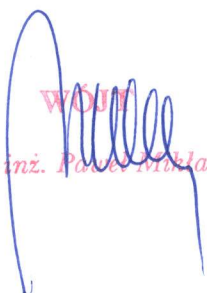
Wydatki bieżące zrealizowane zostały w 90,99 %. Ich niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań, nie spowodowało ograniczenia ich zakresu rzeczowego. Wszystkie obligatoryjne wydatki do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu oraz wypłatę wynagrodzeń i odprowadzanie podatków i składek, jak i przekazywanie kwot dotacji przyznawanych podmiotom należącym

i nienależącym do sektora finansów publicznych wykonane zostały zgodnie z przyjętymi założeniami.

Rok budżetowy 2018 zamknął się faktycznym deficytem w wysokości 930.817,33 zł. Jest to różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami. **W ujęciu księgowym wypracowano nadwyżkę w kwocie 160.194,67 zł.**

W 2017 roku zaciągnięto pożyczkę w kwocie 1.091.012 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, która została w styczniu 2018 roku spłacona z otrzymanych dochodów budżetowych (refundacja poniesionych wydatków).

Dokonane w trakcie roku spłaty rat kapitałowych w kwocie 1.556.012,00 zł oraz zaciągnięcie nowego kredytu w kwocie 1.900.000,00 zł spowodowały wzrost wielkości długoterminowego zadłużenia ogółem, które na dzień 31.12.2018 roku wyniosło 3.150.000,00 zł, co oznacza iż wskaźnik zadłużenia (w stosunku do dochodów) wyniósł 16,92 % .


mgr inż. Paweł Mikołajczak

**WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI WRAZ Z
WYMIENIENIEM PODMIOTÓW, KTÓRYCH ONE DOTYCZĄ
ORAZ KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WYMAGALNYCH**

Gmina Kuźnica w 2018 roku nie udzieliła gwarancji ani poręczeń.

Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły 52.562,22 zł. Zobowiązania te występują w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Mieszkańowej w Kuźnicy.


WÓJT
mgr inż. Paweł Miklasz

Załącznik Nr 3

**WYKAZ KWOT WYKORZYSTANYCH ŚRODKÓW, O
KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2**

1. Przebudowa drogi powiatowej gminnej nr 1264B na odcinku Wołkusze – droga krajowa nr 19- Łosośna -Czuprynowo, (opracowanie dokumentacji projektowej) koszt ogólny zadania w roku budżetowym to 190.650,00 zł w tym środki z budżetu UE to 39.913,00 zł.
2. Przebudowa drogi gminnej Nr 103664B obręb Kowale. Koszt 8.213,09 zł, w tym środki z budżetu UE to 0,00 zł. Sporządzono dokumentację projektową, w 2019 roku okazało się, iż inwestycja będzie realizowana z dofinansowania pochodzącego ze środków krajowych,
3. Realizacja pierwszego etapu projektu pn. „Każdy chce być przedszkolakiem- zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola” koszt ogólny zadania w roku budżetowym to 107.583, 31 zł z tego wydatki kwalifikowane 104.596,87 zł, w tym środki z budżetu UE to 86.590,34 zł.


WÓJT
mgr inż. Paweł Miklasz

**KWOTY DOTACJI OTRZYMANÝCH Z BUDŻETU JEDNOSTEK
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ORAZ KWOTY DOTACJI
UDZIELONYCH INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU
TERYTORYALNEGO**

**I. ZESTAWIENIE DOTACJI OTRZYMANÝCH Z BUDŻETU JEDNOSTEK SAMORZĄDU
TERYTORYALNEGO:**

Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1	Samorząd Województwa Podlaskiego	zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej	8 000,00
2	Samorząd Województwa Podlaskiego	Remont straźnicy OSP w Saczkowcach	10 000,00
3	Powiat Sokólski	Przebudowa drogi powiatowej gminnej nr 1264B na odcinku Wołkusze – droga krajowa nr 19- Łosośna -Czuprynowo	75 368,00
RAZEM			93 368,00

**II. ZESTAWIENIE DOTACJI UDZIELONYCH INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU
TERYTORYALNEGO:**


Lp.	Nazwa j.s.t.	Zadanie	Kwota
1.	Powiat Sokólski	Wsparcie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Sokółce	11 064,00
2.	Powiat Sokólski	Opracowanie dokumentacji na przebudowę ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych o Nr 1264B od drogi krajowej nr 19 – Kruglany – Czuprynowo – Czepiele – Klimówka – Nomiki – Zaścicze – do drogi Nr 1265B na terenie gmin Sokółka i Kuźnica	45 500,00
RAZEM			56 564,00

Załącznik Nr 5

**WYKAZ OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH ORAZ
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ,
KTÓRYM W ZAKRESIE PODATKÓW LUB OPŁAT UDZIELONO
W 2018 ROKU ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ LUB
ROZŁOŻONO SPŁATĘ NA RATY W KWOCIE
PRZEWYŻSZAJĄCEJ 500 ZŁ:**

L.p	Imię i nazwisko	Rodzaj podatku/opłat	Forma Ulga, odroczenie, umorzenie, rozłożenie na raty	Wysokość udzielonych ulg	Przyczyny umorzenia
1	Bogusław Bilmin	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	1 272,15 zł	ulga
2	Mariusz Dojnieko	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	771,61 zł	ulga
3	Marta Koziół	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	518,19 zł	ulga

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r, poz. 869)


mgr inż. Paweł Miklasz

**WYKAZ OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH, KTÓRYM
UDZIELONO POMOCY PUBLICZNEJ**

L.p.	Beneficjent pomocy: imię i nazwisko
1	Alferowicz Krzysztof
2	Awianowicz Dawid
3	Babyńko Andrzej
4	Babyńko Lech
5	Bagan Mateusz
6	Bajko Krzysztof
7	Bakun Mieczysław
8	Baranowski Robert
9	Białobłocki Kamil Andrzej
10	Białoń Anna
11	Biedź Krzysztof
12	Bietkał Józef
13	Bilmin Bogusław
14	Bilmin Mieczysław
15	Bilmin Stanisław Piotr
16	Bilmin Tomasz Maciej
17	Birkos Piotr
18	Birkos Rafał
19	Biryło Andrzej
20	Biryło Mariusz
21	Błazuk Wojciech
22	Bobowski Grzegorz
23	Boćkowska Wioletta
24	Bohdan Barbara
25	Borowik Andrzej
26	Borowski Paweł
27	Borys Jacek
28	Borys Romuald, Mieczysław
29	Bułek Adam
30	Bułek Franciszek
31	Bułkowski Marcin
32	Bułkowski Robert
33	Burak Bartłomiej
34	Cimoszko Jan
35	Czaplejewicz Wojciech
36	Czeremcha Krzysztof
37	Czeremcha Ryszard
38	Daniewicz Halina
39	Dojnieko Mariusz
40	Doroszczyk Jan

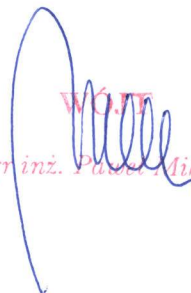
41	Doroszczyk Rafał
42	Doroszczyk Zbigniew
43	Dziekoński Robert
44	Dziemian Leon
45	Dzienis Grażyna
46	Ejsmont Andrzej
47	Fiedorowicz Dariusz
48	Gajlewicz Janina
49	Garkowski Jerzy
50	Gryszko Agnieszka
51	Gryszko Mirosław
52	Gryszko Wojciech
53	Gutowski Lucjan
54	Halicka Julita
55	Halicki Piotr
56	Hołubowicz Dawid
57	Horczak Mariusz
58	Horczak Wojciech
59	Hrybiński Andrzej, Aneta
60	Januskiewicz Daniel
61	Januskiewicz Krzysztof
62	Januskiewicz Leszek
63	Januskiewicz Urszula
64	Januskiewicz Wojciech
65	Jarosz Marian
66	Jaworska Zofia
67	Jurgiel Jerzy
68	Jurgiel Tomasz
69	Karpowicz Waław
70	Kaźmierczyk Janusz,
71	Kieda Stanisław
72	Kisiel Andrzej
73	Kisiel Halina
74	Kisiel Piotr
75	Klej Paweł
76	Klej Stanisław
77	Kłubowicz MARIAN,
78	Kłubowicz-Kiedysz Maria
79	Kołban Krzysztof
80	Kondrat Teresa
81	Korecka Małgorzata
82	Korecki Krzysztof
83	Korecki Marcin
84	Kostrycka Alicja
85	Koterba Lucjan
86	Kowalewski Marek
87	Kozak Jerzy,

88	Kozak Sławomir
89	Koziół Bogusław
90	Koziół Jarosław
91	Koziół Krzysztof
92	Koziół Marta
93	Krawel Sławomir
94	Krawiel Andrzej
95	Krawiel Zdzisław
96	Kucharczyk Waldemar
97	Kucharewicz Tadeusz,
98	Kułak Alina
99	Kułak Bogusław
100	Kułak Tomasz
101	Kułakowski Piotr
102	Kupiec Grzegorz
103	Laszuk Krzysztof
104	Lemancewicz Adam
105	Lenkiewicz Marek
106	Leusz Adam
107	Lewoniewski Jan
108	Lis Sławomir
109	Lisowski Jerzy
110	Lisowski Stanisław
111	Lisowski Witold
112	Łysik Sławomir
113	Makara Dariusz
114	Marciszko Maciej
115	Miakisz Adam
116	Niemkuć Leszek
117	Nowosada Jan
118	Osakowicz Piotr
119	Ozorkiewicz Dorota
120	Pacewicz Maciej
121	Pacuk Jan
122	Pacuk Marek
123	Paszkowski Andrzej
124	Paszkowski Leszek
125	Pawłowska Teresa
126	Pawłowski Andrzej
127	Pawłowski Grzegorz
128	Peczyk Jan
129	Peczyk Lilia
130	Potapczyk Edyta
131	Potapczyk Joanna
132	Pużuk Paweł
133	Pużuk Piotr
134	Pużuk Tomasz

135	Rabiczko Andrzej
136	Rabiczko Urszula
137	Raczkowski Andrzej, Maria
138	Radziukiewicz Irena
139	Rapiej Marek
140	Rapucha Jerzy,
141	RESZUTA GARKOWSKA Marta
142	Rochalski Stanisław
143	SAROSIEK-GÓRSKA Barbara
144	Sarosiek Andrzej
145	Sarosiek Radosław Włodzimierz
146	Sawicki Zbigniew
147	Sawoń Paweł
148	Sienkiewicz Marek
149	Słoma Łukasz
150	Słoma Rafał
151	Słyż Bogdan
152	Stelmaszek Stanisław
153	Stuczyk Andrzej
154	Stuczyk Jan
155	Stuczyk Piotr
156	Sujeta Dariusz
157	Sujeta Elżbieta
158	Supranowicz Franciszek
159	Surmacz Mirosław
160	Surowiński Piotr
161	Szałaj Joanna
162	Szczebiot Agnieszka
163	Szczebiot Roman, Krystyna
164	Szczebiot Sławomir
165	Szczesiul Andrzej, Jerzy
166	Szoka Jarosław
167	Szoka Leon
168	Szoka Stanisław
169	Szoka Teresa
170	Szoka Teresa
171	Szydłowski Stanisław
172	Szymak Paweł
173	Szymak-Waśkiewicz URSZULA
174	Szymczyk Łukasz
175	Tomaszczyk Adam
176	Tomaszczyk Władysława
177	Tumiel Iwona
178	Warnel Grzegorz
179	Wasilec Daniel
180	Wiszniewski Dariusz
181	Wyszygiel Adam

182	Wysztygiel Artur
183	Wysztygiel Dariusz
184	Zarachowicz FRANCISZEK,
185	Zysk Krzysztof
186	Żabicki Edward
187	Żylińska Barbara Urszula

Podstawa prawna: art.37 pkt 2 lit. g ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869)


WÓJT
mgr inż. Paweł Miklasz