

# INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU ZA 2019 ROK.

Na podstawie art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695)

## I. Informacja z wykonania budżetu gminy w 2019 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.

WÓJT  
mgr inż. Paweł Mikłasz



## Załącznik Nr 1

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Kuźnica Uchwałą Nr III/14/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku kształtował się następująco:

1. dochody 21.417.807,-

✓ dochody bieżące w wysokości 15.030.144 zł,

✓ dochody majątkowe w wysokości 6.387.663 zł,

2. wydatki 24.917.807,-

✓ wydatki bieżące w wysokości 14.691.016 zł,

✓ wydatki majątkowe w wysokości 10.226.791 zł,

deficyt budżetowy w kwocie 3.500.000 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. W efekcie dokonanych zmian, ostateczne, planowane wielkości budżetu – na 31 grudnia 2019 r. - kształtowały się następująco:

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	24.338.793	24.435.678,36	100,40
Wydatki ogółem	28.178.793	23.289.481,42	82,65
Deficyt/Nadwyżka/- + /	- 3.840.000	1.146.196,94	X

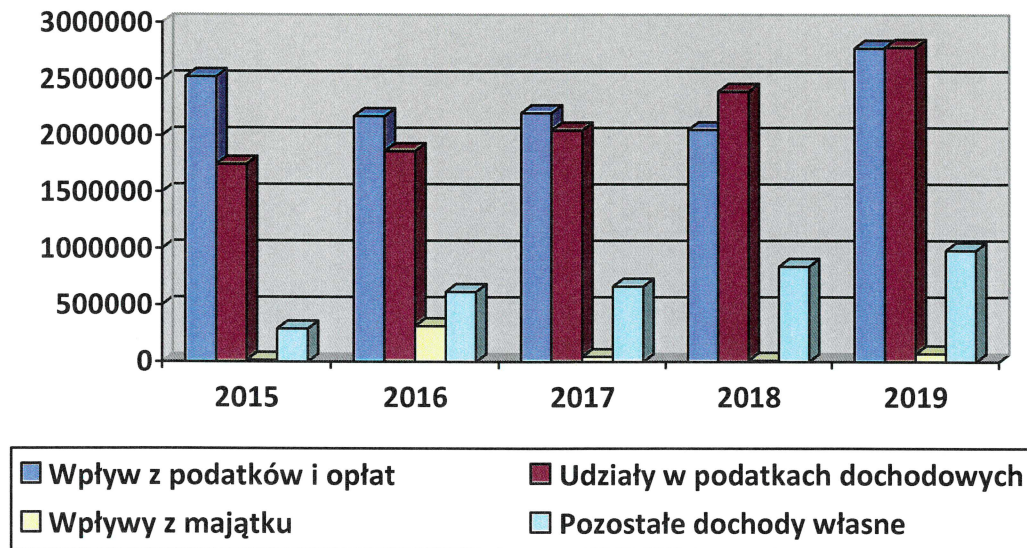
Budżet roku 2019 zamknął się **nadwyżką budżetową w wysokości 1.146.196,94 zł**. Jest to różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami.

**DOCHODY.** Dochody Gminy Kuźnica zaplanowane na 2019 rok w wysokości 24.338.793,00 zł, zostały osiągnięte w wysokości 24.435.678,36 zł, tj. w 100,40 %. Najważniejsze źródła ich uzyskania to: dotacje, dochody własne i subwencje.

W strukturze dochodów gminy Kuźnica dominują subwencje i dotacje, których udział wyniósł 24,72 % i 48,22 %, wynika to z charakteru i położenia Gminy. Zrealizowane dochody z tego tytułu wyniosły 6.040.238 zł i odpowiednio 11.783.411,45 zł. Znaczący wzrost udziału dotacji w dochodach bieżących roku 2019 wynika z wpływu na rachunek Gminy refundacji wydatków ze środków europejskich dotyczącej przebudowy drogi powiatowej Wołkusze – Droga krajowa nr 19 – Łosośna – Czuprynowo w kwocie 1.605.494 zł., środków z Powiatu Sokólskiego na przebudowę w/w drogi w kwocie 2.185.878 zł oraz zaliczki z programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014 – 2020 w łącznej kwocie 1.472.992,88 zł. W roku 2019 przekazano również środki z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań w 2019 i 2020 roku.

Dochody własne, których udział wyniósł 27,06 % zrealizowanych dochodów ogółem wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 1.317.110,09 zł, choć ich udział w strukturze dochodów zmniejszył się. Dochody własne obejmują podatki i opłaty lokalne (2.775.260,06 zł), dochody z majątku (70.344,58 zł), udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (2.783.888,56 zł) oraz pozostałe dochody własne, między innymi wpływy z usług (982.535,71 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, zanotowano też wpływy ze sprzedaży innego majątku (samochód OSP). W związku trwającym postępowaniem restrukturyzacyjnym największego podatnika podatku od nieruchomości wśród podmiotów prawnych, zarządca masy upadłościowej przekazuje należne bieżące raty podatku co pozwoliło po raz pierwszy od 2015 roku osiągnąć większe wpływy z podatków i opłat. Na obecnym etapie postępowania trudno określić czy możliwe będzie odzyskanie części zaległych należności z tytułu podatku od nieruchomości od powyższego przedsiębiorcy. Niekorzystne zmiany ustawowe w zakresie opodatkowania przedsiębiorców (min. zwolnienia z opodatkowania gruntów zajętych pod tory kolejowe) znacznie zmniejszyły potencjalne wpływy z podatków i opłat. W 2019 roku w znaczącym stopniu wzrosły w stosunku do roku 2018 dochody z udziałów w podatkach dochodowych o 392.679,71 zł, zanotowano też wzrost pozostałych dochodów własnych o 142.092,23 zł. Zrealizowane pozostałe dochody własne to w dużej części darowizna jednego z przedsiębiorców na przebudowę drogi powiatowej Wołkusze – Droga krajowa nr 19 – Łosośna – Czuprynowo w kwocie 333.334 zł.

## Dochody własne 2015-2019



**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 82,65 % i był o 3,94 punktu procentowego wyższy w porównaniu do wskaźnika za analogiczny okres ubiegłego roku.

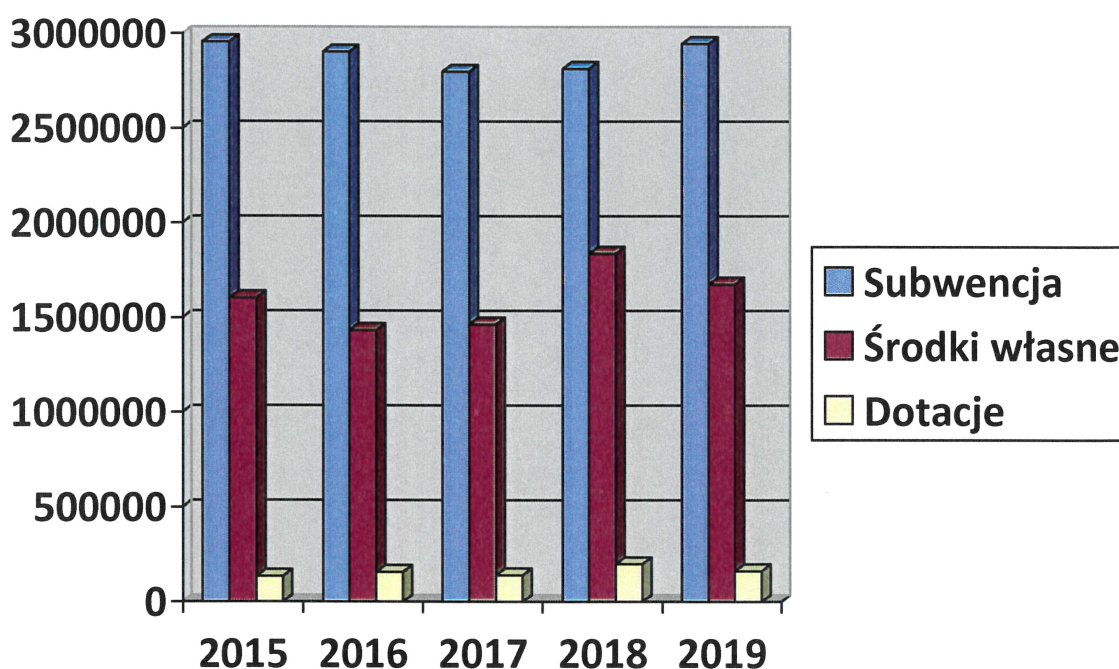
**Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wyniósł tylko 63,55 %** (w roku 2018 – 77,07 %, 2017 – 84,07 %, 2016 – 86,07 %, 2015 – 75,65 %, 2014 – 89,52 %, 2013 – 90,54 %, 2012 – 96, 95 %, 2011 – 89, 11 %). Zanotowano spadek udziału wydatków bieżących w strukturze wydatków w stosunku do 2018 pomimo 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 zaledwie 58,40 %, 73,64 % - 2018, 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 wynagrodzenia i pochodne wynikających głównie ze wzrostu płacy minimalnej wydatki te nie zwiększają swego udziału w strukturze i oscylują poniżej 40 % ogółu wydatków. Analizując te dane należy pamiętać, iż najniższa płaca w 2015 roku wynosiła 1750 zł, a w roku 2019 - 2250 zł.

Największy udział w łącznych wydatkach budżetowych gminy ma oświata i wychowanie – 20,54 %. Uwzględniając tylko wydatki na zadania bieżące ten wskaźnik wyniósł aż 32,33%.

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



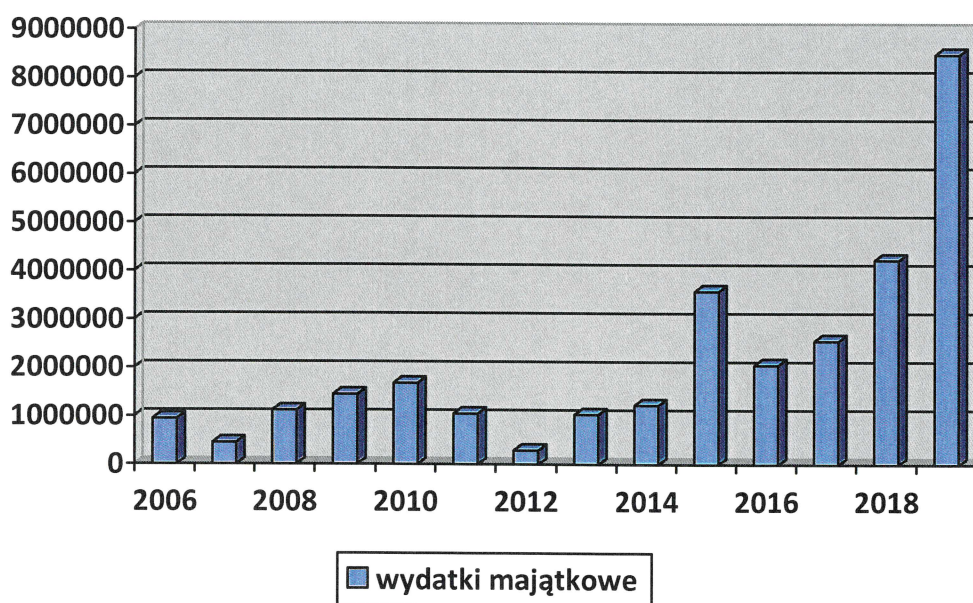
Wydatki bieżące zrealizowane zostały w 90,38 %. Ich niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań, nie spowodowało ograniczenia ich zakresu rzeczowego. Wszystkie obligatoryjne wydatki do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu oraz wypłatę 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.

W 2019 roku zrealizowano wiele przedsięwzięć inwestycyjnych. Ten rok można uznać za rekordowy pod względem wydatków inwestycyjnych, ponieważ ich wielkość została

podwojona w stosunku do roku 2018, który na przestrzeni ostatnich dwunastu lat cechował się ich największym udziałem zarówno porównując bezwzględne kwoty wydatków jak i ich strukturę – pamiętając o wprowadzeniu w 2016 roku środków z programu 500+. Analizując wydatki majątkowe należy mieć na uwadze przede wszystkim trzy największe z nich:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1264 B na odcinku Wołkusze – droga krajowa nr 19 – Łosośna – Czuprynowo o wartości 6.310.583,88 zł, która stanowi przedłużenie ciągu komunikacyjnego wraz z drogą gminną Kuźnica– Czuprynowo zrealizowaną w 2017 roku.
2. Przebudowa drogi gminnej nr 103664 B obręb Kowale o wartości 1.094.589,96 zł
3. Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie Gminy Kuźnica zrealizowane w łącznej kwocie 909.904,00 zł.

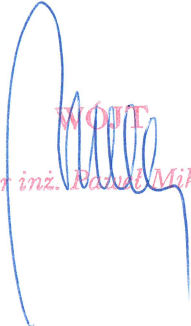
Niepełne wykonanie planu wydatków inwestycyjnych wynika z faktu przeniesienia części inwestycji do realizacji w 2020 roku oraz mniejszych niż planowano wydatków na realizację części zadań.



**Rok budżetowy 2019 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 1.146.196,94 zł.** Jest to różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami.

W 2019 roku zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 2.500.000 zł. korzystając z niskiej marży kredytowej jaką zaaferował bank spółdzielczy. Na koniec 2019 roku Gmina Kuźnica posiadała do spłaty kredyt długoterminowy w kwocie 5.150.000,00 zł, co oznacza iż

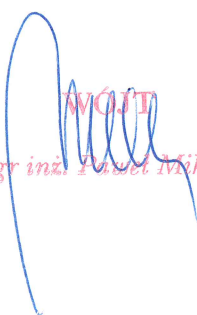
wskaźnik zadłużenia (w stosunku do dochodów) wyniósł 21,08 %. Nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) za 2019 rok wynosi 3 027 433,24 . Na koniec 2019 roku Gmina dysponuje wolnymi środkami rozumianymi jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu oraz rozliczenia środków pochodzących z budżetu UE w łącznej kwocie 5 185 975,56 zł

  
Wójt  
mgr inż. Paweł Mikłasz

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

Gmina Kuźnica w 2019 roku nie udzieliła gwarancji ani poręczeń.

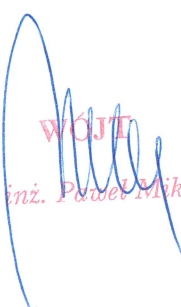
Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły 58 133,80 zł. Zobowiązania te występują w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Mieszkaniowej w Kuźnicy.

  
WÓJT  
mgr inż. Paweł Mikłasz

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, koszt ogólny zadania w roku budżetowym to 6 310 583,88 zł w tym środki z budżetu UE to 1 605 494,00 zł.
2. Realizacja drugiego etapu projektu pn. „Każdy chce być przedszkolakiem- zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola” koszt ogólny zadania w roku budżetowym to 109 350,53 zł, w tym środki z budżetu UE to 94 493,23 zł.
3. Realizacja zadania polegającego na odbieraniu i utylizacji azbestu z terenu gminy Kuźnica koszt zadania w roku budżetowym to 53 489,93 zł z tego koszty kwalifikowane 49 527,71 zł, w tym środki z budżetu UE to 41 801,38 zł.
4. Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie gminy Kuźnica koszt zadania 904 614,00 zł w tym środki z budżetu UE to 678 460,50 zł.

  
WÓJT  
mgr inż. Paweł Mikłasz



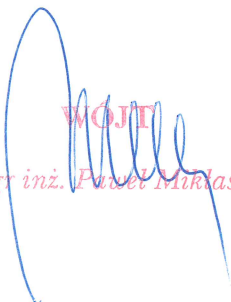
**KWOTY DOTACJI OTRZYMANÝCH Z BUDŹETU JEDNOSTEK  
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ORAZ KWOTY DOTACJI  
UDZIELONYCH INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU  
TERYTORYALNEGO**

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

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa j.s.t.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Kwota</b>
1	Powiat Sokólski	Przebudowa drogi powiatowej gminnej nr 1264B na odcinku Wołkusze – droga krajowa nr 19- Łosośna -Czuprynowo	2 185 878,00
<b>RAZEM</b>			<b>2 185 878,00</b>

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

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa j.s.t.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Kwota</b>
1.	Powiat Sokólski	Wsparcie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Sokółce	11 932,00
2.	Powiat Sokólski	Realizacja przewozów o charakterze użyteczności publicznej na liniach: Sokółka - Wołyńce przez Zadworzany, Kuźnicę; Sokółka - Wołyńce przez Malawicze Górne, Kuźnicę.	514,60
<b>RAZEM</b>			<b>12 446,60</b>

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Paweł Makłasz

**WYKAZ OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH ORAZ  
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ,  
KTÓRYM W ZAKRESIE PODATKÓW LUB OPŁAT UDZIELONO  
W 2019 ROKU ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ LUB  
ROZŁOŻONO SPŁATĘ NA RATY W KWOCIE  
PRZEWYŻSZAJĄCEJ 500 ZŁ:**

<b>L.p</b>	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Rodzaj podatku/opłat</b>	<b>Forma Ulga, odroczenie, umorzenie, rozłożenie na raty</b>	<b>Wysokość udzielonych ulg</b>	<b>Przyczyny umorzenia</b>
1	Bogusław Bilmin	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	1 368,11 zł	ulga
2	Mariusz Dojnieko	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	854,53 zł	ulga
3	Marta Kozioł	Podatek rolny	Ulga inwestycyjna	655,31 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, 1622 i 1649 z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695)

  
**WÓJT**  
*mgr inż. Paweł Mikłasz*

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

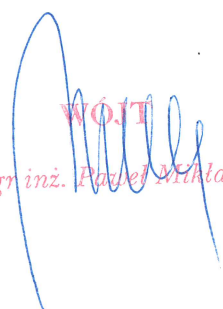
L.p.	Beneficjent pomocy: imię i nazwisko
1	Aleksiejczuk Danuta
2	Aszurkiewicz Jolanta
3	Awianowicz Grzegorz
4	Babyńko Lech
5	Bakun Mieczysław
6	Baranowski Andrzej
7	Baran Jacek
8	Baranowski Robert
9	Białobłocki Kamil Andrzej
10	Białoń Anna
11	Biedź Krzysztof
12	Bietkał Józef
13	Bietkał Mirosław
14	Bilmin Bogusław
15	Bilmin Mieczysław
16	Bilmin Stanisław Piotr
17	Bilmin Tomasz Maciej
18	Birkos Piotr
19	Birkos Rafał
20	Biryło Andrzej
21	Biryło Mariusz
22	Błażuk Wojciech
23	Bobowski Grzegorz
24	Boćkowska Wioleta
25	Bohdan Barbara
26	Borowik Andrzej
27	Borys Jacek
28	Borys Romuald, Mieczysław
29	Bułak Adam
30	Bułkowski Marcin
31	Bułkowski Piotr
32	Bułkowski Robert
33	Burak Bartłomiej
34	Cilulko Augustyn
35	Czeremcha Ryszard
36	Dojnieko Mariusz
37	Doroszczyk Jan
38	Doroszczyk Rafał
39	Doroszczyk Zbigniew
40	Dziemian Leon

41	Dzienis Grażyna
42	Ejsmont Andrzej
43	Fiedorowicz Dariusz
44	Gajlewicz Janina
45	Garkowski Jerzy
46	Garkowski Krzysztof
47	Gryszko Mirosław
48	Gryszko Wojciech
49	Halicka Julita
50	Halicki Piotr
51	Hołubowicz Dawid
52	Horczał Mariusz
53	Horczał Wojciech
54	Januszkiewicz Daniel
55	Januszkiewicz Krzysztof
56	Januszkiewicz Leszek
57	Januszkiewicz Piotr
58	Jarosz Marian
59	Jasielczuk Wojciech
60	Jaworska Zofia
61	Jurgiel Anna
62	Jurgiel Anna
63	Jurgiel Tomasz
64	Kaźmierczyk Janusz
65	Kieda Stanisław
66	Kisiel Andrzej
67	Kisiel Halina
68	Kisiel Piotr
69	Klej Paweł
70	Klej Stanisław
71	Kłubowicz Marian
72	Kłubowicz-Kiedysz Maria
73	Kołban Krzysztof
74	Kondrat Janusz
75	Kondrat Teresa
76	Korecki Krzysztof
77	Korecki Marcin
78	Kostrycka Alicja
79	Koterba Lucjan
80	Kowalewski Marek
81	Kozak Sławomir
82	Kozioł Bogusław
83	Kozioł Jarosław
84	Kozioł Krzysztof
85	Kozioł Marta
86	Kozłowska Elżbieta
87	Krawiel Andrzej

88	Krawiel Bernard,
89	Kucharczyk Waldemar
90	Kucharewicz Tadeusz,
91	Kułak Alina
92	Kułak Bogusław
93	Kułakowski Piotr
94	Laszuk Krzysztof
95	Laszuk Mateusz Łukasz
96	Lenkiewicz Marek
97	Leusz Adam
98	Lis Sławomir
99	Lisowski Stanisław
100	Lisowski Witold
101	Łysik Sławomir
102	Makara Dariusz
103	Makara Iwona
104	Marciszko Maciej
105	Miakisz Adam
106	MRÓWKA Agnieszka
107	Muczko Jarosław
108	Natunewicz Zdzisław
109	Niemkuć Leszek
110	Osakowicz Józef
111	Osakowicz Lucyna
112	Osakowicz Piotr
113	Ozorkiewicz Dorota
114	Pacuk Antoni
115	Pacuk Jan
116	Pacuk Marek
117	Paszkowski Andrzej
118	Paszkowski Leszek
119	Pawłowska Teresa
120	Pawłowski Grzegorz
121	Potapczyk Edyta
122	Potapczyk Joanna
123	Pużuk Kazimierz
124	Pużuk Tomasz
125	Rabiczko Andrzej
126	Rabiczko Urszula
127	Rapiej Jan
128	Rapiej Marek
129	Rapucha Jerzy,
130	Reszuta-Garkowska Marta
131	Rochalski Stanisław
132	Sarosiek Andrzej
133	Sarosiek-Górska Barbara
134	Sawicki Marcin

135	Sawicki Zbigniew
136	Sawoń Paweł
137	Sienkiewicz Elżbieta, Ryszard
138	Sienkiewicz Marek
139	Słoma Łukasz
140	Słoma Rafał
141	Słyż Bogdan
142	Stelmaszek Stanisław
143	Stuczyk Jan
144	Stuczyk-Kochańska Katarzyna
145	Sujeta Dariusz
146	Sujeta Elżbieta
147	Supranowicz Franciszek
148	Surmacz Mirosław
149	Szałaj Joanna
150	Szczebiot Agnieszka
151	Szczebiot Roman, Krystyna
152	Szczesiul Andrzej, Jerzy
153	Szoka Jarosław
154	Szoka Leon
155	Szoka Stanisław
156	Szoka Teresa
157	Szoka Teresa
158	Szydłowski Stanisław
159	Szymak Paweł
160	Szymak-Wańkiewicz Urszula
161	Szymczyk Łukasz
162	Śmiarowska Teresa
163	Taudul- Gejdel Izabela
164	Tomaszczyk Adam
165	Tomaszczyk Władysława
166	Tumiel Iwona
167	Warnel Grzegorz
168	Wasilec Daniel
169	Wiszniewski Dariusz
170	Wróblewski Paweł
171	Wysztygiel Adam
172	Wysztygiel Artur
173	Wysztygiel Dariusz
174	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, 1622 i 1649 z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695)

  
**WOJCI**  
 mgr inż. Paweł Wiktas