



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 21 maja 2025 r.

Poz. 2459

ZARZĄDZENIE NR 50/25 WÓJTA GMINY KUŹNICA

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2024 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 2, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907, z 2025 r. poz. 39) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2024 rok zawierające:

1. Zestawienie dochodów – zgodnie z załącznikiem Nr 1,
2. Zestawienie wydatków – zgodnie z załącznikiem Nr 2,
3. Zestawienie dochodów i wydatków z zadań zleconych – zgodnie z załącznikiem Nr 3,
4. Zestawienie przychodów i rozchodów – zgodnie z załącznikiem Nr 4,
5. Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 5,
6. Zestawienie zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o wolnym Handlu (EFTA) oraz inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi zgodnie z załącznikiem Nr 6,
7. Część opisową do informacji stanowiącą załącznik Nr 7,

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2024 rok stanowiącą załącznik Nr 8.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2024 rok przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz przedstawić Radzie Gminy Kuźnica na najbliższej sesji.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Wójt Gminy Kuźnica

mgr inż. Paweł Mikłasz

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2024 ROK – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 612 127,00	2 593 006,63	99,27%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 758 000,00	1 758 482,00	100,03%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	378 000,00	378 482,00	100,13%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	400 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	854 127,00	834 524,63	97,70%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	3 397,98	113,27%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	831 127,00	831 126,65	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	156,32	0,00%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	156,32	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	156,32	0,00%
600			Transport i łączność	10 952 481,00	10 958 888,06	100,06%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 683,00	5 682,60	99,99%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 683,00	5 682,60	99,99%
	60016		Drogi publiczne gminne	10 946 798,00	10 953 205,46	100,06%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	69 000,00	74 297,47	107,68%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	29,84	0,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 136 952,00	2 136 952,00	100,00%

		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	352 366,00	353 446,09	100,31%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 388 480,00	8 388 480,06	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	156 000,00	140 690,65	90,19%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	145 000,00	129 241,22	89,13%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	6 000,00	5 500,00	91,67%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 000,00	9 666,13	107,40%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	8 730,37	29,10%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	101 756,95	101,76%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	150,73	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 437,04	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	11 000,00	11 449,43	104,09%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11 000,00	10 797,37	98,16%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	28,19	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	623,87	0,00%
710			Działalność usługowa	0,00	61 000,00	0,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	61 000,00	0,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	61 000,00	0,00%
720			Informatyka	198 383,00	198 383,25	100,00%
	72095		Pozostała działalność	198 383,00	198 383,25	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	9 830,00	9 830,00	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 158,00	2 157,82	99,99%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	152 844,00	152 844,43	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	33 551,00	33 551,00	100,00%
750			Administracja publiczna	163 919,00	171 850,24	104,84%

	75011		Urzędy wojewódzkie	47 919,00	47 920,55	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 919,00	47 919,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	47 000,00	54 799,61	116,59%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	47 000,00	54 799,61	116,59%
	75095		Pozostała działalność	69 000,00	69 130,08	100,19%
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	8 130,08	101,63%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	36 000,00	36 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	112 884,00	112 626,00	99,77%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	867,00	867,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	867,00	867,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	71 921,00	71 663,00	99,64%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 921,00	71 663,00	99,64%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	40 096,00	40 096,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40 096,00	40 096,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	189 500,00	189 500,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	189 500,00	189 500,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	39 500,00	39 500,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	150 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 513 152,00	6 837 981,01	104,99%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 711 000,00	1 919 965,66	112,21%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 600 000,00	1 796 620,00	112,29%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	6 000,00	8 131,55	135,53%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	45 000,00	50 876,00	113,06%

		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	30 000,00	24 800,00	82,67%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	6 000,00	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	33 522,11	111,74%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 197 000,00	1 312 975,09	109,69%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	400 000,00	478 822,21	119,71%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	470 000,00	520 950,12	110,84%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	100 000,00	115 643,46	115,64%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 000,00	36 428,00	72,86%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	7 976,96	39,88%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	140 530,00	93,69%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 078,40	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	10 545,94	150,66%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	126 000,00	125 888,26	99,91%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25 000,00	19 052,58	76,21%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	18 994,00	111,73%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 000,00	8 510,40	94,56%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75 000,00	78 775,88	105,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	555,40	0,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 479 152,00	3 479 152,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 215 506,00	3 215 506,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	263 646,00	263 646,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	9 717 862,00	9 774 313,00	100,58%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 319 740,00	4 319 740,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 319 740,00	4 319 740,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	672 231,00	672 231,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	672 231,00	672 231,00	100,00%
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	211 831,00	211 831,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	211 831,00	211 831,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 173 496,00	4 173 496,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 173 496,00	4 173 496,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	340 564,00	397 015,00	116,58%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	240 000,00	296 451,34	123,52%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 896,00	60 895,65	100,00%

		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 668,00	39 668,01	100,00%
801			Oświata i wychowanie	766 129,00	820 826,15	107,14%
	80101		Szkoły podstawowe	55 000,00	53 965,31	98,12%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00	17 677,68	88,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	79,29	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	35 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1 208,34	0,00%
	80104		Przedszkola	469 879,00	506 846,76	107,87%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00	13 809,80	138,10%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	120 000,00	130 836,06	109,03%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	102,66	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	26 188,04	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	269 879,00	265 910,20	98,53%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	70 000,00	70 000,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	200 000,00	219 328,50	109,66%
		0830	Wpływy z usług	200 000,00	219 328,50	109,66%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33 750,00	33 185,58	98,33%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 750,00	33 185,58	98,33%
	80195		Pozostała działalność	7 500,00	7 500,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 500,00	7 500,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	942 588,00	880 811,23	93,45%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 800,00	7 410,00	95,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 800,00	7 410,00	95,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	229 000,00	218 568,19	95,44%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	229 000,00	218 568,19	95,44%

	85215		Dodatki mieszkaniowe	190 420,00	153 836,59	80,79%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	190 420,00	153 836,59	80,79%
	85216		Zasiłki stałe	102 000,00	97 853,20	95,93%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 000,00	97 853,20	95,93%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	134 846,00	133 247,88	98,81%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	134 846,00	133 247,88	98,81%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	108 000,00	100 210,19	92,79%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	108 000,00	100 210,19	92,79%
	85295		Pozostała działalność	164 522,00	163 685,18	99,49%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00	1 963,20	70,11%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	161 722,00	161 721,98	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	15 483,00	15 356,16	99,18%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 483,00	15 356,16	99,18%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 483,00	15 356,16	99,18%
855			Rodzina	1 757 097,00	1 663 052,13	94,65%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 715 147,00	1 624 306,98	94,70%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 705 000,00	1 617 489,59	94,87%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 147,00	234,82	10,94%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 000,00	6 582,57	82,28%
	85503		Karta Dużej Rodziny	450,00	426,75	94,83%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	450,00	426,00	94,67%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,75	0,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 500,00	38 318,40	92,33%

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 500,00	38 318,40	92,33%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 103 748,00	1 103 548,82	99,98%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	795 000,00	805 767,80	101,35%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	795 000,00	794 979,58	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	290,80	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	10 497,42	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	65 748,00	65 748,03	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	65 748,00	65 748,03	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	209 000,00	219 742,92	105,14%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9 000,00	19 742,92	219,37%
		6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	200 000,00	200 000,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	1 190,07	29,75%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	1 190,07	29,75%
	90095		Pozostała działalność	30 000,00	11 100,00	37,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30 000,00	11 100,00	37,00%
			Razem	35 201 353,00	35 521 989,65	100,91%

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2024 ROK – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 998 627,00	2 937 665,70	97,97%
	01030		Izby rolnicze	12 000,00	10 696,76	89,14%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	12 000,00	10 696,76	89,14%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 138 000,00	2 083 524,49	97,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 018,96	50,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 150 000,00	1 102 505,53	95,87%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	17 500,00	12 317,80	70,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 382,50	42,28%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 000,00	2 731,20	91,04%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 500,00	6 204,10	95,45%
	01095		Pozostała działalność	831 127,00	831 126,65	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 297,00	16 296,60	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	814 830,00	814 830,05	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	23 040,00	22 800,00	98,96%
	40002		Dostarczanie wody	23 040,00	22 800,00	98,96%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	23 040,00	22 800,00	98,96%
600			Transport i łączność	10 643 390,00	10 431 175,50	98,01%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	18 683,00	18 682,60	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	13 000,00	13 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 683,00	5 682,60	99,99%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	6 250,00	657,50	10,52%

		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 250,00	657,50	10,52%
	60016		Drogi publiczne gminne	10 600 407,00	10 405 269,50	98,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00	26 574,81	64,82%
		4270	Zakup usług remontowych	421 503,00	401 777,90	95,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	110 225,50	64,84%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	256,00	85,33%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 700,00	1 670,96	98,29%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 506 424,00	1 408 703,95	93,51%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	68 000,00	67 580,32	99,38%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 388 480,00	8 388 480,06	100,00%
	60095		Pozostała działalność	18 050,00	6 565,90	36,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 650,00	931,15	35,14%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	134,75	33,69%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	5 500,00	36,67%
700			Gospodarka mieszkaniowa	638 728,00	357 804,89	56,02%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	575 728,00	325 102,84	56,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 001,00	14 012,93	20,02%
		4260	Zakup energii	40 000,00	24 949,25	62,37%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	250,00	1,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	47 921,26	68,46%
		4430	Różne opłaty i składki	62 000,00	28 700,98	46,29%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	482,60	96,52%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 057,00	109 893,04	90,03%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	191 070,00	98 892,78	51,76%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	63 000,00	32 702,05	51,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	12 531,80	69,62%

		4260	Zakup energii	4 000,00	1 724,96	43,12%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	10 256,05	73,26%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	8 189,24	32,76%
710			Działalność usługowa	7 500,00	0,00	0,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	7 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	0,00	0,00%
720			Informatyka	24 288,00	6 150,00	25,32%
	72095		Pozostała działalność	24 288,00	6 150,00	25,32%
		4307	Zakup usług pozostałych	9 830,00	5 043,00	51,30%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 158,00	1 107,00	51,30%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 086,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 214,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	4 631 813,00	4 236 757,34	91,47%
	75011		Urzędy wojewódzkie	172 339,00	170 976,17	99,21%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 119,00	143 763,77	99,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 790,00	23 783,35	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 430,00	3 429,05	99,97%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	190 000,00	185 935,74	97,86%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	175 000,00	171 433,00	97,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 200,00	14 044,12	98,90%
		4220	Zakup środków żywności	800,00	458,62	57,33%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 668 474,00	3 337 255,82	90,97%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	4 497,37	56,22%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 200 500,00	2 114 236,24	96,08%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 000,00	154 107,16	95,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	439 210,00	364 494,64	82,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 570,00	38 753,97	63,98%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00	109 881,69	91,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 000,00	70 545,81	59,78%
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 488,59	59,54%
		4260	Zakup energii	48 000,00	33 432,84	69,65%
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	4 740,00	36,46%

		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 530,00	51,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	318 000,00	317 237,97	99,76%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 000,00	18 143,19	86,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	77,40	7,74%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	1 990,00	15,31%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 694,00	69 589,52	99,85%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	8 248,94	58,92%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	4 250,49	28,34%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	42 000,00	20 010,00	47,64%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	227 000,00	191 508,93	84,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	8 000,00	5 194,10	64,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	16 480,11	86,74%
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00	7 477,62	93,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 525,00	151 882,70	84,13%
		4430	Różne opłaty i składki	10 475,00	10 474,40	99,99%
	75095		Pozostała działalność	374 000,00	351 080,68	93,87%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	4 500,00	4 265,99	94,80%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00	61 804,80	88,29%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60 000,00	59 896,00	99,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	785,35	9,82%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	263,68	52,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	65 652,86	93,79%
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	146 176,00	146 176,00	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 324,00	236,00	17,82%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	0,00	0,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	112 884,00	112 626,01	99,77%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	867,00	867,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	867,00	867,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	71 921,00	71 663,00	99,64%

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 220,00	48 220,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 316,00	2 316,29	100,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	335,00	335,20	100,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 682,00	13 681,52	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	934,00	934,15	100,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 434,00	6 175,84	95,99%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	40 096,00	40 096,01	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 177,00	2 176,93	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	315,00	315,03	100,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 858,00	12 858,38	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	590,00	590,20	100,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	156,00	155,47	99,66%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 229 221,00	1 072 410,00	87,24%
	75405		Komendy powiatowe Policji	7 000,00	0,00	0,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00	0,00	0,00%
	75406		Straż Graniczna	7 000,00	0,00	0,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00	0,00	0,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	25 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	25 000,00	25 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 189 221,00	1 047 410,00	88,08%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 500,00	21 010,00	56,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	2 518,12	31,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	57 600,00	82,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 221,00	86 968,19	78,90%
		4260	Zakup energii	25 000,00	15 085,51	60,34%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	4 228,24	42,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	23 333,78	75,27%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	585,71	39,05%
		4430	Różne opłaty i składki	21 000,00	20 977,00	99,89%

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00	115 103,45	92,08%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	700 000,00	700 000,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	246 000,00	239 792,90	97,48%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	246 000,00	239 792,90	97,48%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	246 000,00	239 792,90	97,48%
758			Różne rozliczenia	185 752,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	185 752,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	185 752,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	7 868 288,00	6 931 023,59	88,09%
	80101		Szkoły podstawowe	4 109 422,00	3 577 007,27	87,04%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	161 942,00	144 522,91	89,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	395 000,00	355 966,65	90,12%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00	22 949,91	88,27%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	467 000,00	420 053,40	89,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69 700,00	37 355,29	53,59%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 570,00	23 855,14	67,07%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	50 000,00	43 750,00	87,50%
		4260	Zakup energii	350 000,00	272 854,53	77,96%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 535,00	55,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 164,10	54,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	38 366,40	76,73%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	975,48	48,77%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 432,07	81,07%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	11 189,00	55,95%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	139 110,00	139 110,36	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	600,00	289,00	48,17%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 519,27	70,39%

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	3 943,72	39,44%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 121 000,00	1 883 865,71	88,82%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	140 000,00	132 309,33	94,51%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	32 000,00	91,43%
I	80104		Przedszkola	2 319 704,00	2 059 535,61	88,78%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 205,00	44 168,57	91,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	747 700,00	656 866,83	87,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 983,00	43 982,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 545,00	220 889,34	84,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 405,00	19 720,63	52,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	4,00	0,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	31 744,70	79,36%
		4220	Zakup środków żywności	320 000,00	275 612,16	86,13%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 500,00	8 688,74	69,51%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	492,00	24,60%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 890,00	94,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 500,00	33 309,51	91,26%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	7 628,24	84,76%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	674,92	33,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	512,90	51,29%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 616,00	80 331,07	99,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 662,00	55,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 638,98	54,63%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	592 250,00	568 107,19	95,92%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 000,00	36 811,38	85,61%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	24 800,00	82,67%
I	80107		Świetlice szkolne	159 110,00	145 155,16	91,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 298,00	8 079,60	86,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 100,00	19 485,51	96,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00	2 684,88	76,71%

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 662,00	6 661,54	99,99%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	109 950,00	98 691,17	89,76%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 600,00	9 552,46	99,50%
I	80113		Dowożenie uczniów do szkół	555 200,00	544 676,26	98,10%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	11 460,15	71,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	505 500,00	504 296,22	99,76%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	28 919,89	96,40%
I	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 142,00	3 000,00	11,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 142,00	3 000,00	11,93%
I	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	155 884,00	87 129,37	55,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	10 594,96	62,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 884,00	1 365,64	47,35%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 000,00	16 485,10	47,10%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	101 000,00	58 683,67	58,10%
I	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	399 542,00	371 115,28	92,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 000,00	48 460,73	98,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 542,00	5 726,10	75,92%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	50 000,00	24 455,00	48,91%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	293 000,00	292 473,45	99,82%
I	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	34 250,00	33 370,56	97,43%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 914,00	33 040,17	97,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	336,00	330,39	98,33%
I	80195		Pozostała działalność	110 034,00	110 034,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 534,00	102 534,08	100,00%

851			Ochrona zdrowia	169 222,00	130 167,39	76,92%
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	164 222,00	130 167,39	79,26%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	9 600,00	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	7 607,58	69,16%
		4220	Zakup środków żywności	8 070,00	5 823,81	72,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	124 152,00	106 237,00	85,57%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	899,00	11,24%
852			Pomoc społeczna	1 566 339,00	1 377 415,99	87,94%
	85202		Domy pomocy społecznej	154 018,00	123 210,59	80,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	154 018,00	123 210,59	80,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 500,00	6 394,58	75,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 093,48	93,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	52,10	10,42%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	249,00	16,60%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 800,00	7 410,00	95,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 800,00	7 410,00	95,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	245 000,00	227 368,19	92,80%
		3110	Świadczenia społeczne	245 000,00	227 368,19	92,80%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	193 920,00	153 836,59	79,33%
		3110	Świadczenia społeczne	189 020,00	149 355,91	79,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 740,00	2 410,00	87,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	432,00	96,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	59,24	59,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 580,00	1 579,44	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	30,00	0,00	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	102 000,00	97 853,20	95,93%
		3110	Świadczenia społeczne	102 000,00	97 853,20	95,93%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	494 817,00	467 738,67	94,53%

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	350,00	17,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	345 755,00	344 162,03	99,54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 400,00	21 147,61	98,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 603,00	62 355,54	98,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 688,00	6 951,12	90,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 997,00	4 603,11	32,89%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	400,00	40,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	13 990,15	66,62%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 072,00	10 071,56	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	302,00	302,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 905,55	83,02%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	0,00	0,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 480,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 260,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 900,00	0,00	0,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	175 982,00	127 210,19	72,29%
		3110	Świadczenia społeczne	91 382,00	47 410,00	51,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 600,00	79 800,19	94,33%
	85295		Pozostała działalność	168 822,00	166 393,98	98,56%
		3110	Świadczenia społeczne	161 225,00	158 897,47	98,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 455,00	1 454,52	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220,00	220,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26,00	26,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 657,00	4 557,14	97,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	999,00	999,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	240,00	239,85	99,94%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	18 720,00	18 720,00	100,00%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	18 720,00	18 720,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 720,00	18 720,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	45 483,00	27 816,40	61,16%

	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 483,00	17 062,40	55,97%
		3240	Stypendia dla uczniów	30 483,00	17 062,40	55,97%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	15 000,00	10 754,00	71,69%
		3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00	10 754,00	71,69%
855			Rodzina	1 830 425,00	1 687 271,30	92,18%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 766 995,00	1 648 526,90	93,30%
		3110	Świadczenia społeczne	1 508 480,00	1 431 151,82	94,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 735,00	53 785,45	68,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 300,00	3 184,59	74,06%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 022,00	146 825,37	91,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 960,00	1 330,22	67,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 002,00	1 002,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 329,00	7 080,45	96,61%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,00	2 417,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	1 750,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	450,00	426,00	94,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	426,00	94,67%
	85504		Wspieranie rodziny	15 480,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 260,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 900,00	0,00	0,00%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	6 000,00	0,00	0,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 500,00	38 318,40	92,33%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 500,00	38 318,40	92,33%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 467 267,00	2 276 125,57	92,25%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	80 745,00	74 233,48	91,94%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	77 745,00	72 033,48	92,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 200,00	73,33%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	799 420,00	799 420,00	100,00%

		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 029,00	3 029,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 920,00	4 920,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	791 471,00	791 471,00	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	146 000,00	144 000,00	98,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	144 000,00	144 000,00	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00	6 759,33	45,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	6 759,33	58,78%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	83 620,00	83 538,67	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 620,00	83 538,67	99,90%
	90013		Schroniska dla zwierząt	56 400,00	55 114,91	97,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	56 400,00	55 114,91	97,72%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	403 082,00	371 886,66	92,26%
		4260	Zakup energii	260 000,00	254 169,01	97,76%
		4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	63 416,00	97,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	7 241,15	36,21%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 082,00	47 060,50	81,02%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	500 000,00	394 000,00	78,80%
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	500 000,00	394 000,00	78,80%
	90095		Pozostała działalność	383 000,00	347 172,52	90,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	56 095,38	93,49%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	95 518,14	76,41%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 379,00	95,16%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	194 000,00	193 180,00	99,58%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	748 000,00	701 891,99	93,84%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	420 000,00	420 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	420 000,00	420 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	215 000,00	215 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	215 000,00	215 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	63 000,00	18 450,00	29,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	18 450,00	41,00%
	92195		Pozostała działalność	50 000,00	48 441,99	96,88%

		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00	48 441,99	96,88%
926			Kultura fizyczna	52 000,00	40 400,00	77,69%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	52 000,00	40 400,00	77,69%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	52 000,00	40 400,00	77,69%
			Razem	35 506 987,00	32 608 014,57	91,84%

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**WYKONANIE ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ZA 2024 ROK**

Dz.	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo			831 127,00	831 126,65	831 127,00	831 126,65
	01095	Pozostała działalność		831 127,00	831 126,65	831 127,00	831 126,65
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	831 127,00	831 126,65		
		4300	zakup usług pozostałych			16 297,00	16 296,60
		4430	różne opłaty i składki			814 830,00	814 830,05
600	Transport i łączność			5 683,00	5 682,60	5 683,00	5 682,60
	60004	Lokalny transport zbiorowy		5 683,00	5 682,60	5 683,00	5 682,60
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 683,00	5 682,60		
		4300	zakup usług pozostałych			5 683,00	5 682,60
750	Administracja Publiczna			47 919,00	47 919,00	47 919,00	47 919,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie		47 919,00	47 919,00	47 919,00	47 919,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	47 919,00	47 919,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			47 919,00	47 919,00
751	Urzędy nac. organów władzy			112 884,00	112 626,00	112 884,00	112 626,00
	75101	Urz. Nacz. Organów Władzy		867,00	867,00	867,00	867,00
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	867,00	867,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			867,00	867,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		71 921,00	71 663,00	71 921,00	71 663,00

	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	71 921,00	41 637,82		
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych			48 220,00	48 220,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			2 316,00	2 316,29
	4120	składki na FP			335,00	335,20
	4170	wynagrodzenia bezosobowe			13 682,00	13 681,52
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			934,00	934,15
	4300	zakup usług pozostałych			6 434,00	6 175,84
75110	Wybory do Parlamentu Europejskiego		40 096,00	40 096,00	40 096,00	40 096,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	40 096,00	40 096,00		
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych			24 000,00	24 000,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			2 177,00	2 176,93
	4120	składki na FP			315,00	315,03
	4170	wynagrodzenia bezosobowe			12 858,00	12 858,37
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			590,00	590,20
	4300	zakup usług pozostałych			156,00	15,47
801	Oświata i wychowanie		33 750,00	33 185,58	33 750,00	33 185,58
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33 750,00	33 185,58	33 750,00	33 185,58
	2010	dotacje celowe otrzymane z bp na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	33 750,00	33 185,58		
	4300	zakup usług pozostałych			334,00	328,56
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			33 416,00	32 857,02
852	Pomoc społeczna		352 142,00	315 558,57	352 142,00	315 558,57
	85215	Dodatki mieszkaniowe	190 420,00	153 836,59	190 420,00	153 836,59
	2010	dotacje celowe otrzymane z bp na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	190 420,00	153 836,59		
	3110	świadczenia społeczne			185 520,00	149 355,91

		4010	wynagrodzenia osobowe			2 740,00	2 410,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			450,00	432,00
		4120	składki na FP			100,00	59,24
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 580,00	1 579,44
		4300	zakup usług pozostałych			30,00	0,00
85295		Pozostała działalność		161 722,00	161 721,98	161 722,00	161 721,98
	2010	dotacje celowe otrzymane z bp na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		161 722,00	161 721,98		
	3110	świadczenia społeczne				154 225,00	154 225,47
	4010	wynagrodzenia osobowe				1 455,00	1 454,52
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne				220,00	220,00
	4120	składki na FP				26,00	26,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia				4 557,00	4 557,14
	4300	zakup usług pozostałych				999,00	999,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				240,00	239,85
855	Rodzina			1 749 097,00	1 656 468,81	1 749 097,00	1 656 468,81
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na bezp. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1 707 147,00	1 617 724,41	1 707 147,00	1 617 724,41
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		1 705 000,00	1 617 489,59		
	2060	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego		2 147,00	234,82		
	3110	świadczenia społeczne				1 508 480,00	1 431 151,82
	4010	wynagrodzenia osobowe				33 235,00	31 175,88
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne				152 422,00	142 387,26
	4120	składki na FP				760,00	760,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia				1 002,00	1 002,00
	4300	zakup usług pozostałych				7 081,00	7 080,45
	4440	ZFŚS				2 417,00	2 417,00
	4700	szkolenia pracowników				1 750,00	1 750,00

		niebędących członkami korpusu służby cywilnej				
85503	Karta dużej rodziny		450,00	426,00	450,00	426,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	450,00	426,00		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			450,00	426,00
85513	Składki na ubezpiecz. zdrowotne		41 500,00	38 318,40	41 500,00	38 318,40
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	41 500,00	38 318,40		
	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			41 500,00	38 318,40
		OGÓŁEM	3 132 602,00	3 002 567,21	3 132 602,00	3 002 567,21

Realizacja zadań zleconych i wykorzystanie środków na nie przyznanych, było zgodne z decyzjami dysponentów.

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2024 ROK –
PRZYCHODY I ROZCHODY**

§	Przychody			Rozchody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
905	78.641	78.642,02	100,00 %			
950	650.000	4.300.000,00	661,54 %			
957	226.993	1.561.682,18	687,99 %			
992				650 000	650 000,00	100,00 %
OGÓŁEM	955.634	5.940.324,20	621,61 %	650.000	650.000,00	100,00 %

Plan przychodów został zrealizowany w 621,61 %, na co składają się wolne środki w wysokości 4.300.000,00 zł, nadwyżka budżetowa z lat poprzednich w kwocie 1.561.682,18 zł, oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z gospodarowania środkami związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w łącznej kwocie 78.642,02 zł. Przychody w paragrafie 905 składają się z: niewykorzystanych środków od sprzedaży alkoholu w opakowaniach do 300 ml – 26.879,29 zł, niewykorzystanych środków z opłat za sprzedaż alkoholu w kwocie 47.342,63 zł oraz niewykorzystanych środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 4.420,10 zł.

Z planowanych rozchodów na łączną kwotę 650.000 zł wydatkowano 650.000,00 zł, co stanowi 100,00 % założonego planu. Spłacono przypadające na ten rok raty kredytu długoterminowego.

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH,
które utworzyły rachunki o których mowa w art. 223 ust. 1 ufp**

- ✓ Szkoła Podstawowa w Kuźnicy,
- ✓ Przedszkole w Kuźnicy.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.
STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	0	0,00
PRZYCHODY:	30 000	6 545,00
1. wpływy z różnych opłat	6 000	45,00
2. darowizny pieniężne od sponsorów	24 000	6 500,00
WYDATKI:	30 000	6 545,00
1. zakup materiałów i wyposażenia	17 000	5 017,66
2. zakup usług pozostałych	13 000	319,00
3. wpłata do budżetu pozostałości środków		1 208,34
STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	0	0,00

Powyższe zestawienie tabelaryczne obejmuje przychody i rozchody gminnych placówek oświatowych, a więc szkoły i przedszkola.

Przychody w 2024 roku pochodziły z wpływów z różnych opłat, darowizn od rodziców oraz z wpłat pochodzących ze sklepiku szkolnego prowadzonego przez uczniów. Zgromadzone środki zostały przeznaczone na zakup mebli do pracowni oraz koszty ich transportu. Pozostałe na koniec roku środki zostały przekazane 31 grudnia na rachunek budżetu. Przedszkole w 2024 roku nie miało ani przychodów ani wydatków które byłyby realizowane przez powyższy rachunek.

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW
FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII
EUROPEJSKIEJ, NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY
UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO
POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA) ORAZ INNE ŚRODKI POCHODZĄCE
ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI**

Lp.	Nazwa zadania	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany planu	Plan po zmianach
1.	Cyberbezpieczny samorząd			
	Zarządzenie Wójta Gminy Kuźnica Nr 23/24 z 29.09.2024		6 150	6 150
	Uchwała Rady Gminy Nr VII/27/24 z 15.10.2024 r.		18 138	24 288
Razem			24 288	24 288
OGÓŁEM			24 288	24 288

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY KUŹNICA
ZA 2024 ROK**

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Kuźnica Uchwałą Nr XXXI/301/23 z dnia 27 grudnia 2023 roku kształtował się następująco:

1. dochody **36.725.094,-**

✓ dochody bieżące w wysokości 18.507.142 zł,

✓ dochody majątkowe w wysokości 18.217.952 zł,

12.

2. wydatki **40.499.669,-**

✓ wydatki bieżące w wysokości 19.079.652 zł,

✓ wydatki majątkowe w wysokości 21.420.017 zł,

13.

deficyt budżetowy w kwocie 3.774.575 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.702.505 zł, oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu w kwocie 72.070 zł,

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 – głównie 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 2024 r. - kształtowały się następująco:

dochody	<u>35.201.353,-</u>
wydatki	<u>35.506.987,-</u>

deficyt budżetowy w kwocie 305.634,- zł miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z: nadwyżki budżetowej z lat poprzednich w kwocie 226.993 zł, oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 74.221 zł, oraz ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 4.420 zł.

Jak z powyższego wynika, plan dochodów zmniejszył się o kwotę **1.523.741 zł**, zaś plan wydatków o kwotę **4.992.682 zł**.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia</i>	<i>% wykonania planu</i>
Dochody ogółem	35.201.353	35.521.989,65	100,91
Wydatki ogółem	35.506.987	32.608.014,57	91,84
Deficyt/Nadwyżka/- + /	- 305.634	2.913.975,08	

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych, z którego wynika, że dochody wykonano w 100,91 %. Natomiast wydatki były niższe od planowanych o 8,16%.

Budżet roku 2024 zamknął się **nadwyżką budżetową w wysokości 2.913.975,08 zł**. Jest to różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami.

Realizację dochodów i wydatków za 2024 rok przedstawiono w załącznikach Nr 1 i Nr 2, sporządzonych w szczególności określonej, jak w uchwale budżetowej

I ANALIZA DOCHODÓW

Realizowanie przez gminę, jako podmiot publicznoprawny ciężących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia dostatecznych źródeł dochodów.

Zaplanowane dochody zostały zrealizowane w 100,91 % co odpowiada kwocie 35.521.989,65 zł. Jednostki samorządu terytorialnego mają zróżnicowany wpływ na kształtowanie się poszczególnych grup dochodów które uzyskują. Kategoria dochodów własnych jest w największym stopniu wrażliwa na konsekwencje decyzji podejmowanych przez lokalne władze.

Dochody własne zrealizowano w wysokości 9.285.995,53 zł, stanowiło to 104,70 % planowanych wpływów. Największym źródłem dochodów własnych były:

1. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszący 34,63 % łącznego wykonania dochodów własnych, co odpowiada kwocie 3.215.506 zł, wpływy z tego źródła są wyższe o 737.390 zł niż rok wcześniej.
2. Podatek od nieruchomości wynoszący 24,50 % łącznego wykonania dochodów własnych, co odpowiada kwocie 2.275.442,21 zł. Wpływy z podatku od nieruchomości w 2024 roku są wyższe o ponad 310 tys. zł niż w roku 2023.
3. Podatek rolny zrealizowany został na kwotę 529.081,67 zł stanowiący 5,70 % wykonanych dochodów własnych. Wpływy z podatku rolnego są wyższe niż rok wcześniej o niespełna 95 tys. złotych.

Realizację dochodów z poszczególnych źródeł obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Rodzaj dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 31 grudnia 2024	% wykonania planu	Struktura podstawowych grup dochodów w %
Dochody własne, z tego:	8 868 952	9 285 995,53	104,70	100,00
-wpływy z podatków i opłat,	3 749 000	4 087 984,19	109,04	44,02
-udział w podatku dochodowych	3 479 152	3 479 152,00	100,00	37,47
-wpływy z majątku,	150 000	112 856,95	75,24	1,22
-pozostałe dochody własne	1 490 800	1 606 002,39	107,73	17,29
Dotacje celowe, z tego:	16 955 103	16 858 696,12	99,43	100,00
-na zadania własne,	1 008 572	980 119,48	97,18	5,81
-na zadania zlecone,	3 132 602	3 002 567,21	95,85	17,81
-rozwojowe,	2 405 335	2 405 335,25	100,00	14,27
-fundusze celowe	9 720 846	9 721 926,15	100,01	57,67
- na zadania wynik z porozumień	687 748	748 748,03	108,87	4,44
Subwencje, z tego:	9 377 298	9 377 298,00	100,00	100,00
-część oświatowa,	4 319 740	4 319 740,00	100,00	46,06
-część wyrównawcza	4 173 496	4 173 496,00	100,00	44,51
- część rozwojowa	211 831	211 831,00	100,00	2,26
- rezerwa subwencji ogólnej	672 231	672 231,00	100,00	7,17
Ogółem	35 201 353	35 521 989,65	100,91	X

W roku 2024 podobnie jak w latach 2021-2023 pojawiły się dodatkowe dochody przekazywane przez MF głównie jako rekompensata za utracone wpływy podatkowe w związku z rozwiązaniami wprowadzonymi przez Polski Ład. W tym roku miały postać rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 672.231 zł oraz dodatkowych wpływów z tytułu podatku PIT w kwocie 327.769 zł.

Dodatkowe dochody przekazywane przez budżet państwa w ostatnich czterech latach pozwoliły na osiągnięcie wyższej nadwyżki operacyjnej. Z punktu widzenia stabilności finansów gminy zasadniejsze byłoby wypracowanie nowego systemu finansowania samorządów, który wszedł w życie od 2025 roku.

Podobnie jak w latach poprzednich w strukturze dochodów najważniejszą pozycję nadal stanowią subwencje i dotacje, wynika to z charakteru i położenia Gminy.

Pierwsze, co do wielkości źródło zasilania budżetu stanowią dotacje – 47,46 %. Dochody z tytułu dotacji celowych wyniosły 16.858.696,12 zł i stanowiły 99,43 % założonego planu.

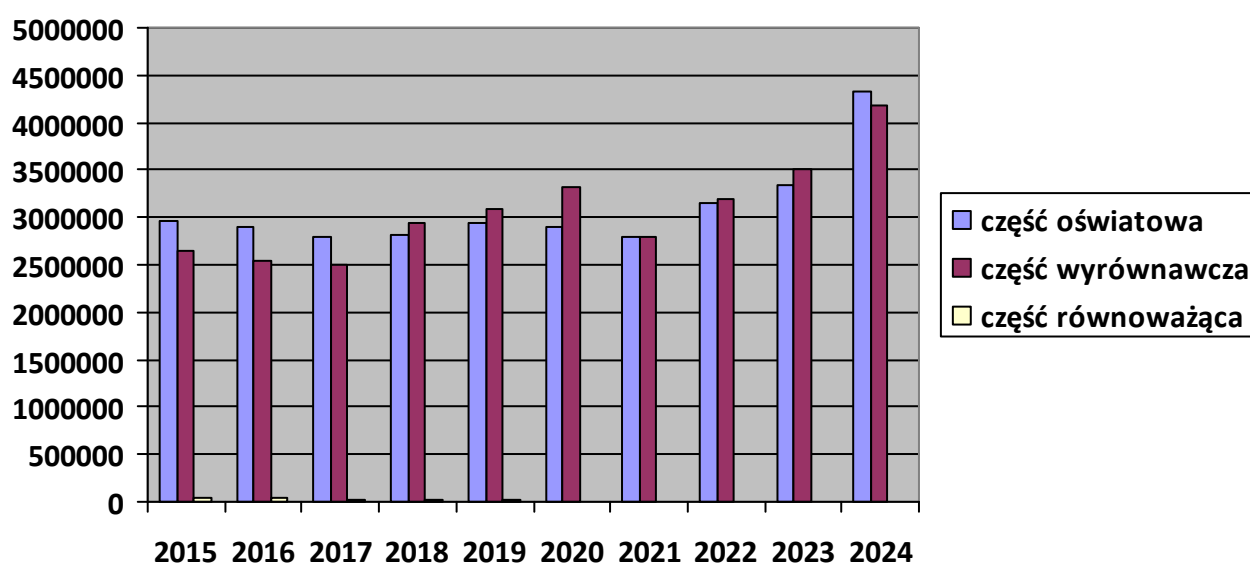
Dotacje na cele bieżące na zadania własne i zlecone wyniosły 3.943.018,68 zł z tego 41,02 % to środki na realizację zadań za zakresu świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego. Znaczącą pozycją w dotacjach w 2024 stanowiły środki związane z realizacją zadań z programu „Polski Ład - program inwestycji strategicznych na kwotę 9.368.480,06 zł.

Drugie, co do wielkości źródło zasilania budżetu stanowią subwencje – 26,40 %. Wykonanie dochodów z tytułu subwencji było zgodne z planem. W 2024 roku ich udział w strukturze dochodów był

podobny do roku 2023 roku ze względu na przekazane dodatkowe środki z rezerwy subwencji ogólnej oraz ogólne nominalne zwiększenie subwencji .

W 2024 roku pojawiła się subwencja "rozwojowa" w kwocie 211.831 zł, Analizując dochody z subwencji oświatowej i zestawiając je z wydatkami na oświatę w ostatnich latach należy stwierdzić, iż Gmina w coraz większym stopniu przejmie ciężar finansowania szkoły i przedszkola.

Wielkość części oświatowej subwencji ogólnej oraz pozostałych subwencji na przestrzeni ostatnich lat przedstawia wykres poniżej, w zestawieniu pominięto przekazywane incydentalnie uzupełnienia subwencji ogólnej z określonym przeznaczeniem, środki z rezerwy subwencji ogólnej itp.



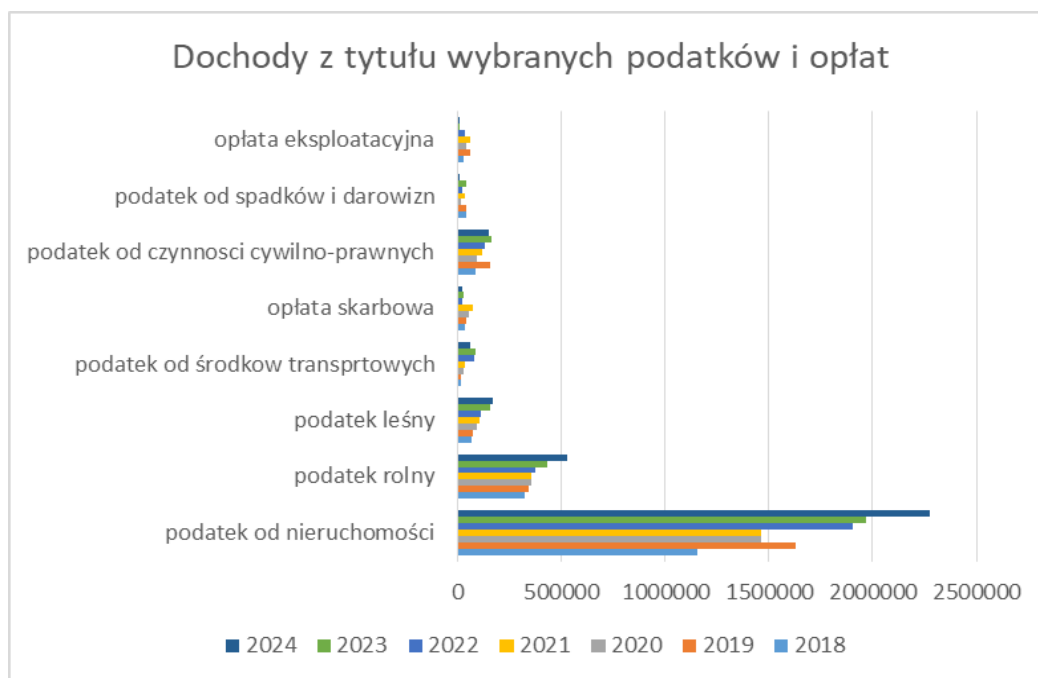
Dochody własne (26,14 % dochodów ogółem) w 2024 roku wykonane zostały w kwocie zbliżonej do wpływów z tytułu subwencji i wyniosły 9.285.995,53 zł. Istotnym dochodem z tego źródła są udziały w CIT i PIT, które są łącznie wyższe niż dochody z 2023 roku o 686.063 zł. Dochody z tytułu PIT wzrosły zaś dochody z CIT zmniejszyły się w porównaniu z rokiem poprzednim. Od roku 2025 znaczenie dochodów z tytułu PIT zdecydowanie wzrasta z powodu zmiany ustawy o dochodach jst. Dochody z tytułu sprzedaży majątku są nieporównywalne do tych z 2023 roku i wynoszą jedynie 112.856,95 zł (odszkodowanie za dwie działki pod budowę drogi krajowej nr 19 oraz przychody ze sprzedaży składnika majątku). Podobnie jak w latach poprzednich realizowane są dochody z tytułu podatku VAT odzyskiwanego od realizowanych inwestycji. (w 2024 roku 378.482 zł)

Udział procentowy poszczególnych rodzajów dochodów (według działów klasyfikacji budżetowej) w ogólnej kwocie obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia 2024 r.</i>	<i>Struktura wykonania w %</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 593 006,63	7,30
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	156,32	0,00
600	Transport i łączność	10 958 888,06	30,85
700	Gospodarka mieszkaniowa	140 690,65	0,40
710	Działalność usługowa	61 000,00	0,17
720	Informatyka	198.383,25	0,56
750	Administracja publiczna	171 850,24	0,48
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw.	112 626,00	0,32
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	189 500,00	0,53
756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jedn. niepos. osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 837 981,01	19,25
758	Różne rozliczenia	9 774 313,00	27,52
801	Oświata i wychowanie	820 826,15	2,31
852	Pomoc społeczna	880 811,23	2,48
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15 356,16	0,04
855	Rodzina	1 663 052,13	4,68
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 103 548,82	3,11
Razem		35 521 989,65	100,00

Poniższa grafika pozwala na porównanie dochodów z tytułu wybranych podatków i opłat na przestrzeni ostatnich siedmiu lat. Do niniejszego zestawienia nie wzięto pod uwagę opłaty z tytułu sprzedaży alkoholu w opakowaniach do 300 ml, wpływów z koncesji na sprzedaż alkoholu ani dochodów z tytułu opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi ponieważ są to „środki znaczone” które zgodnie z ustawami mają zostać przeznaczone na konkretne cele.



Gmina od wielu lat utrzymuje stawki podatków lokalnych na poziomie ustawowym ponieważ, ich obniżenie w konsekwencji prowadzi do zmniejszenia dochodów z subwencji. Najwyższe dochody przynosi podatek od nieruchomości, kolejnym pod względem dochodów jest podatek rolny a następnie podatek leśny i podatek od czynności cywilno-prawnych. O ile wpływy z podatku rolnego i leśnego systematycznie rosną to dochody z tytułu podatku od nieruchomości „nie zachowują się tak przewidywalnie”. Analizując wpływy z podatku od nieruchomości należy zaznaczyć, iż dochody w porównaniu z rokiem 2023 wzrosły o 15,8 % czyli o ponad 310 tys. zł, stawki ustawowe w tym samym czasie wzrosły też o około 15%.

Odczuwalny w budżecie wzrost dochodów z podatku od nieruchomości nastąpił w 2022 roku, w odniesieniu do roku poprzedniego wpływy wzrosły o 30 %. Dochody gminy w zakresie podatku od nieruchomości zależne są od sytuacji pojedynczego podatnika. Zapłata przez syndyka działającego w imieniu podmiotu podatku w 2022 roku spowodowała powyższy znaczący wzrost dochodów a opłacanie podatku tylko przez 8 miesięcy roku 2023 spowodowało brak podobnej sytuacji, pomimo wzrostu stawek o prawie 12 % (wzrost dochodów wyniósł jedynie 3% w stosunku do roku poprzedniego). Pomiot ten jest też głównym źródłem należności wymagalnych. Zakończenie postępowania restrukturyzacyjnego w roku 2021 podwyższyło znacząco należności wymagalne, przypis spornego podatku za rok 2021 spowodował następny skokowy wzrost należności na rzecz gminy w 2023 roku.

Zakład został sprzedany w 2023 roku. W 2024 roku nowy właściciel podobnie jak jego poprzednik skorzystał ze zwolnienia podatkowego związanego z posiadaniem gruntów na których posadowione są tory kolejowe. Gmina prowadzi spór prawny w kwestii korzystania podatników z powyższego zwolnienia podatkowego. Wyrok Sądu Administracyjnego będzie miał wpływ nie tylko na zaległe należności jakie odzyskać może Gmina po zakończonym postępowaniu upadłościowym ale również na decyzję w sprawie

wstąpienia w spór prawny z tytułu podatku od nieruchomości wobec nowego właściciela tej konkretnej nieruchomości za rok 2024.

Rok 2024 charakteryzował się również znaczącym przyrostem dochodów (ponad 20 %) z tytułu podatku rolnego, co spowodowane było wzrostem stawki. Dochody z tytułu podatku leśnego wzrosły o ponad 5 % co wynika z podniesienia stawki o 1,3 % a z drugiej strony z faktu, iż następna część drzewostanu osiągnęła wiek ponad 40 lat i zaczęła podlegać opodatkowaniu.

Należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w 2024 roku zmniejszyły się w stosunku do roku poprzedniego o około 73 tys. złotych w wyniku zapłaty przez syndyka działającego w imieniu wyżej omawianego podmiotu podatku za część 2021 roku, w podatku rolnym należności nieznacznie wzrosły (o 6 %) a w podatku leśnym zmniejszyły się (o 81 % - z kwoty 775 do 147 zł).

Należności od osób fizycznych w podatku od nieruchomości zwiększyły się o ponad 5 tys. zł, z tytułu podatku rolnego zmniejszyły się o ponad 4 tys. zł zaś z tytułu podatku leśnego zmniejszyły się o ponad 1 tys. zł. Reasumując można stwierdzić iż należności wymagalne od osób fizycznych pozostały niezmienione w stosunku do roku 2023.

W zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi należności wymagalne wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o około 8 tys. zł, jednocześnie przy niezmienionej stawce zrealizowane dochody są wyższe o ponad 30 tys. złotych. Skuteczne działania egzekucyjne i weryfikacyjne pozwoliły na znaczne podwyższenie dochodów oraz ograniczenie przyrostu niespłaconych należności. Sytuacja z 2022 roku gdy warunki przyznawania jednorazowego dodatku węglowego oraz dodatków do innych źródeł ciepła pozwoliły nie tylko uszczelnić system poboru opłaty ale doprowadziły do spłaty części należności i zaległości przez osoby zwykle uchylające się od tego obowiązku niestety nie ma szans na powtórzenie się. W 2023 roku nastąpił znaczący przyrost zaległości w uiszczaniu przez mieszkańców tej opłaty (40 tys. zł), oraz zmniejszyły się wpływy o ponad 65 tysięcy złotych w porównaniu do roku 2022, dlatego zwiększenie dochodów i ograniczenie przyrostu zaległości w 2024 roku w stosunku do 2023 r. wart jest dodatkowego podniesienia w tym opracowaniu.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Plan dochodów majątkowych na koniec roku 2024 wynosił 13.053.861 zł, zrealizowano dochody majątkowe na łączną kwotę 13.017.798,54 zł. Uzyskane środki to:

- ✓ dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na przebudowie i rozbudowie hydroforni w m. Kuścińce – 400.000,00 zł;
- ✓ środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę z rozbudową hydroforni w m. Kuścińce – 980.000,00 zł,

- ✓ refundacja wydatków z budżetu UE poniesionych w 2023 roku na realizację zadania polegającego na przebudowie z rozbudową drogi gminnej poł. na działkach o nr geod 155/2, 352 obręb Czuprynowo oraz działkach o nr geod 13 obręb Parczowce – 2.136.952,00 zł;
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę drogi gminnej nr 103677 B ul. Podlipska w Kuźnicy – 353.446,09 zł;
- ✓ środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na utwardzenie parkingu przy Szkole Podstawowej w Kuźnicy – 313.480,06 zł,
- ✓ środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę z rozbudową drogi gminnej nr 103669 B w m. Mieleszkowce Pawłowickie i Mieleszkowce Zalesiańskie wraz z PFU – 2.375.000,00 zł,
- ✓ środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę z rozbudową ul. Kresowej, ul. Sosnowej i ul. Wschodniej wraz z PFU – 5.700.000,00 zł,
- ✓ odszkodowania przekazane przez GDDKiA za grunty przejęte od gminy na rzecz Skarbu Państwa pod przebudowę drogi krajowej nr 19. Gmina zgodnie z prawem była zobligowana do odprowadzenia na rzecz państwa podatku VAT od otrzymanych odszkodowań – 101.756,95 zł,
- ✓ środki (zaliczka) na realizację projektu Cyberbezpieczny samorząd – 186.395,43 zł,
- ✓ dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego w Sokółce na zakup samochodu pożarniczego na potrzeby OSP w Kuźnicy – 150.000,00 zł
- ✓ zwrot części wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku – 39.668,01 zł;
- ✓ refundacja wydatków poniesionych w 2023 roku ze środków z budżetu UE na budowę ekologicznego placu zabaw przy przedszkolu w Kuźnicy – 70.000,00 zł
- ✓ zwrot niewykorzystanej dotacji przez ZGKIM w Kuźnicy – 200.000,00 zł
- ✓ sprzedaż składników majątkowych (samochodu z OSP) – 11.100 zł,

Wykonanie tej kategorii dochodów jest nieznacznie poniżej planu – 99,72 %. Niezrealizowane dochody to wpływy które miały pochodzić ze sprzedaży nieruchomości oraz innych składników majątkowych. Realizacja zaplanowanych dochodów majątkowych związana jest w głównej mierze z postępem w realizacji lub zakończeniem robót inwestycyjnych. Analiza zrealizowanych dochodów majątkowych potwierdza przyjętą przez Wójta i Radę Gminy zasadę, iż wykonywane zadania inwestycyjne to przede wszystkim projekty na które udało się otrzymać dostatecznie wysokie dofinansowanie lub stworzyć montaż finansowy z kilku źródeł tak by wkład własny gminy był możliwie najniższy. Refundacja poniesionych wydatków z roku poprzedniego stanowi źródło finansowania wydatków roku następnego. Takie podejście do realizacji inwestycji jest niezbędne przy ograniczonych środkach jakimi dysponuje gmina a z drugiej strony nie zezwala na swobodny wybór kierunków realizacji inwestycji w jednostce samorządu terytorialnego.

DOCHODY BIEŻĄCE

Wykonanie dochodów w ramach poszczególnych działów było następujące:

010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zrealizowane dochody to:

- zwrot zapłaconego w 2024 roku podatku VAT w związku z realizowanym zadaniem inwestycyjnym polegającym na przebudowie z rozbudową hydroforni w miejscowości Kuścińce w kwocie – 378.482,00 zł,
- wpływ dotacji w wysokości 831.126,65 zł jako zwrot podatku akcyzowego,
- opłata za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości – 3.397,98 zł,

400– WYTWARZANIE I ZOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ WODĘ I GAZ

Zrealizowane dochody to zwrócona przez ZGKIM w Kuźnicy dotacja przedmiotowa do m³ sprzedanej wody za 2023 rok w kwocie – 156,32 zł,

600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody wykonane to:

- ✓ dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań zleconych polegających na organizacji dowozu mieszkańców do lokali wyborczych na wybory do Parlamentu Europejskiego oraz wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw oraz wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – 5.682,60 zł,
- ✓ opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie – 74.297,47zł ;
- ✓ pobrane odsetki od zaległości w łącznej kwocie – 29,84 zł;

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody tego działu obejmują w szczególności:

- ✓ czynsze za dzierżawę działek rolnych, przemysłowych oraz lokali użytkowych. Przy planowanej kwocie 30.000 - zł – wpłaty wynoszą – 8.730,37 zł,
- ✓ wpływ opłaty za ustanowienie służebności przesyłu w kwocie – 5.500,00 zł,
- ✓ dochody z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie – 9.666,13 zł,
- ✓ czynsze za lokale mieszkalne – 10.797,37 zł,
- ✓ odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań z powyższych tytułów – 178,92 zł,
- ✓ wpływy z rozliczeń z lat poprzednich – 4.060,91 zł,

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonane dochody w tym dziale to wpływ środków w kwocie 61.000 zł od Wojewody Podlaskiego z tytułu podpisanego porozumienia zgodnie z którym zostanie przygotowana zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego

720 – INFORMATYKA

Dochody bieżące zrealizowane w ramach tego działu to część zaliczki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w łącznej kwocie – 11.987,82 zł.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Kwota zrealizowanych dochodów obejmuje:

- ✓ dotację celową z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań zleconych – 47.919,00 zł,
- ✓ dochód z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1,55 zł
- ✓ refundacja wynagrodzeń przekazana przez PUP, dochody których nie można było przypisać do konkretnych należności – 54.799,61 zł,
- ✓ wpływy z usług w zakresie działań promocyjnych – 8.130,08 zł,
- ✓ otrzymane darowizny 36.000,00 zł,
- ✓ otrzymane środki z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pod nazwą „Współpraca popłaca – czyli dobre praktyki i wymiana doświadczeń pomiędzy gminą Kuźnica i miastem Gori” – 25.000,00 zł,

751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Kwota zrealizowanych dochodów obejmuje dotacje otrzymane od Krajowego Biura Wyborczego na :

- ✓ prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 867,00 zł,
- ✓ przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – 71.663,00 zł,
- ✓ przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 40.096,00 zł,

754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące zrealizowane w ramach tego działu to otrzymana pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu i umundurowania na rzecz Ochotniczych Straży Pożarnych w łącznej kwocie – 39.500 zł.

756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Poszczególne grupy podatkowe zostały zrealizowane w następujących wysokościach:

- udział w podatku dochodowym osób fizycznych 3.215.506,00 zł.
- dochody realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe

Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie 2024 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	458.646,00	437.205,54	95,32
podatek od czynności cywilnoprawnych	150.000,00	146.530,00	97,69
podatek opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	0,00
podatek od spadków i darowizn	20.000,00	7.976,96	39,88
udział w podatku od osób prawnych	263.646,00	263.646,00	100,00
wpływy ze sprzedaży alkoholu obrót hurtowy	25.000,00	19.052,58	76,21
Dochody realizowane przez Urząd Gminy	2.802.000,00	3.138.551,62	112,01
podatek od nieruchomości	2.000.000,00	2.275.442,21	113,77
podatek rolny	476.000,00	529.081,67	111,15
podatek leśny	145.000,00	166.519,46	114,84
podatek od środków transportowych	80.000,00	61.228,00	76,53
wpływy z opłaty skarbowej	17.000,00	18.994,00	111,73
za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	75.000,00	78.775,88	105,03
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9.000,00	8.510,40	94,56

W ramach tego działu zewidencjonowano również dochody z tytułu upomnień wysłanych do dłużników – 2.094,40 zł oraz wpływ odsetek za zwłokę w łącznej kwocie – 44.623,45 zł.

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W roku 2024 w Gminie Kuźnica wystąpiły dwie z trzech „klasycznych” subwencji. I tak wykonanie poszczególnych subwencji przedstawia się następująco:

- ✓ część oświatowa – 4.319.740 zł,
- ✓ część wyrównawcza – 4.173.496 zł.

Ministerstwo Finansów przekazało w 2024 roku środki w ramach rezerwy subwencji ogólnej w łącznej kwocie 672.231 zł.

W omawianym roku budżetowym pojawiła się dodatkowa kategoria subwencji – część rozwojowa. Dochód z tego tytułu wyniósł – 211.831 zł. Wysokość przekazanych środków uzależniona jest głównie od danych historycznych z ostatnich lat co do wielkości i pochodzenia ponoszonych przez gminę wydatków

majątkowych, podobna konstrukcja determinowała wysokość drugiej transzy środków z tytułu rezerwy subwencji ogólnej przekazanej w 2023 roku.

Ponadto w ramach tego działu jako dochód wpłynęły:

- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie – 296.451,34 zł,
- zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku – 60.895,65 zł.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na zrealizowane dochody składają się:

- ✓ opłaty za wynajem mieszkań w budynku szkolnym – 17.677,68 zł,
- ✓ dotacja na realizację programu „Aktywna tablica” w szkole – 35.000 zł,
- ✓ środki pozostałe na 31 grudnia na rachunkach bankowych jednostek budżetowych utworzonych zgodnie z art. 223 ust. 1 ufp – 1.208,34 zł,
- ✓ opłata za pobyt dzieci w przedszkolu – 13.809,80 zł,
- ✓ opłata za żywienie dzieci w przedszkolu – 130.836,06 zł,
- ✓ rozliczenia z lat poprzednich – 181,95 zł,
- ✓ wpływy z PUP przedszkole – 26.188,04 zł,
- ✓ wpływy za obiady w szkole – 219.328,50 zł,
- ✓ 265.910,20 zł – wpływ dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
- ✓ 33.185,58 zł - wpływ dotacji celowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- ✓ środki pozyskane z Podlaskiej Regionalnej Organizacji Turystyki na organizację wycieczki szkolnej – 7.500,00 zł,

852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochodami pomocy społecznej są:

- ✓ środki z PUP na prace społecznie użyteczne – 1.963,20 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych, według poniższej specyfikacji:
 - działalność zespołów interdyscyplinarnych – 6.000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7.410,00 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 218.568,19 zł,
 - dodatek energetyczny – 153.836,59 zł,
 - zasiłki stałe – 97.853,20 zł,
 - funkcjonowanie GOPS – 133.247,88 zł,

- dożywianie – 100.210,19 zł,
- dodatek osłonowy – 161.721,98 zł,

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach tego działu wpłynęła dotacja w wysokości 15.356,16 zł jako środki na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

855 – RODZINA

Dochodami tego działu wydzielonego z Pomocy Społecznej są:

- ✓ dochody uzyskane z tytułu skutecznej egzekucji alimentów od dłużników – 6.582,57 zł,
- ✓ dochody uzyskane z tytułu wydania duplikatu KDR – 0,75 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz zleconych, według poniższej specyfikacji:
 - zasiłki rodzinne i fundusz alimentacyjny – 1.617.489,59 zł,
 - świadczenie wychowawcze – 234,82 zł,
 - karta dużej rodziny – 426,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 38.318,40 zł,

900– GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na planowane wpływy gospodarki komunalnej składają się dochody:

- ✓ opłata za gospodarowania odpadami wraz z należnymi odsetkami oraz kosztami upomnienia zrealizowana została w wysokości – 805.767,80 zł,
- ✓ środki z WFOŚ na usuwanie wyrobów zawierających azbest – 65.748,03 zł,
- ✓ opłata za trwały zarząd – 19.742,92 zł,
- ✓ środki z Funduszu Ochrony Środowiska – 1.190,07 zł,

II ANALIZA WYDATKÓW

O wydatkach można powiedzieć, że stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Gminy oraz innych jednostek budżetowych, instytucji kultury będących jednostkami organizacyjnymi gminy, a także poprzez inne podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych.

Realizacja zadań zleconych i wykorzystanie środków na nie przyznanych, było zgodne z decyzjami dysponentów.

Szczegółowe wykonanie wydatków według działów (w ujęciu liczbowym), zawarte jest w tabeli Nr 2 do sprawozdania.

Struktura wydatków budżetowych kształtowała się następująco:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na 31 grudnia 2024 r.</i>	<i>% wykonania planu</i>
Wydatki majątkowe	14.188.663	13.709.506,37	96,62
Wydatki bieżące, z tego:	21.318.324	18.898.508,20	88,65
<i>Wynagrodzenia</i>	7.935.723	7.275.489,31	91,68
<i>Pochodne od wynagrodzeń</i>	1.749.798	1.453.557,64	83,07
<i>Dotacje</i>	908.505	875.395,47	96,35
<i>Obsługa długu</i>	246.000	239.792,90	97,48
<i>Pozostałe wydatki</i>	10.478.298	9.054.272,88	86,41
OGÓŁEM	35.506.987,00	32.608.014,57	91,84

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło 32.608.014,57 złotych co stanowiło 91,84 % przyjętego planu. Niepełne wykonanie wydatków inwestycyjnych wynika przede wszystkim z faktu niewykorzystania dotacji przez ZGKIM oraz mniejszych niż planowano wydatków na realizację części zadań.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wyniósł zaledwie **57,96 %** (w roku 2023 – 46,15% , 2022 – 70,69 % , 2021 – 58,40 % , 2020 – 72,60 , 2019 – 63,55 % , 2018 – 77,07 % , 2017 – 84,07 % , 2016 – 86,07 % , 2015 – 75,65 % , 2014 – 89,52 % , 2013 – 90,54 % , 2012 – 96,95 % , 2011 – 89,11 %).

Rok 2024 to drugi po poprzednim roku budżetowym okres z bardzo niskim udziałem wydatków bieżących w strukturze wydatków. Wynika to przede wszystkim z bardzo wysokiego poziomu wydatków inwestycyjnych. Wydatki majątkowe w 2024 roku wyniosły ponad 13,7 mln zł. Dla porównania należy przypomnieć, iż ogólne wydatki w roku 2017 zamknęły się w kwocie niespełna 16,10 mln zł a w 2018 roku wyniosły 18,45 mln złotych. W ostatnim roku podobnie jak w poprzednich dziewięciu latach przy konstrukcji i realizacji budżetu Wójt oraz Rada Gminy kładli szczególny nacisk na pozyskanie dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych które miały za zadanie podnieść komfort i standard życia mieszkańców gminy.

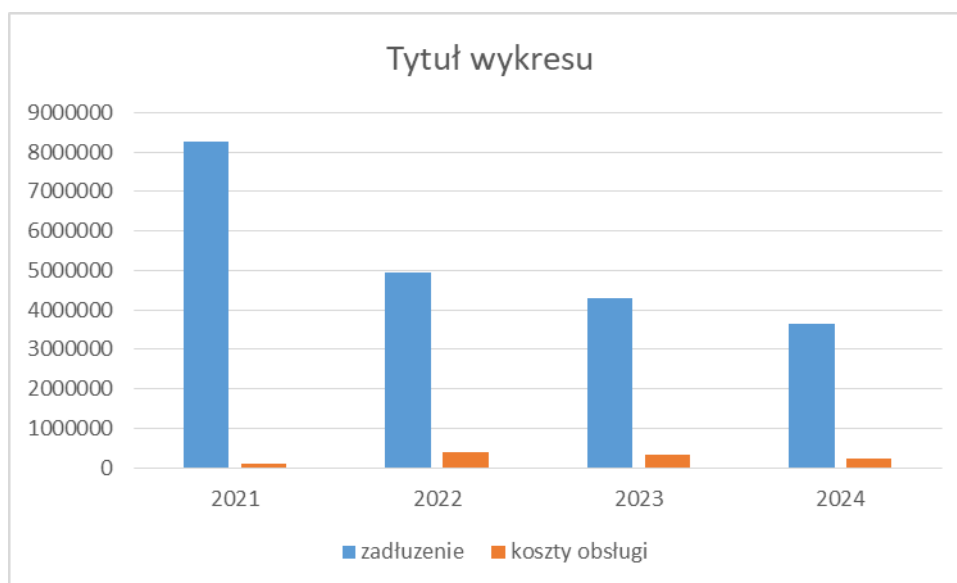
Wydatki bieżące obejmowały finansowanie działalności mającej na celu zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców Gminy (szczególnie w zakresie oświaty, pomocy społecznej, transportu, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska). W grupie wydatków bieżących mieściły się koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego i organizacji społecznych.

Wydatki bieżące stale rosną. Analizując tą część budżetu z ostatnich czterech lat należy stwierdzić, iż pomijając w badaniu wydatki na świadczenia z budżetu (par 3110) wydatki przyrastają o około 1,2 -1,3 mln złotych rok do roku w okresie 2021-2023. W 2024 roku ta tendencja nie znalazła zastosowania, wydatki bieżące wzrosły o ponad 2,5 mln zł. w stosunku do 2023 roku. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią

około 50 % wydatków bieżących. W roku 2024 stanowiły 46,19 % wydatków bieżących ogółem. Podniesienie płacy minimalnej a w konsekwencji ogólny wzrost poziomu płac ma ogromne znaczenie przy wykonywaniu budżetu. Płaca minimalna w 2017 wynosiła 1.850 zł, w 2023 roku 3.600 zł, a w 2024 roku 4.300 zł. Wydatki bieżące ogółem z pominięciem par 3110 porównując lata 2021-2022-2023 wrosły w roku 2022 o ponad 11 % a wydatki na wynagrodzenia o 7 %, w roku 2023 wynagrodzenia wzrosły o 15 % a wydatki ogółem o ponad 9 %. Rok 2024 to kolejny duży wzrost wynagrodzeń o ponad 18 % i jednocześnie wzrost ogółem wydatków bieżących o niespełna 18 %.

Bardzo istotny jest poziom wydatków na zakup energii, w 2021 roku wynosił ponad 342 tys. zł, w 2022 prawie 539 tys. zł a w 2023 roku 457 tys. zł. Wydatki na ten cel w 2024 roku wyniosły ponad 602 tys. zł. Po ogromnym „skoku” wydatków w 2022 roku wynikającym z jednej strony ze znacznej podwyżki stawek cen za energię a z drugiej z faktu, iż ogrzewanie budynku szkoły było po raz pierwszy przez cały rok oparte na technologii pomp ciepła, w roku 2023 wydatki te znacząco zmniejszyły się na skutek zmniejszenia stawek oraz wprowadzonych oszczędności. Wzrost wydatków na w/w cel w 2024 roku wygenerowany został przez „szkołę” – 60 tys. zł (wynikał częściowo z usterki w jednej z pomp). Oświetlenie uliczne „odpowiada” za wzrost wydatków o 80 tys. zł (46 % rok do roku) na skutek decyzji o niewyłączaniu lamp w porze nocnej.

Zadłużenie i koszty obsługi długu 2021-2024



Podniesienie bankowych stóp procentowych w 2022 roku spowodowało skokowy bardzo znaczny wzrost kosztów obsługi długu. Stopa WIBOR na której oparte są koszty kredytu od maja 2022 roku do października 2023 roku wynosiła ponad 6 % a we wrześniu 2021 roku jej poziom wynosił zaledwie 0,18 %. W 2024 roku stawka ta wynosiła około 5,90 %. W 2022 roku spłacono pożyczkę zaciągniętą na wyprzedzające finansowanie zadań z budżetu UE. W 2023 roku pomimo spłaty wszystkich należnych w roku rat kredytowych w pierwszych dniach stycznia i niższego poziomu zadłużenia koszt obsługi kredytów nie zmniejszył się znacząco.

Wydatki na obsługę długu w 2021 roku wyniosły około 92 tys. zł przy zadłużeniu na koniec roku w kwocie ponad 8,25 mln zł, w 2024 roku przy długu na koniec roku w kwocie 3,65 mln koszty obsługi wyniosły niespełna 240 tys. zł. Gmina w 2023 i 2024 roku dysponowała wolnymi środkami, z których tworzone lokaty terminowe. Otrzymane oprocentowanie lokat prawie w całości pokryło koszty obsługi długu w 2023 roku a w 2024 odsetki z lokat przewyższyły koszty obsługi zadłużenia o 56 tys. złotych.

Reasumując 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.

Porównując plan wydatków bieżących do ich wykonania należy nadmienić, iż często przy ustalaniu planu stosuje się zasadę przyjmowania wyższych założeń, tak aby zabezpieczyć środki na mogące wystąpić nieprzewidziane wydatki w trakcie ich realizacji.

Gospodarowanie odpadami komunalnymi

W zakresie środków przeznaczonych na gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina dysponowała niewielką nadwyżką w kwocie 4.420,10 zł z roku 2023. W 2024 roku tytułem opłat za odbiór odpadów komunalnych wpłynęła do budżetu kwota 794.979,58 zł, tytułem zwrotu kosztów upomnienia uzyskano 290,80 zł a odsetki od zaległych opłat uiszczone zostały na kwotę 10.497,42 zł.

Dochody te są nadal znacznie niższe niż w 2022 roku (o około 35 tys. zł), gdy weryfikacja wniosków o przyznanie dodatków węglowych i dodatków dla odbiorców innych źródeł ciepła pomogła uzyskać znacznie wyższe dochody z tego tytułu niż w latach poprzednich. Skuteczniejsza egzekucja pozwoliła zwiększyć dochody roku 2024 w stosunku do roku 2023 o 30 tys. złotych.

Zebrane środki zostały wydatkowane na:

- prowizje dla inkasentów opłaty – 3.029,00 zł,
- zakup pojemników na śmieci – 4.920,00 zł,
- koszt wywozu i utylizacji odpadów komunalnych – 791.471 zł

Łącznie wydatki w tym rozdziale wyniosły 799.420,00 zł, przy założonym planie wydatków na poziomie 799.420,00 zł.

W 2024 roku gmina nie finansowała zadań związanych z pobytem na jej terenie obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie ich kraju.

Realizacja zakresu rzeczowego wydatków (według działów) była następująca:

WYDATKI BIEŻĄCE

010– ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na wydatki tego działu składają się:

- ✓ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 10.696,76 zł,
- ✓ koszt usług telekomunikacyjnych na hydroforni w miejscowości Kuścińce – 1.018,96 zł,
- ✓ zakup usług pozostałych (serwis dmuchaw oczyszczalni – wykonawca zwrócił wydatek w 2025 roku) – 3.382,50 zł,
- ✓ opłaty za zajęcie pasa drogowego w łącznej kwocie – 8.935,30 zł,
- ✓ realizacja zadania zleconego wynikającego z przyznanej dotacji celowej – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 814.830,05 zł, oraz koszty zakupu usług pozostałych związane z realizacją zadania zleconego – 16.296,60 zł.

400– WYTWARZANIE I ZOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ WODĘ I GAZ

Wydatki bieżące w tym dziale to dotacja przedmiotowa do 1 m³ sprzedanej wody przekazana dla ZGKiM w kwocie – 22.800,00 zł,

600– TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych zrealizowano w 83,84 %, co odpowiada kwocie 547.071,07 zł. W ramach tej kwoty sfinansowano :

- zakup materiałów (kruszywo, farba, paliwo, słupki do znaków drogowych oraz inne materiały) – 26.574,81 zł,
- profilowanie i równanie dróg – 401.777,90 zł, w tym 320.725,40 zł w ramach funduszy sołeckich,
- zimowe utrzymanie dróg – 61.193,84 zł,
- wznawianie znaków granicznych, wycinka drzew, zamiatanie ulic, koszenie poboczy, ustawienie przepustów i inne usługi – 49.031,66 zł,
- przegląd dróg – 6.565,90 zł,
- opłata roczna za wieczyste użytkowanie oraz opłaty pozwoleń wodno-prawnych – 1.926,96 zł,

W ramach tego działu przekazano pomoc finansową dla Powiatu Sokólskiego w kwocie 13.000,00 zł na zabezpieczenie kosztów komunikacji zbiorczej na terenie gminy oraz sfinansowano ze środków dotacji celowej organizację transportu mieszkańców na wybory do Parlamentu Europejskiego oraz wybory samorządowe w kwocie – 5.682,60 zł,

700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Środkami tego działu sfinansowano:

- ✓ zakup węgla oraz innych materiałów i wyposażenia do budynków komunalnych – 14.012,93 zł,
- ✓ zakup energii – 24.949,25 zł,
- ✓ usługi remontowe – 250,00 zł,
- ✓ przygotowanie dokumentacji do przeprowadzenia komunalizacji gruntów w Achrymowcach – 9.993,75 zł,
- ✓ wykonanie instalacji w budynku w Popławcach – 2.700,00 zł,
- ✓ wypisy, wyrisy, operaty szacunkowe i ogłoszenia w prasie w sprawie nieruchomości będących własnością gminy – 7.555,71 zł,
- ✓ przegląd techniczny budynków oraz czyszczenie i kontrola przewodów kominowych budynków komunalnych – 8.341,30 zł,
- ✓ wznowienie znaków granicznych w ramach realizacji funduszu sołeckiego – 4.000,00 zł,
- ✓ zakup materiałów budowlanych, pieca do budynku komunalnego w Kuścińcach oraz montaż pieca -16.531,80 zł,
- ✓ zakup energii do budynków mieszkalnych – 1.724,96
- ✓ zakup usług pozostałych na potrzeby budynków i gruntów komunalnych -15.330,50 zł,
- ✓ opłata z tytułu odprowadzenia do atmosfery gazów i pyłów z budynków komunalnych oraz OC budynków komunalnych i inne opłaty administracyjne 28.700,98 zł,
- ✓ opłata za użytkowanie gruntów pod wodami – 482,60 zł,
- ✓ koszty utrzymania lokali mieszkalnych w gminie (koszty przeglądów, zakup usług, wywóz nieczystości płynnych) – 6.256,05 zł,

720– INFORMATYKA

Wydatki dotyczą realizacji programu „Cyberbezpieczny samorząd” w ogólnej kwocie – 6.150,00 zł.

Wykonane wydatki obejmują wynagrodzenia dla firmy która wspomaga realizację projektu.

750– ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Poniesione wydatki administracyjne obejmują:

- ✓ realizację zadań zleconych przez Podlaski Urząd Wojewódzki – 170.976,17 zł, (dotacja z PUW pokryła część wydatków na kwotę 47.919,00 zł, co stanowi tylko 28,03 % poniesionych wydatków na wynagrodzenia)
- ✓ funkcjonowanie Rady Gminy – 185.935,74 zł,
- ✓ utrzymanie Urzędu Gminy – 3.317.245,82 zł, w ramach wydatków bieżących finansowano: wynagrodzenia i pochodne (2.781.473,70 zł), inne wydatki osobowe (88.193,72 zł), zakupy materiałów i wyposażenia oraz środków żywności (72.034,40 zł, w tym 7.995,00 - węgiel), energię (33.432,84 zł), zakup usług remontowych (4.740,00 zł) ubezpieczenia oraz opłaty za

- interpretacje podatkowe (1.990,00 zł), usługi telefoniczne i dostępu do sieci Internet (18.143,19 zł) oraz zakup innych usług niezbędnych do prawidłowej realizacji zadań przypisanych Urzędowi Gminy: konserwacje systemów komputerowych, usługi pocztowe, dostęp do serwerów i serwisów, obsługa bankowa, doradztwo podatkowe itp. (317.237,97 zł)
- ✓ w ramach promocji gminy wydatkowano kwotę – 191.508,93 zł, środki zostały przeznaczone na: organizację obchodów Dożynek Gminnych oraz świąt narodowych i Bitwy Niemeńskiej
 - ✓ opłacono składki do ZGWRP, ZGWWP i Związku powiatowo- gminnego – 4.265,99 zł,
 - ✓ składka do LGD Szklak Tatarski oraz Augustowsko Biebrzańskiego Parku Turystycznego – 12.000,00 zł,
 - ✓ realizacja projektu „Współpraca popłaca – czyli dobre praktyki i wymiana doświadczeń pomiędzy gminą Kuźnica i miastem Gori” – 66.701,89 zł,
 - ✓ szkolenie w ramach funduszy sołeckich – 3.670,00 zł,
 - ✓ koszty diet oraz prowizji wypłacanych sołtysom – 121.700,80 zł,
 - ✓ podatek od nieruchomości oraz od środków transportowych – 146.412,00 zł.

751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Kwota zrealizowanych wydatków obejmuje:

- ✓ prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 867,00 zł,
- ✓ przeprowadzenie na terenie gminy wyborów do rady gminy, rady powiatu, sejmiku wojewódzkiego oraz wójta gminy w łącznej kwocie – 71.663,00 zł,
- ✓ przeprowadzenie na terenie gminy wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie – 40.096,01 zł,

754 – BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W ramach tego działu zostały poniesione wydatki na:

- ✓ działalność OSP, na którą wydatkowano ogółem 232.306,55 zł. Kwota ta została przeznaczona na bieżące funkcjonowanie OSP. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wypłata ekwiwalentu pochłonęły – 81.128,12 zł, badania okresowe – 4.228,24 zł, pozostałe wydatki (146.950,19 zł), to zakup materiałów i wyposażenia, remonty samochodów, ubezpieczenie samochodów i strażaków OSP, paliwo, opał, energia, inne usługi.
- ✓ przekazano środki na fundusz wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup usług remontowych na rzecz Komendy Powiatowej w Sokółce kwocie 25.000,00 zł..

757– OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W ramach tego działu zabezpieczono środki na obsługę długu. Wydatkowano 239.792,90 zł.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Bardzo duży udział w wydatkach bieżących gminy ma oświata i wychowanie 6.874.223,59 zł – 36,37%. Uwzględniając ogół wydatków wskaźnik ten spadnie do poziomu 21,25 % ze względu na fakt, iż duże inwestycje w oświatę poczyniono w latach poprzednich a rok 2024 charakteryzuje się bardzo wysokim poziomem wydatków majątkowych wśród których w zasadzie nie ma wydatków na oświatę.

W ramach tego działu wydatkowano środki na:

- ✓ szkołę podstawową – 3.545.007,27 zł, w tym wydatki osobowe (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń) – 3.140.077,28 zł,
- ✓ przedszkole – 2.034.735,61 zł, w tym wydatki osobowe 1.672.516,44 zł,
- ✓ świetlice szkolne, wydatki osobowe – 145.155,16 zł,
- ✓ dowożenie uczniów do szkół – 544.676,26 zł,
- ✓ dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 3.000,00 zł,
- ✓ realizacja zadań wymagających zastosowania szczególnej organizacji nauki w szkole i przedszkolu – 458.244,65 zł,
- ✓ koszty wycieczki uczniów dofinansowanej ze środków zewnętrznych - z Podlaskiej Regionalnej Organizacji Turystyki – 7.500,00 zł,
- ✓ fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów – 102.534,08 zł,
- ✓ wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne oraz ćwiczeniowe 33.370,56 zł.

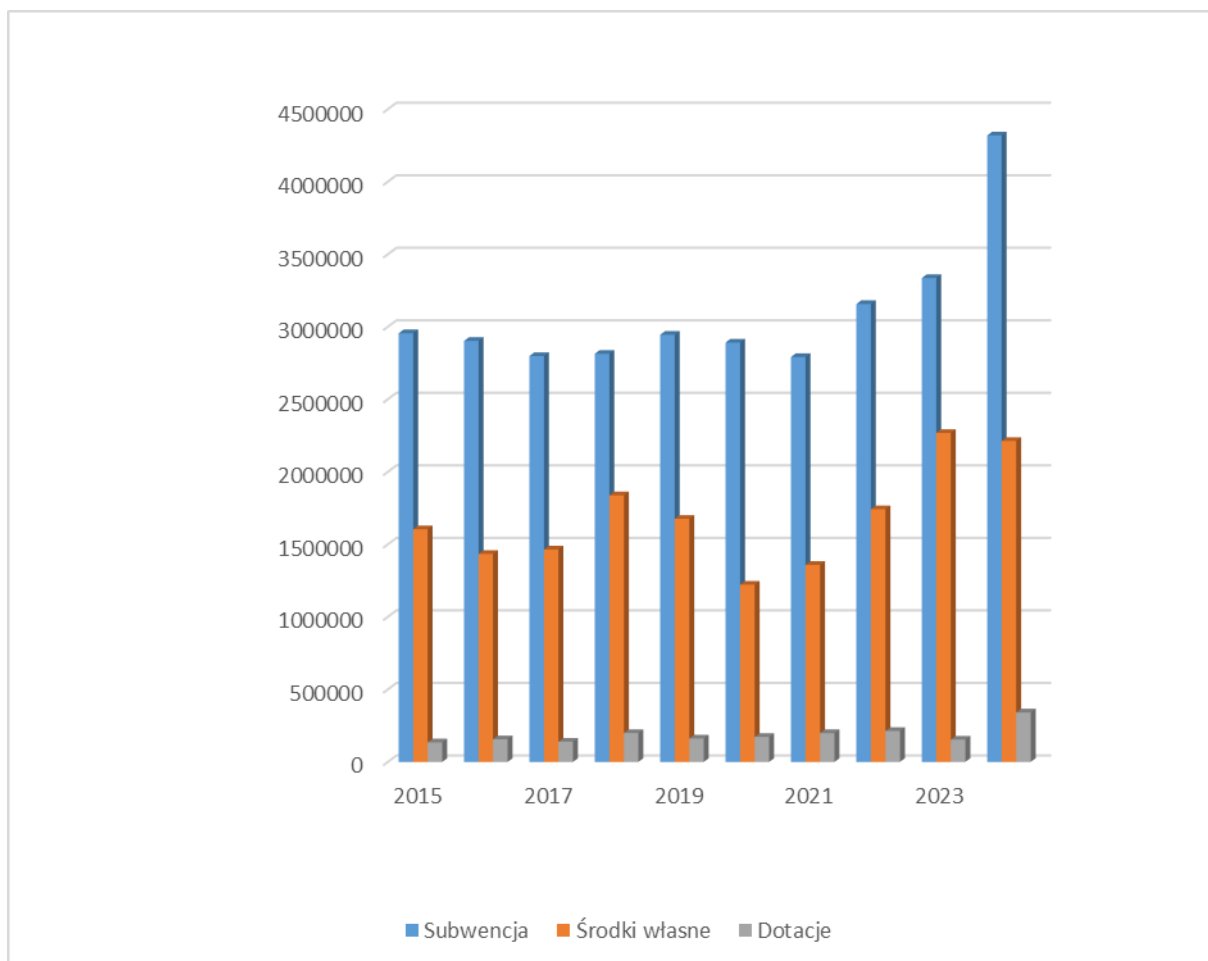
Najwięcej środków spożytkowano na wydatki bieżące takie jak wynagrodzenia i ich pochodne oraz na tzw. rzeczówkę, czyli wydatki związane z zakupem, energii, wody, materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, książek, usług: informatycznych, telekomunikacyjnych, drobne remonty.

Źródłem środków na pokrycie utrzymania placówek oświatowych były:

- subwencja oświatowa – 4.319.740,00 zł,
- dotacje – 341.595,78 zł,
- środki własne – 2.212.887,81 zł.

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

Źródła finansowania oświaty 2015-2024



Rok 2024 – największy wzrost wydatków wystąpił w części finansowanej ze środków subwencji oświatowej, minimalny spadek zanotowano ze środków własnych. Lata 2018 i 2022 charakteryzowały się stosunkowo największym zaangażowaniem środków własnych. Ostatni dwa lata budżetowe są pod tym względem rekordowe, utrzymanie tego trendu może zagrozić w najbliższej przyszłości realizacji innych zadań gminy

Gmina Kuźnica przez ostatnie lata przeprowadziła modernizację energetyczną budynku szkoły oraz adaptację pomieszczeń w szkole pod potrzeby przedszkola, zakupiono nowoczesny sprzęt do stówki, wybudowano plac zabaw dla dzieci przy budynku szkoły na potrzeby przedszkola. W ostatnim roku zakupiono dodatkowe kotły do stołówki i sporządzono dokumentację techniczną do wydzielenia klatek schodowych w związku z przepisami ppoż. szkole.

Wydatki poniesione na wynagrodzenia nauczycieli w 2024 roku na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w dwóch grupach przekroczyły wymagane minimum a w jednej z grup okazały się za małe. Nauczycielom początkującym wypłacono w ramach wynagrodzeń ponad 78 tys. złotych ponad wymagane przepisami prawa średnie a nauczycielom mianowanym prawie 16 tys. złotych więcej niż obliguje organ prowadzący prawo. Jednocześnie do osiągnięcia tego minimum dla nauczycieli dyplomowanych zabrakło prawie 82 tys. zł. i taka kwota została im wypłacona w ramach tzw. „14” w 2025 roku. Wypłata jednorazowych dodatków uzupełniających wynikała z faktu, iż w 2024 roku podniesiono znacznie kwoty bazowe a jednocześnie wynagrodzenia zasadnicze określone ustawą wzrosły w mniejszym stopniu.

Wypłacono znaczne wynagrodzenia za nadwymiarowe godziny jednak dla nauczycieli posiadających stopień nauczyciela początkującego i minowanego, jeden nauczyciel w 2024 odszedł na emeryturę (mianowany) i wypłacono tylko dwie nagrody jubileuszowe kadrze pedagogicznej. Niedobór nauczycieli przede wszystkim nauk ścisłych (matematyki, chemii, fizyki) oraz innych przedmiotów powiększa niesubwencionowane koszty gminy powodując konieczność wypłaty godzin nadwymiarowych. Należy zaznaczyć, iż nie wszystkie składniki wynagrodzeń faktycznie wypłacanych nauczycielom zgodnie z przepisami prawa włączane są do czynników które stanowią podstawę do wyliczenia jednorazowych dodatków uzupełniających. Budżet gminy znacznie obciążają urlopy dla poratowania zdrowia - całkowicie płatne ze środków własnych oraz odprawy, wypłacany jest też dodatek wiejski w wysokości 10 % wynagrodzeń zasadniczych. W roku 2024 Gmina otrzymała tak jak inne jednostki samorządu terytorialnego zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na 30 % podwyżki dla kadry pedagogicznej.

851 – OCHRONA ZDROWIA

W ramach tego działu poniesiono wydatki na profilaktykę w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii na kwotę 130.167,39 zł w skład których wchodzi:

- wynagrodzenie psychologa – 15.120,00 zł,
- projekt Sztuka – tylko Ona potrafi pozytywnie Cię pochłonąć bez reszty – 32.060,00 zł,
- projekt „Zabawa dla dzieci i młodzieży – Bawimy się bez alkoholu i używek” – 9.860,27 zł.
- pakiet materiałów profilaktycznych – 2.150,00 zł
- pozostałe materiały do realizacji projektów – 2.457,58 zł
- art. spożywcze do realizacji projektów – 2.463,54 zł
- wynagrodzenia GKRPA – 9.600,00 zł,
- badania i opinie dla skierowanych na przymusowe leczenie – 420,00 zł
- dopłata do kolonii zimowych dla dzieci – 4.200,00 zł
- szkolenie „Mali detektywi” program profilaktyczny dla dzieci – 4.000,00 zł
- szkolenie dla nauczycieli – 4.700,00 zł
- wycieczka dla uczniów w ramach projektu ”Zainteresowania i pasje mamy, pokusom nie ulegamy” – 3.800,00 zł,
- animacje i zajęcia z pomocy przedmedycznej w ramach projektu ferii zimowych – 3.700,00 zł,
- dopłata do koloni letnich – 2.700,00 zł,
- kolonie dla dzieci – 6.900,00 zł,
- projekt letni GOKIS „Nie zmarnuj swego życia” – 14.091,00 zł,
- filmy edukacyjne – 1.756,00 zł,
- organizacja warsztatów dla nauczycieli – 2.040,00 zł
- warsztaty zimowe – 3.250,00 zł,

- recital kolęd – 4.000,00 zł,
- szkolenie przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 899 zł.

852 – POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

- ✓ opłatę za pobyt 2 osób w domach pomocy społecznej – 123.210,59 zł,
- ✓ przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 6.394,58 zł,
- ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (10 osób) – 7.410,00 zł,
- ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne wyniosły 227.368,19 zł, z tego całą kwotę wydatkowano na świadczenia obowiązkowe, świadczenia fakultatywne i na składki na ubezpieczenie społeczne, zasiłek okresowy dla 68 rodzin, zasiłki celowe i specjalne, zdarzenie losowe - 1 rodzina,
- ✓ wypłata dodatku energetycznego – 153.836,59 zł,
- ✓ zasiłki stałe dla 12 uprawnionych – 97.853,20 zł,
- ✓ funkcjonowanie GOPS kosztowało 467.738,67 zł, z czego kwota 133.247,88 zł pochodziła z dotacji celowej na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej,
- ✓ dożywianie – 127.210,19 zł, tą formą pomocy objęto 218 osób,
- ✓ prace społecznie użyteczne (1 osoba) – 4.672,00 zł.
- ✓ dodatek osłonowy dla 427 gospodarstw domowych – 161.721,98 zł.

853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu zrealizowane zostało wsparcie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Sokółce dla 4 mieszkańców gminy Kuźnica w ogólnej kwocie – 18.720 zł,

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej wydatkowano 27.816,40 zł, z tego na:

- ✓ dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 17.062,40 zł, z czego kwota 1.706,24 zł została pokryta z budżetu gminy,
- ✓ stypendium naukowe wypłacane uczniom w szkole - realizowane z budżetu w wysokości 10.754,00,- zł.

855 – RODZINA

Środki finansowe wydano na:

- ✓ świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, środki zlecone oraz własne – 1.648.526,90 zł, (w tym środki własne 30.802,49 zł)

- ✓ koszty związane z wydawaniem kart dużej rodziny – 426,00 zł,
- ✓ składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 10 osób – 38.318,40 zł,

900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Środki finansowe w tym dziale przeznaczone na wydatki:

- ✓ przegląd zbiornika wodnego – 2.200,00 zł,
- ✓ dotacja przedmiotowa do 1 m³ ścieków – 72.033,48 zł,
- ✓ koszty systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 799.420,00 zł,
- ✓ oczyszczanie gminy (odbiór odpadów z pasów drogowych i terenu gminy) – 144.000,00 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni – 6.759,33 zł,
- ✓ usuwanie azbestu – 83.538,67 zł,
- ✓ wydatki na odłów i utrzymanie bezdomnych zwierząt – 55.114,91 zł,
- ✓ zakup energii elektrycznej, oświetlenie uliczne – 254.169,01 zł,
- ✓ konserwacja oświetlenia ulicznego – 63.416,00 zł,
- ✓ zakup usług pozostałych oświetlenie uliczne (dzierżawa słupów elektrycznych) – 7.241,15 zł,
- ✓ zakup ozdób świątecznych do montażu na słupach oświetleniowych – 27.299,72 zł,
- ✓ koszty transportu ozdób świątecznych – 1.709,70 zł,
- ✓ materiały i paliwo na potrzeby pracowników gospodarczych, części zamienne do sprzętu, opony do samochodu służbowego – 28.095,66 zł,
- ✓ ubezpieczenie ciągnika i samochodu służbowego na potrzeby pracowników gospodarczych – 2.379,00 zł,
- ✓ uczestnictwo w grupie zakupowej energii elektrycznej – 1.476,00 zł,
- ✓ przyłącze elektryczne PSZOK – 983,63 zł,
- ✓ naprawa samochodów służbowych – 6.940,00 zł,
- ✓ przygotowanie PFU (Klastry Energii DoEko Group) – 18.450,00 zł,
- ✓ przygotowanie wniosku plan odbudowy i zwiększenia odporności (Klastry Energii DoEko Group) – 5.124,99 zł,
- ✓ pomiary związane z zamkniętym wysypiskiem w Cimaniach – 5.504,25 zł,
- ✓ transport rannych i martwych zwierząt, utylizacja martwych zwierząt – 25.576,59 zł,
- ✓ dowóz żywności do GOPS – 2.214,00 zł,
- ✓ prace porządkowe i pielęgnacja terenów gminnych – 27.210,98 zł,
- ✓ przeglądy techniczne – 328,00 zł,
- ✓ ubezpieczenie sprzętu – 2.379,00 zł,

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rok 2024 jest kolejnym rokiem, kiedy Gmina Kuźnica posiada dwie instytucje kultury:

1. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu. Przekazana dotacja na działalność GOKiS zamknęła się kwotą 420.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.
2. Biblioteka Publiczna Gminy Kuźnica. Środki przekazane w formie dotacji dla instytucji kultury zamknęły się kwotą 215.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu.

Wydatki bieżące tego działu pozwoliły również na sfinansowanie:

- dotacji dla Koła Gospodyń Wiejskich w Klimówce w kwocie 13.000,00 zł,
- dotacji dla Koła Gospodyń Wiejskich w Cimaniach w kwocie 12.000,00 zł,
- dotacji dla Koła Gospodyń Wiejskich w Popławcach w kwocie 13.017,00 zł,
- dotacji dla Stowarzyszenia Ludowy Zespół Muzyczny w Kuźnicy w kwocie 10.424,99 zł

Dotacje zostały rozliczone.

926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W ramach tego działu udzielono dotacji Akademii Sportu FALCON w kwocie 30.000,00 zł oraz dotację dla Związku Harcerstwa w kwocie 10.400,00 zł. Dotacje zostały rozliczone.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Planowane do zrealizowania wydatki majątkowe w 2024 roku początkowo opiewały na łączną kwotę 21.420.017 zł. Plan ten na koniec roku wyniósł 14.184.663 zł, wydatkowano w trakcie roku 13.709.506,37 zł, co stanowi 96,65 % założonego planu. Część wydatków majątkowych zrealizowano w ramach wykonania funduszy sołeckich (272.504,68 zł).

ZAKUPY INWESTYCYJNE I DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE

- dotacja dla OSP w Kuźnicy na zakup wozu strażackiego – 700.000,00 zł,
- dotacja celowa dla Związku Powiatowo Gminnego „Pogranicze” – 657,50 zł, dotacja została rozliczona, środki zaangażowano w realizację przebudowy drogi powiatowej nr 1265B Kuźnica-Nowodziel
- zakup posypywarki do dróg – 67.580,32 zł,
- działki pod drogi na rzecz gminy, odszkodowania – 98.892,78 zł, w związku z realizacją przebudowy dróg gminnych (droga w Klimówce, droga w Mieleszkowcach Pawłowickich i Zalesiańskich, ul Sosnowa, Kresowa i Wschodnia w Kuźnicy) i poszerzeniem pasa drogowego konieczne było przejęcie na rzecz gminy gruntów.
- ksera przekazane dla Komendy Powiatowej Policji w Sokółce – 20.010,00 zł,
- wóz strażacki na potrzeby OSP Saczkowce – 115.103,45 zł,
- kotły elektryczne na potrzeby Przedszkola – 24.800,00 zł,

- dotacja na zadania inwestycyjne dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kuźnicy – 394.000,00 zł, wobec braku zrealizowanych zadań środki zostały zwrócone do budżetu w styczniu 2025 roku.
- ciągnik rolniczy przekazany dla ZGKiM – 159.500,00 zł.
- zakup pługu do odśnieżania dla ZGKiM – 33.680,00 zł.

ZADANIA INWESTYCYJNE

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego i jego lokalizacja	Plan po zmianach	Wykonanie na 31. 12. 2024 r.
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	2 130 000	2 082 505,53
	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ HYDROFORNI W M KUŚCIŃCE	2 120 000	2 080 245,75
	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ HYDROFORNI W M KUŹNICA WRAZ Z BUDOWĄ POMPOWNI STREFOWEJ	10 000	2 259,78
60016	Drogi publiczne gminne	9 894 904	9 797 184,01
	BUDOWA ZJAZDÓW Z DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI KOWALE	23 547	22 477,30
	BUDOWA ZJAZDÓW Z DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI ŁOWCZYKI	15 698	14 852,35
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA PRZEBUDOWY DROGI GMINNEJ W M. POPLAWCE	23 137	23 137,04
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA PRZEBUDOWY DROGI GMINNEJ W M. BILMINY	19 042	19 041,12
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 103667 B W M. CIMIANIE GM. KUŹNICA	10 000	282,90
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 103677 B UL. PODLIPSKA W M. KUŹNICA	10 000	1 828,50
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 103720 B W M. BILMINY GM. KUŹNICA	10 000	0,00
	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ POŁ. NA DZIAŁKACH O NR GEOD. NR 5 I 637 OBREB KUŹNICA GM. KUŹNICA	70 000	70 000
	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ W M. KLIMÓWKA	30 000	29 855
	UTWARDZENIA PARKINGU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W KUŹNICY	338 480	335 380,06
	WYKONANIE PFU PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ UL. SZKOLNEJ W M. KUŹNICA	15 000	1 900
	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ DROGI GMINNEJ NR 103669B W M.MIELESZKOWCE PAWŁOWICKIE I MIELESZKOWCE ZALESIAŃSKIE WRAZ Z PFU	2 800 000	2 781 474,70
	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ UL. KRESOWWEJ, UL. SOSNOWEJ I UL. WSCHODNIEJ WRAZ Z PFU	6 530 000	6 496 955,04
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	122 057	109 893,04
	BUDOWA ZBIORNIKA SZCZELNEGO NA ŚCIEKI SANITARNE I PRZYŁACZA WODY W BUDYNKU KOMUNALNYM W POPLAWCACH	20 000	19 998,09
	MODERNIZACJA WIIATY W M. KLIMÓWKA	18 530	18 449
	PRZEBUDOWA BUDYNKU ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W M. NOWODZIEL	62 505	50 446,71
	PRZEBUDOWA BUDYNKU GMINNEGO W MIEJSCOWOŚCI STAROWLANY -ŚWIETLICA	21 022	20 999,24
70007	Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	25 000	8 189,24
	ADAPTACJA I MODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. SOKÓLSKIEJ 72 W KUŹNICY	25 000	8 189,24
75412	Ochotnicze straże pożarne	10 000	0,00
	PRZEBUDOWA BYDYNKU OSP W KUŹNICY	10 000	0,00

80101	Szkoły podstawowe	35 000	32 000,00
	DOKUMENTACJA TECHNICZNA WYDZIELENIA KLATEK PPOŻ W SZKOLE PODSTAWOWEJ W KUŹNICY	35 000	32 000,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	58 082	47 060,50
	BUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO W MIEJSCOWOŚCI CIMANIE	17 268	16 948,50
	DOKUMENTACJA PROJEKTOWA NA MODERNIZACJĘ OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY KUŹNICA	13 000	12 300
	MODERNIZACJA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY KUŹNICA	10 000	0,00
	USTAWIENIE LAMP SOLARNYCH NA DROGACH GMINNYCH	17 814	17 812
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	45 000	18 450
	WYKONANIE PRAC KONSERWATORSKICH I RESTAURATORSKICH KAPLICZKI SŁUPKOWEJ W WOŁKUSZACH	45 000	18 450
RAZEM		12 320 043	12 095 282,32



Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w tabeli, natomiast prezentowany powyżej układ graficzny przedstawia główne kierunki inwestowania w 2024 roku.

III. ZAKŁADY BUDŻETOWE

Część zadań własnych gminy jest realizowanych w ramach zakładu budżetowego. ZGKiM zajmuje się przede wszystkim dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków na obszarze gminy. Gmina Kuźnica ma na swoim terenie oczyszczalnię ścieków w Kuźnicy oraz dwie hydrofornie (Kuścińce i Kuźnica). Oczyszczalnia została w ostatnich latach przebudowana i unowocześniona, prace w hydroforni w Kuścińcach zostały zakończone w 2024 roku, protokół odbioru technicznego został sporządzony w

pierwszych dniach stycznia 2025 roku, przebudowa hydroforni w Kuźnicy ma zostać ukończona w 2025 roku. W bardzo złym stanie są linie wodociągowe na terenie gminy. Sieć ulega licznym awariom, znaczna część infrastruktury biegnie przez słabo zaludnione obszary gminy i utrudnione jest nawet znalezienie miejsc przecieków co znacznie podwyższa koszty gospodarki wodno-ściekowej. Zakład zajmuje się też utrzymaniem czystości, zlecane mu są niektóre prace remontowe na drogach gminnych oraz zimowe utrzymanie dróg. Poniżej zaprezentowano sprawozdanie Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kuźnicy za 2024 rok.

KOMUNALNY ZAKŁAD BUDŻETOWY (wg Rb-30 S)

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	- 358 819	-358 818,19
PRZYCHODY:	2 342 000	2 186 404,98
WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA , GAZ I WODĘ		
Dostarczanie wody		
1. wpływy z usług	530 444	509 865,20
2. pozostałe odsetki	2 430	1 887,11
3. dochody z lat poprzednich	93 196	36 226,92
4. dotacja przedmiotowa z budżetu	23 040	23 636,54
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		
Gospodarka ściekowa i ochrona wód		
1. wpływy z usług	288 271	342 593,92
2. pozostałe odsetki	1 750	721,84
3. dochody z lat poprzednich	6 804	6 803,77
3. dotacja przedmiotowa z budżetu	77 745	72 771,51
Zakłady gospodarki komunalnej		
1. pozostałe odsetki	2 100	0,00
2. wpływy z kar i odszkodowań	10 000	5 550,35
3. wpływy z różnych dochodów	138 800	52 534,63
Pozostała działalność		
1. wpływy z usług	884 370	599 102,63
2. pozostałe odsetki	1 850	160,48
3. dochody z lat poprzednich	91 200	91 162,31
4. wpływy z różnych dochodów	190 000	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych	0	351 578,92
inne zwiększenia	0	91 808,85
KOSZTY:	2 342 000	2 196 102,67
WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA , GAZ I WODĘ		
Dostarczanie wody		

1. zakup materiałów i wyposażenia	64 0000	63 824,66
2. zakup energii	172 333	167 377,98
3. zakup usług remontowych	8 900	8 898,15
4. zakup usług pozostałych	14 300	13 893,90
5. wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500	460,00
6. różne opłaty i składki	66 650	62 440,45
7. podatek od nieruchomości	4 557	4 556,21
8. pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	900	815,86
9. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu	300	299,52
pozostałych podatków i opłat		
10. pozostałe odsetki	2 800	2 126,68

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

1. zakup materiałów i wyposażenia	11 924	11 851,20
2. zakup energii	110 692	110 691,59
3. zakup usług remontowych	30	0,00
4. zakup usług pozostałych	8 006	6 312,74
5. różne opłaty i składki	7 200	5 888,00
6. podatek od nieruchomości	6 445	6 444,90
7. pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	7 300	7 213,06
8. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu	450	423,68
pozostałych podatków i opłat		
9. pozostałe odsetki	500	279,89

Zakłady gospodarki komunalnej

1. wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 600	4 597,69
2. wynagrodzenia osobowe	790 476	759 080,97
3. dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 130	49 194,87
4. składki na ubezpieczenia społeczne	151 297	136 660,72
5. składki na FP	14 570	14 431,38
6. wynagrodzenia bezosobowe	2 700	2 674,89
7. zakup materiałów i wyposażenia	188 000	9 016,16
8. zakup usług zdrowotnych	1 000	509,00
9. zakup usług pozostałych	17 500	17 389,84
10. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600	1 929,04
11. podróże służbowe krajowe	5 600	5 520,00
12. różne opłaty i składki	1 000	599,00
13. ZFŚS	27 000	27 000,00
14. pozostałe odsetki	100	39,11
15. szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	890,00

Pozostała działalność

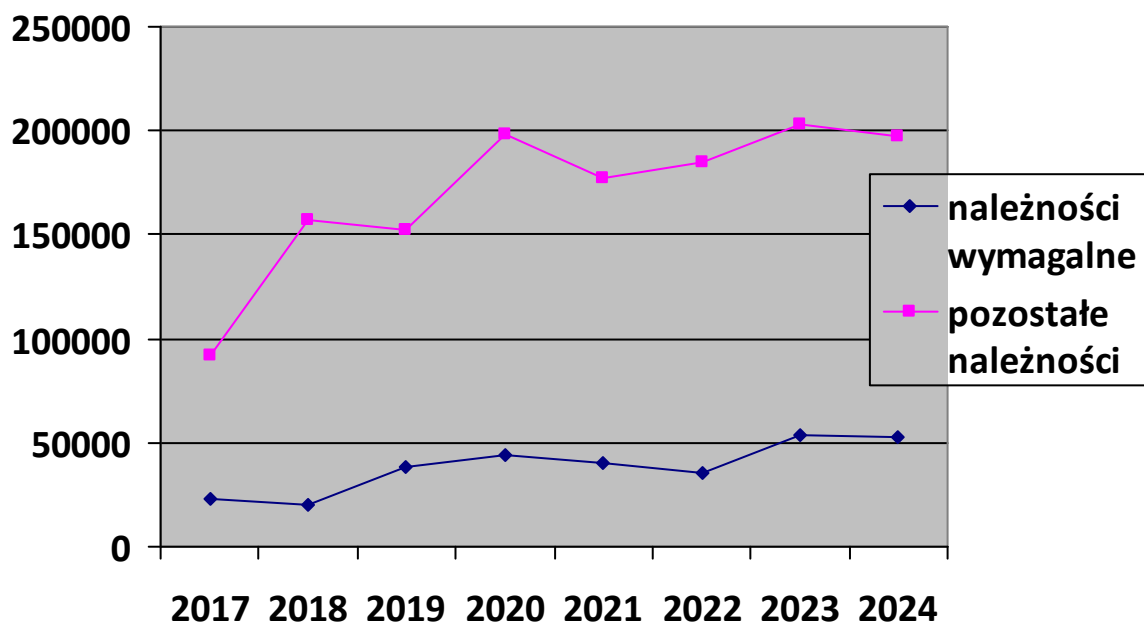
1. zakup materiałów i wyposażenia	262 786	107 897,50
2. zakup energii	60 000	13 766,12
3. zakup usług remontowych	17 000	16 591,45
4. zakup usług pozostałych	136 900	35 848,20
5. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000	0,00
6. różne opłaty i składki	7 000	4 755,00
7. podatek od nieruchomości	86 354	86 353,89
	5 700	5 642,54

8. pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	5 700	5 676,80
9. podatek VAT	200	106,51
10. pozostałe odsetki	0	351 578,92
odpisów amortyzacyjnych	0	64 554,60
inne zwiększenia		
PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH	0	0,00
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	- 358 819	- 368 515,88

Sytuacja finansowa ZGKiM w Kuźnicy od kilku lat jest trudna, prowadzone są działania które mają ją poprawić. Pomimo, iż (pod długich sporach min. sądowych z Wodami Polskimi na podstawie kalkulacji z roku 2021 opartej o dane z lat 2018-2020) udało się w 2023 roku zmienić stawki za dostawę wody i odprowadzanie ścieków, przy wysokiej inflacji w ostatnich latach podwyżka ta jest niesatysfakcjonująca. Koszty usług, zakupu materiałów, ceny energii elektrycznej czy też wynagrodzenia z lat 2018-2020 zupełnie nie przystają do realiów roku 2024. Zakład podobnie jak prawie wszystkie podmioty prowadzące gospodarkę wodno-kanalizacyjną jest w trudniej sytuacji materialnej. Dodatkowym obciążeniem zakładu jest fakt, iż znaczna część pracowników osiąga lub będzie osiągać wiek emerytalny co powoduje konieczność wypłaty odpraw emerytalnych na przestrzeni ostatnich lat. W 2022 roku w związku ze stacjonowaniem na przejściu granicznym Wojska Polskiego Zakład świadczył usługi polegające na dostarczaniu wody na potrzeby żołnierzy co stanowiło duże dodatkowe źródło przychodów. Wojsko opuściło w 2023 roku teren Kuźnicy i dodatkowe dochody nie wpływają. Instalacja paneli fotowoltaicznych na terenie oczyszczalni ścieków pozwoliła na znaczne ograniczenie kosztów energii elektrycznej wykorzystywanej przy funkcjonowaniu oczyszczalni ścieków. Ten fakt jest szczególnie istotny biorąc pod uwagę znaczne podwyżki cen energii elektrycznej które nastąpiły w poprzednich dwóch latach oraz biorąc pod uwagę najbliższą przyszłość. Przebudowa hydroforni w Kuścińcach oraz Kuźnicy pozwoli nie tylko na poprawę jakości wody dostarczanej mieszkańcom ale powinna też zmniejszyć koszty jej funkcjonowania. Przebudowana hydrofornia w Kuścińcach wyposażona jest podobnie jak oczyszczalnia w instalację fotowoltaiczną która została uruchomiona na początku 2025 roku i jej wpływ na koszty funkcjonowania obiektu będą możliwe do oszacowania na koniec następnego roku obrachunkowego. Urządzenia w Kuźnicy są stare i bardzo energochłonne co dodatkowo pogarsza sytuację Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

W 2024 roku znacząco zmniejszyły się zobowiązania wymagalne z kwoty 59 758,54 zł w 2023 do 8 112,00 zł. Zakład ponownie notuje ujemny stan środków obrotowych na koniec roku 2024 na kwotę 368 515,88 zł wobec 358 818,19 zł - 2023 rok i 201 871,82 zł na koniec 2022 roku.

Niepokojącym zjawiskiem jest również wysoki poziom należności wymagalnych z odzyskaniem których Zakład ma problemy, w 2024 roku uległ on niewielkiemu zmniejszeniu podobnie jak pozostałych należności.



Działania naprawcze podejmowane w ostatnich latach nie doprowadziły do poprawy sytuacji Zakładu w dłuższej perspektywie, choć w 2020 roku pojawiła się nadwyżka środków obrotowych. W 2024 roku dyskutowano z radnymi na temat kondycji finansowej i organizacyjnej zakładu, jednak wobec lekkiej poprawy sytuacji postanowiono odsunąć podjęcie decyzji na temat ewentualnej likwidacji jednostki. Najprawdopodobniej w 2025 roku zostanie przedstawiony Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie likwidacji Zakładu. Radni będą musieli podjąć decyzję w sprawie formy realizacji zadań własnych gminy polegających głównie na dostarczaniu wody i odprowadzaniu ścieków na terenie gminy.

Reasumując, należy stwierdzić, że przyjęte zadania były realizowane zgodnie z uchwałami Rady Gminy, nie naruszono przepisów o dyscyplinie budżetowej.

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kuźnica za 2024 rok stanowi wypełnienie wymogów art. 267 ustawy o finansach publicznych i jest przedstawiane Radzie Gminy w celu oceny realizacji budżetu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku celem zaopiniowania.

Załącznik Nr 8 do zarządzenia Nr 50/25

Wójta Gminy Kuźnica

z dnia 31 marca 2025 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ,
W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
ZA 2024 ROK.**

L.p.		Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2024 r	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykonania
1	Dochody ogółem		36 725 094	35 201 353	35 521 989,65	100,91
	<i>1a</i>	<i>dochody bieżące</i>	<i>18 507 142</i>	<i>22 147 492</i>	<i>22 504 191,11</i>	<i>101,61</i>
	<i>1b</i>	<i>dochody majątkowe, w tym</i>	<i>18 217 952</i>	<i>13 053 861</i>	<i>13 017 798,54</i>	<i>99,72</i>
	w tym	ze sprzedaży majątku	370 000	150 000	112 856,95	75,24
2	Wydatki ogółem, z tego:		40 499 669	35 506 987	32 608 014,57	91,84
	<i>2a</i>	<i>wydatki bieżące, w tym:</i>	<i>19 079 652</i>	<i>21 322 324</i>	<i>18 898 508,20</i>	<i>88,63</i>
	w tym	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 545 585	9 677 151	8 729 046,95	90,20
		z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
		wydatki bieżące na obsługę długu	300 000	246 000	239 792,90	97,48
		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	7 500	0,00	0,00
	<i>2b</i>	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>21 420 017</i>	<i>14 184 663</i>	<i>13 709 506,37</i>	<i>96,65</i>
	w tym	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 900 000,00	186 769	106 300,00	56,91
3	Wynik budżetu (1 - 2)		- 3 774 575	- 305 634	2 913 975,08	0,00
4	Przychody budżetu		4 424 575	955 634	5 940 324,20	621,617
	4a	kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4b	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	72 070	305 634	1 640 324,20	536,69
	4c	Wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	4 352 505	650 000	4 300 000,00	661,54
	w tym	wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	3 702 505	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rozchody budżetu		650 000	650 000	650 000,00	100,00
	w tym	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	650 000	650 000	650 000,00	100,00

Ostatnia zmiana WPF w 2024 roku dokonana została 19 grudnia 2024 roku, więc brak jest spójności między zapisami budżetu i WPF jeśli chodzi o wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wielkość wydatków majątkowych i wydatków bieżących.

Na koniec 2024 roku Gmina Kuźnica posiada dług w wysokości 3 650 000 zł, relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z art. 217 ust 2 pkt 4-8 uofp wynosi 14,98 %.

W 2024 roku zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kwocie 2 913 975,08 zł, w związku z powyższym zachowana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wskaźniki z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla gminy zachowane są na dość bezpiecznych poziomach zarówno w oparciu o plan na koniec III kwartału roku jak i w oparciu o planowane wykonanie roku 2024. Fakt, iż wynik wykonania budżetu w roku 2024 był korzystniejszy niż zakładano wpłynie pozytywnie na wskaźnik z art. 243 dla roku 2025 i lat następnych.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej na podstawie danych do projektu budżetu na 2024 rok przyjęto, że występują dwa zadania, których realizację rozpoczęto w poprzednich latach i będą realizowane w roku budżetowym a zakończone w 2025 roku. Projekt zakładał również dodatkowe siedem zadań których realizację założono na lata 2025-2026, zadania wynikały z Programu Rewitalizacji Gminy Kuźnica b na lata 2016-2026.

W ostatniej zmianie WPF w załączniku dot. przedsięwzięć znajduje się 12 zadań wieloletnich w zakresie wydatków inwestycyjnych i jedno zadanie jako wydatek bieżący z limitem wydatków obejmującym 2024 rok.

1. Wykonanie w systemie zaprojektuj i wybuduj przebudowy z rozbudową hydroforni w m. Kuźnica. W 2022 roku wykonany został PFU. Wydatki poniesione w 2024 roku wyniosły 2.259,78 zł (tablica informacyjna) Umowa z wykonawcą została podpisana 15 marca 2024 roku.. Zgodnie z nią pierwszy etap inwestycji to przygotowanie dokumentacji w terminie 10 miesięcy od podpisania kontraktu. Na dzień przygotowania niniejszego opracowania trwają prace budowlane. Inspektor nadzoru na bieżąco monitoruje postęp prac. W związku z finansowaniem zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład pierwsza płatność nastąpi po zrealizowaniu 50 % zaawansowania robót. Inwestycja ma być zakończona w IV kwartale 2025 roku.
2. Wykonanie w systemie zaprojektuj i wybuduj przebudowy z rozbudową ulicy Szkolnej w Kuźnicy. W 2024 zakupiono tablicę informacyjną na kwotę 1.900 zł. Umowa z wykonawcą została podpisana 8 sierpnia 2024 roku. Zgodnie z nią pierwszy etap inwestycji to przygotowanie dokumentacji w terminie 10 miesięcy od podpisania kontraktu. W związku z finansowaniem zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład pierwsza płatność nastąpi po zrealizowaniu 50 % zaawansowania robót. Inwestycja ma być zakończona w II kwartale 2026 roku.

3. Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich kapliczki słupkowej w Wołkuszach. Wydatki w 2024 zamknęły się w kwocie 18.450,00 zł i dotyczyły dokumentacji projektowej. Na to zadanie gmina posiada promesę wstępną z Programu Odnowy Zabytków. Od dwóch lat trwają uzgodnienia z konserwatorem zabytków, w 2025 roku ma zostać ogłoszone postępowanie przetargowe na realizację prac budowlanych i konserwatorskich.
4. Przebudowa drogi gminnej nr 103677B ul. Podlipska m. Kuźnica. Umowa z wykonawcą została podpisana, 22 lipca 2024 roku. wydatki w roku budżetowym zrealizowano na kwotę 1.828,50 zł (tablica informacyjna oraz dziennik budowy). Planowane zakończenie prac to lipiec 2025 roku.
5. Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi gminnej w m. Popławce. Dokumentacja realizowana jest w dwóch etapach, płatność za pierwszy nastąpiła w 2024 roku na kwotę 23.137,04 zł. Dokumentacja zostanie ukończona i rozliczona w 2025 roku.
6. Ustawienie lamp solarnych na drogach gminnych. W ramach tego zadania ustawiana ma być lampa solarna w miejscowości Chrepotowce. Wydatki w 2024 na ogólną kwotę 17.812,0 zł finansowały dokumentację projektową i część kosztów ustawienia słupa wraz z lampą solarną. Zadanie zostanie ukończone w 2025 roku.
7. Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Cimanie. Wydatki na realizację zadania to 16.984,50 zł (dokumentacja projektowa oraz część nowej linii oświetlenia). Zadanie zostanie ukończone i rozliczone w nowym roku budżetowym.
8. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kuźnica. W 2024 roku sfinansowano sporządzenie dokumentacji projektowej na kwotę 12.300,00 zł, umowa z wykonawcą została podpisana w dniu 14 listopada 2024 roku. Zadanie jest finansowane w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”. Na dzień sporządzenia tego opracowania zadanie jest zakończone i rozliczone, wymieniono 328 lamp na terenie gminy.
9. Nadzór inwestorski, droga powiatowa Nowodziel- Kuźnica w ramach planowanych do przekazania środków na rzecz związku powiatowo-gminnego „Pogranicze”. W roku 2024 przekazano kwotę 6.250 zł, z czego 5.592,50 zł zostało przez „Pogranicze” zwrócone do budżetu. W 2025 roku środki zostaną przekazane ponownie do Związku ponieważ przebudowa drogi powiatowej ma zostać zakończona.
10. Przebudowa drogi gminnej nr 103667B w m. Cimanie gm. Kuźnica, wydatki z 2024 roku to 282,50 zł (mapa do celów projektowych). Inwestycja dofinansowana z rządowego programu rozwoju północno- wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030”. W 2024 roku przygotowywano postępowanie przetargowe. Umowa z wykonawcą będzie podpisana na początku kwietnia 2025 roku.

11. Przebudowa drogi gminnej nr 103702B w m. Bilminy gm. Kuźnica. W 2024 roku nie poniesiono wydatków na realizację przedsięwzięcia. Inwestycja dofinansowana z rządowego programu rozwoju północno- wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030”. W 2024 roku przygotowywano postępowanie przetargowe. Umowa z wykonawcą została podpisana 17 lutego 2025 roku.
12. Cyberbezpieczny samorząd. Planowane przedsięwzięcie w załączniku do WPF obejmuje zakup sprzętu w ramach realizacji projektu. Wydatków w roku 2024 nie poniesiono, przedłużyły się prace nad postępowaniem zakupowym, projekt będzie zrealizowany w 2025 roku.
13. Plan ogólny gminy Kuźnica. Wydatków w roku 2024 nie poniesiono, umowa została podpisana 8 listopada 2024 r z terminem wykonania przypadającym na czwarty kwartał 2025 roku

Pozostałe przedsięwzięcia to zadania wynikające z opracowanego Programu Rewitalizacji Gminy Kuźnica na lata 2016-2026. W związku ze zmianami prawa, program gminy, który nie spełniał nowych wymogów stawianych opracowaniom tego typu stracił moc prawną. Niezrealizowane zadania nie zostały przeniesione do nowej WPF na kolejne lata budżetowe