

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy Studzienice za 2024 rok

Budżet gminy Studzienice realizowany był w 2024 roku przez ustalonych dysponentów budżetu, którymi są następujące jednostki budżetowe:

1. Urząd Gminy,
2. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Oświaty i Kultury Gminy Studzienice,
3. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
4. Szkoła Podstawowa w Studzienicach,
5. Szkoła Podstawowa w Ugoszczy,
6. Szkoła Podstawowa w Pólcźnie,
7. Żłobek Gminny w Studzienicach.

Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok uchwalony przez Radę Gminy Studzienice w dniu 14 grudnia 2023 r. uchwałą Nr XLV/381/2023 wynosił ogółem 50.035.594,20 zł w tym:

– dochody bieżące	25.401.915,20 zł
– dochody majątkowe	24.633.679,00 zł

Na przestrzeni roku 2024 dokonano następujących zmian:

1. zwiększono dochody z tytułu otrzymania z budżetu państwa dotacji celowej na realizację zadań zleconych w ogólnej kwocie 2.299.380,79 zł
2. zmniejszono środki z dotacji w ramach programów finansowania z udziałem środków europejskich 1.125.108,64 zł
3. zwiększono środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 135.965,34 zł
4. zwiększono środki przekazane z funduszu przeciwdziałania COVID-19 648.760,00 zł
5. zwiększono subwencję oświatową o kwotę 2.215.261,00 zł
6. zwiększono dochody z tytułu otrzymania z budżetu państwa dotacji celowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy

w ogólnej kwocie	882.783,85 zł
7. zmniejszono dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1.160,60 zł
8. zwiększono dochody własne o kwotę	3.673.849,42 zł
9. zmniejszono środki otrzymane z Funduszu Polski Ład	11.030.000,00 zł
10. zwiększono dochody z tytułu otrzymania dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa	10.000,00 zł

Ogółem plan dochodów budżetowych w ciągu 2024 roku zmniejszył się o 3.464.540,99 zł i na dzień 31 grudnia 2024 r. zamknął się kwotą 46.571.053,21 w tym:

- dochody bieżące 33.643.230,54 zł;
 - dochody majątkowe 12.927.822,67 zł;
- z czego wykonano 46.085,603 zł, (co stanowi 98,96%) z tego:
- dochody bieżące 33.575.627,05 zł;
 - dochody majątkowe 12.509.975,95 zł.

Na powyższe wykonanie składają się:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
subwencja dla gminy	13.293.837,00	12.698.801,00	95,53
Dotacje celowe na zadania zlecone w tym:	4.955.834,79	4.940.277,29	99,69
dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo	442.091,61	441.017,82	99,76
dz. 600 – Transport i łączność	16.200,00	15.200,00	93,83
dz.750 – Administracja publiczna	57.163,00	57.163,00	100,00
dz.751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	104.607,00	101.959,29	97,47
dz. 801 – Oświata i wychowanie	61.655,00	60.767,14	98,56
dz. 851 – Ochrona zdrowia	28,00	28,00	100,00
dz.852 – Pomoc społeczna	310.538,18	302.077,95	97,28
dz. 855 - Rodzina	3.963.552,00	3.962.064,09	99,96

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy	1.110.783,85	1.076.182,96	96,89
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1.791.070,36	1.706.069,74	95,25
Dochody jednostek samorządów terytorialnych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	8.871,50	6.512,51	73,41
Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	595.036,00	100,00
Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje	10.000,00	244.753,33	2.447,53
Środki z funduszu „Polski Ład”	10.387.500,00	9.550.000,00	84,60
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	135.965,34	135.356,26	99,55
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł	0,00	360.513,00	100,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	648.760,00	598.388,00	92,24
Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa <i>w tym:</i>	4.625.523,00	4.625.523,00	100,00
<i>dochodowy od osób fizycznych</i>	3.972.806,00	3.972.806,00	100,00
<i>podatek dochodowy od osób prawnych</i>	652.717,00	652.717,00	100,00

dochody własne	9.602.907,37	9.548.189,91	99,43
<i>z tego:</i>			
wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	700.000,00	653.595,00	93,37
wpływy z usług komunalnych	645.000,00	657.946,02	102,01
w tym:			
opłaty za wodę z wodociągów wiejskich	320.000,00	307.743,53	96,16
opłaty za zrzut ścieków do oczyszczalni	325.000,00	350.202,49	107,75
wpływy z usług pozostałych (odpłatność za przedszkole i żłobek, dożywianie w stołówkach szkolnych i żłobka, usługi opiekuńcze)	612.254,00	567.108,55	92,62
dochody z najmu i dzierżawy mienia gminnego	223.500,00	247.960,97	110,94
podatki i opłaty lokalne	5.954.048,97	5.923.651,73	99,49
w tym:			
podatek rolny	129.042,00	135.765,87	105,21
podatek od nieruchomości	3.818.341,00	3.726.433,69	97,59
podatek leśny	483.537,00	481.612,67	99,60
podatek od środków transportowych	70.699,00	70.734,50	100,05
wpływy z karty podatkowej	2.000,00	8.435,21	421,76
wpływy z opłaty miejscowej	39.000,00	41.201,75	105,65
podatek od spadków i darowizn	85.000,00	92.120,00	108,38
odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	9.000,00	9.827,80	109,20
podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,00	255.998,00	127,99
wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	22.605,64	125,59

wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70.000,00	68.104,00	97,29
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	77.293,97	77.293,97	100,00
wpływy z opłat z tytułu wzrostu wartości gruntu, opłaty adiacenckiej	40.000,00	38.525,22	96,31
wpływy z opłaty śmieciowej	876.936,00	853.079,36	97,28
pozostałe odsetki (od środków na r-ku bankowym, nieterminowych należności poza podatkami i opłatami lokalnymi)	29.200,00	35.890,03	122,91
opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości gminnych	6.000,00	6.024,02	100,40
różne dochody i opłaty (opłaty za koszty upomnienia, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu refundacji wynagrodzeń i składek ubezpieczeń społecznych pracowników interwencyjnych i publicznych za 2017 rok, zwroty dotacji, koszty wychowania przedszkolnego, wpływy z utraconych dochodów, odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej)	1.468.104,40	1.497.927,64	102,03
RAZEM	46.571.053,21	46.085.603,00	98,95

Wykonanie dochodów według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej

przedstawia się następująco:

<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>	<i>Plan na 2024 rok wg uchwały budżet. w zł</i>	<i>Plan na 2024 rok po zmianach w zł</i>	<i>Wykonanie za 2024 r. w zł</i>	<i>% wykonania do planu po zmianach</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	12.272.779,00	5.083.668,45	4.491.666,53	88,35
600	Transport i łączność	2.126.000,00	2.152.200,00	2.506.527,48	116,46
700	Gospodarka mieszkaniowa	459.500,00	920.700,00	880.757,89	95,66
750	Administracja publiczna	4.988.811,00	6.118.965,63	6.119.892,21	100,01
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.600,00	104.607,00	101.959,29	97,47
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400.000,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9.068.178,00	9.667.435,97	9.654.413,49	99,87
758	Różne rozliczenia	11.097.376,00	13.529.292,93	13.534.806,23	100,04

801	Oświata i wychowanie	5.334.590,00	1.186.315,00	1.151.327,42	97,05
851	Ochrona zdrowia	0,00	28,00	28,00	100,00
852	Pomoc społeczna	342.692,00	735.044,98	724.791,86	98,61
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	746.849,79	661.843,12	88,62
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	35.217,00	27.676,80	78,59
855	Rodzina	2.748.132,20	4.228.160,46	4.214.218,32	99,67
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.195.936,00	1.405.936,00	1.404.527,19	99,89
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	656.632,00	611.167,17	93,08
R a z e m :		50.035.594,20	46.571.053,21	46.085.603,00	98,96

Jak wynika z powyższego zestawienia, dochody budżetowe za 2024 rok wykonano w 98,96 %, czyli wskaźnik realizacji zaniżony został o 1,04 co kwotowo wynosi 485.450,21 zł.

Procentowe wykonanie w poszczególnych działach kształtuje się różnie, od 78,59 % w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza do 116,46 % w dziale 600 – Transport i łączność.

Zaniżony wskaźnik wykonania planowanych dochodów w stosunku do upływu czasu występuje w dziale:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo (niewykonany plan dochodów Polskiego Ładu),
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa (brak planu dla dochodów uzyskanych z odszkodowania),
- 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (zwrócona dotacja do Krajowego Biura Wyborczego),
- 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od in. jednostek nie posiadających os. prawnej (zawyżony plan dochodów),

- 801 – Oświata i wychowanie (zawyżony plan dochodów),
- 852 - Pomoc społeczna (zwroty dotacji),
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (zawyżony plan pozostałych dochodów),
- 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza (zwrócona dotacja na pomoc materialną dla uczniów),
- 855 – Rodzina (zawyżony plan dochodów z tytułu wpłat za dożywianie),
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (zawyżony plan dochodów),
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (zawyżony plan dochodów),

Zaznaczyć należy, że wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat za 2024 rok byłoby wyższe o kwotę **801.272,00 zł** gdyby nie obniżono maksymalnych stawek podatkowych na 2024 rok. Skutki obniżenia stawek w poszczególnych podatkach wynoszą:

- podatek od nieruchomości	689.467,00 zł
- podatek od środków transportowych	93.868,00 zł
- podatek rolny	17.937,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2024 r. wymagalne należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą 2.118.065,97 zł, z czego 1.563.955,59 zł - to zaległości podatkowe, w tym 1.041.363,82 zł - zaległości zabezpieczone hipotecznie na nieruchomościach.

Planowane dotacje celowe na realizację zadań ustawowo zleconych gminie stanowiły w budżecie gminy 2024 roku 10,19 % ogólnej kwoty planowanych dochodów i wynosiły 4.955.834,79 zł, z czego wykonano 4.940.277,29 zł, co stanowi 10,72 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów.

Planowane i wykonane dotacje celowe na realizację zadań ustawowo zleconych gminie - § 2010 i § 2060 według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa działu, rozdziału</i>	<i>Plan po zmianach na 2024 r. w zł</i>	<i>Wykonanie za 2024 r. w zł</i>	<i>% wykonania do planu</i>
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	442.091,61	441.017,82	99,75
	01095	Pozostała działalność	442.091,61	441.017,82	99,75
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	16.200,00	15.200,00	93,83
	60004	Lokalny transport zbiorowy	16.200,00	15.200,00	93,83

750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	57.163,00	57.163,00	100,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	57.163,00	57.163,00	100,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	104.607,00	101.959,29	97,47
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.600,00	1.600,00	100,00
	75109	Wybory do rad, gmin, powiatów i sejmików województw	64.157,00	63.890,13	99,58
	75113	Wybory do parlamentu europejskiego	38.850,00	36.469,16	93,87
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	61.655,00	60.767,14	98,55
	80153	Zapewnianie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61.655,00	60.767,14	98,55
851		OCHRONA ZDROWIA	28,00	28,00	100,00
	85195	Pozostała działalność	28,00	28,00	100,00

852		POMOC SPOŁECZNA	310.538,18	302.077,95	97,27
	85215	Dodatki mieszkaniowe	101.266,18	101.266,18	100,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	110.000,00	101.794,62	92,54
	85295	Pozostała działalność	99.272,00	99.017,15	99,74
855		RODZINA	3.963.552,00	3.962.064,09	99,96
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpie. społecznego	3.909.802,00	3.909.235,09	99,98
	85503	Karta Dużej Rodziny	750,00	485,00	64,66
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	53.000,00	52.344,00	98,76

Niewykorzystaną dotację w dziale:

- 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej w kwocie 2.647,71 zwrócono na rachunek Krajowego Biura Wyborczego,
- 801 – Oświata i Wychowanie w kwocie 887,86 zł zwrócono na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku,
- 852 – Pomoc społeczna w kwocie 8.460,23 zł zwrócono na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- 855 – Rodzina w kwocie 1.487,91 zł zwrócono na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku,

Wydatki budżetowe

Rada Gminy Studzienice w dniu 14 grudnia 2023 r. uchwaliła wydatki budżetowe na 2024 rok w wysokości 59.787.291,24 zł. Budżet gminy na 2024 rok w dniu uchwalenia zamykał się deficytem w wysokości 9.751.697,04 zł, którego pokrycie stanowiło:

- kredyt w wysokości 6.835.518,04 zł
- pożyczka z BGK 2.916.179,00 zł

W ciągu 2024 roku wydatki budżetowe zmniejszyły się o kwotę 2.622.645,96 zł i na dzień 31 grudnia 2024 r. zamknęły się kwotą 57.164.645,28 zł, która była wyższa od planowanych dochodów o 10.593.592,07 zł. Planowany deficyt w kwocie 10.593.592,07 zł zostanie pokryty:

- kredyt długoterminowy	7.438.118,35 zł
- wolne środki	2.198.351,10 zł
- pożyczka BGK	957.122,62 zł

W budżecie gminy na 2024 rok zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 60.000,00 zł oraz rezerwę celową zgodnie z ustawą o zarządzeniu kryzysowym w kwocie 48.000,00 zł.

Z rezerwy ogólnej i celowej rozdysponowano kwotę 18.953,00 zł poprzez przeniesienie wydatków między działami.

Przeniesienia dokonano:

1. Zarządzeniem 2/2024 z dnia 2 stycznia 2024 r.
- kwotę 100,00 na zwrot odsetek od dotacji.
2. Zarządzeniem 15/2024 z dnia 23 lutego 2024 r.
- kwotę 13.000,00 na zakup usług.
3. Zarządzeniem 57/2024 z dnia 14 czerwca 2024 r.
- kwotę 853,00 na zwrot dotacji.
4. Zarządzeniem 82/2024 z dnia 09 września 2024 r.
- kwotę 5.000,00 zł na zakup energii.

Na mocy udzielonego upoważnienia przez Radę Gminy, Wójt Gminy dokonał również przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami w ogólnej kwocie **1.489.520,58 zł** w celu pokrycia wydatków na zadania finansowane w ramach planowanych środków w obrębie danego działu (rozdziału) obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Przeniesień dokonano:

1. Zarządzeniem Nr 2/2024 z dnia 02.01.2024 r.	100,00 zł
2. Zarządzeniem Nr 15/2024 z dnia 23.02.2024 r.	946.008,92 zł
3. Zarządzeniem Nr 23/2024 z dnia 25.03.2024 r.	102.046,00 zł
4. Zarządzeniem Nr 24/2024 z dnia 04.04.2024 r.	38.530,00 zł
5. Zarządzeniem Nr 41/2024 z dnia 08.05.2024 r.	9.431,00 zł
6. Zarządzeniem Nr 46/2024 z dnia 22.05.2024 r.	25.019,00 zł
7. Zarządzeniem Nr 54/2024 z dnia 06.06.2024 r.	100.000,00 zł
8. Zarządzeniem Nr 57/2024 z dnia 14.06.2024 r.	853,00 zł
9. Zarządzeniem Nr 59/2024 z dnia 18.06.2024 r.	6.070,80 zł
10. Zarządzeniem Nr 64/2024 z dnia 28.06.2024 r.	6.070,80 zł
11. Zarządzeniem Nr 68/2024 z dnia 12.07.2024 r.	14.500,00 zł
12. Zarządzeniem Nr 71/2024 z dnia 01.08.2024 r.	500,00 zł
13. Zarządzeniem Nr 82/2024 z dnia 09.09.2024 r.	18.200,00 zł
14. Zarządzeniem Nr 84/2024 z dnia 26.09.2024 r.	10.055,00 zł
15. Zarządzeniem Nr 89/2024 z dnia 10.10.2024 r.	39.555,06 zł
16. Zarządzeniem Nr 90/2024 z dnia 24.10.2024 r.	4.070,00 zł
17. Zarządzeniem Nr 95/2024 z dnia 18.11.2024 r.	52.249,00 zł

18. Zarządzeniem Nr 101/2024 z dnia 29.11.2024 r.	67.339,00 zł
19. Zarządzeniem Nr 102/2024 z dnia 04.12.2024 r.	123,00 zł
20. Zarządzeniem Nr 105/2024 z dnia 13.12.2024 r.	31.300,00 zł
21. Zarządzeniem Nr 106/2024 z dnia 20.12.2024 r.	17.500,00 zł

W 2024 roku wydatki inwestycyjne:

1. Zwiększono o kwotę **7.011.212,80 zł** z przeznaczeniem na:

- kwotę 100.000,00 zł z tytułu modernizacji istniejących stacji uzdatniania wody w miejscowości Sominy i Półczno;
- kwotę 98.500,00 zł na rozbudowę sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie sołectwa Ugoszcz;
- kwotę 75.891,00 zł na opracowanie działań ochronnych, badawczych i funkcjonalności kąpieliska w miejscowości Studzienice;
- kwotę 319.870,00 zł na zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd”;
- kwotę 110.000,00 zł na budowę gminnego przedszkola w Studzienicach;
- kwotę 1.531.500,00 zł na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub ewidencji zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;
- kwotę 10.000,00 zł na sieć wodociągową w miejscowości Przewóz;
- kwotę 9.000,00 zł na sieć wodociągową w miejscowości Półczno;
- kwotę 800.000,00 zł na dofinansowanie dla Powiatu Bytowskiego na zadanie „Poprawa bezpieczeństwa drogowego i atrakcyjności osiedleńczej wsi gminnej Studzienice poprzez modernizację 3 dróg powiatowych nr 1761G, 1777G, 1780G”;
- kwotę 60.000,00 zł na „Budowę chodnika oraz przejścia dla pieszych przy drodze gminnej nr 1776G w Studzienicach”;
- kwotę 17.000,00 zł na wykonanie odwodnienia ul. Zielonej i Pochyłej w miejscowości Ugoszcz; - kwotę 25.000,00 zł na wykonanie odwodnienia drogi gminnej w miejscowości Kłęczno;
- kwotę 13.000,00 zł na wykonanie studni betonowych wraz z montażem pokryw przy ul. Spacerowej w Sominach;
- kwotę 21.000,00 zł na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w ramach ZIT MOF”;
- kwotę 8.200,00 zł na modernizację sanitariatów oraz pomieszczeń socjalnych w Szkole Podstawowej w Studzienicach przy sali gimnastycznej;
- kwotę 23.000,00 zł na wykonanie zagospodarowania skweru przy WDK w Półcznie;

- kwotę 20.000,00 zł na dotację celową dla Centrum Kultury i Biblioteki Gminy Studzienice na przebudowę przyłącza sieci elektrycznej do WDK w Sominach;
- kwotę 125.000,00 zł na doposażenie i remont placów zabaw na terenie gminy;
- kwotę 20.000,00 zł na wykonanie ogrodzenia przy placu zabaw w Półcznie;
- kwotę 4.412,00 zł na zakup oprogramowania;
- kwotę 250.000,00 zł na zadanie „Remont sieci kanalizacji sanitarnej w m. Studzienice”;
- kwotę 150.000,00 zł na budowę dróg osiedlowych w m. Kłaczno;
- kwotę 32.000,00 zł na budowę dróg w m. Półczno;
- kwotę 20.000,00 zł na budowę dróg w m. Cechyny;
- kwotę 30.000,00 zł oznakowanie ulic;
- kwotę 22.000,00 zł na modernizację wiat;
- kwotę 260.000,00 zł na ścieżki rowerowe;
- kwotę 24.000,00 zł na zakup tabletów;
- kwotę 270.000,00 zł na rozbudowę urzędu;
- kwotę 50.000,00 zł na budowę przedszkola w m. Studzienice;
- kwotę 5.019,00 zł na zakup zmywarko-wyparzacza;
- kwotę 270.000,00 zł na przebudowę drogi w miejscowości Rabacino w celu dojazdu do gruntów rolnych;
- kwotę 10.000,00 zł na przełożenie sieci wodociągowej wraz z hydrantem w miejscowości Sominy;
- kwotę 80.000,00 zł na zakup i ułożenie płyt na drodze w miejscowości Skwierawy;
- kwotę 105.000,00 zł na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Czarna Dąbrowa;
- kwotę 15.000,00 zł na zmianę sposobu użytkowania świetlicy w Kłacznie;
- kwotę 11.000,00 zł na uchwalenie planu zagospodarowania przestrzennego dla dz. 57/4 obręb Sominy;
- kwotę 100.000,00 zł na modernizację budynku małej szkoły w Studzienicach;
- kwotę 65.000,00 zł na Remont łazienki dla uczniów w Szkole Podstawowej w Półcznie;
- kwotę 12.000,00 zł na zakup monitora multimedialnego;
- kwotę 42.000,00 zł na zakup podłogi interaktywnej;
- kwotę 27.000,00 zł na budowę parkingu przy świetlicy w Rabacinie;
- kwotę 6.070,80 zł na zadanie inwestycyjne OSP Półczno;

- kwotę 10.000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Modernizacja Szkoły Podstawowej w miejscowości Ugoszcz”;
- kwotę 4.500,00 na zakup laptopa w ramach zadania „Edukacja włączająca”;
- kwotę 340.000,00 zł na budowę drogi gminnej w m. Osława - Dąbrowa;
- kwotę 10.000,00 zł z tytułu budowy sieci wodociągowej w m. Pólczo;
- kwotę 100.000,00 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na terenie m. Sominy – etap II;
- kwotę 480.000,00 zł na przebudowę drogi w m. Prądzonka;
- kwotę 10.000,00 zł na przebudowę ul. Górnej, Pogodnej, Radosnej i Polnej w Studzienicach;
- kwotę 60.000,00 zł na poprawę jakości technicznej sieci infrastruktury drogowej na obszarze dawnych terenów PGR w Gminie Studzienice poprzez budowę i rozbudowę dróg;
- kwotę 40.000,00 zł na rozbudowę przystani kajakowej w Skwierawach i Sominach ;
- kwotę 26.000,00 zł na doposażenie i remont istniejącej infrastruktury przy jeziorach;
- kwotę 12.000,00 zł na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej;
- kwotę 85.000,00 zł z tytułu projektu „Szkoła na medal”;
- kwotę 22.000,00 zł na doposażenie i remont istniejący placów zabaw na terenie Gminy Studzienice;
- kwotę 15.000,00 zł na oznakowanie szlaków rowerowych na terenie Gminy Studzienice;
- kwotę 7.000,00 zł na wykonanie ogrodzenia placu zabaw w m. Pólczo;
- kwotę 16.000,00 zł na sieć kanalizacyjną w m. Sominy i Studzienice;
- kwotę 23.000,00 zł na komplementację, montaż i rozruch rozdzielni sterowniczej w moduł telemetryczny w przepompowni ścieków;
- kwotę 100.000,00 zł na poprawę jakości technicznej sieci infrastruktury drogowej na obszarze dawnych terenów PGR w Gminie Studzienice;
- kwotę 25.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej dla Gminy Branice na usuwanie skutków powodziowych;
- kwotę 20.000,00 zł z tytułu zakupu serwera;
- kwotę 10.000,00 zł z tytułu rozbudowy remizy OSP w m. Pólczo;
- kwotę 30.750,00 zł na dotację celową dla Centrum Kultury i Biblioteki Gminy Studzienice;
- kwotę 217.000,00 zł na prace konserwatorskie zabytkowej empory wraz z balustradą oraz stropu drewnianego w Pólczu;

- kwotę 15.000,00 zł na modernizację i rozbudowę istniejących placów rekreacyjnych;
- kwotę 15.000,00 zł na zakup serwera.
- kwotę 3.600,00 zł na zakup serwera na potrzeby Urzędu Gminy w Studzienicach;
- kwotę 50.000,00 zł na „Modernizację przedszkola w Ugoszczy”;
- kwotę 7.900,00 zł na zakup wyposażenia bojowego;
- kwotę 9.000,00 zł na zakup urządzeń do oczyszczalni ścieków.

2. Zmniejszono o kwotę **19.459.854,14 zł** z przeznaczeniem na:

- kwotę 5.019,00 zł na zakup zmywarko-wyparzacza;
- kwotę 4.900.000,00 zł modernizacja istniejących SUW na terenie Gminy Studzienice (3.200.000,00 zł) oraz modernizację SUW w m. Kłęczno (1.700.000,00 zł);
- kwotę 100.000,00 zł modernizacja pomostu nad jeziorem w Sominach;
- kwotę 21.000,00 zł z tytułu termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej;
- kwotę 650.000,00 zł rozbudowa i przebudowa remizy OSP w m. Półczno;
- kwotę 4.930.000,00 zł budowa przedszkola gminnego w m. Studzienice;
- kwotę 8.200,00 zł z inwestycji pod nazwą „Modernizacja sanitariatów oraz pomieszczeń socjalnych w Szkole Podstawowej w Studzienicach przy sali gimnastycznej”;
- kwotę 954.915,52 zł „Modernizacja istniejących stacji uzdatniania wody”;
- kwotę 1.036.000,00 zł z tytułu budowy przedszkole w m. Studzienice;
- kwotę 112.550,00 zł z tytułu budowy remizy w m. Półczno;
- kwotę 2.000,00 zł z budowy dróg w sołectwie Osława - Dąbrowa;
- kwotę 3.085.257,62 zł z tytułu „Rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sominy – etap II”;
- kwotę 2.500.000,00 zł z tytułu rozbudowy oczyszczalni ścieków w Ugoszczy;
- kwotę 40.000,00 zł z tytułu rozbudowy przystani kajakowej w Skwierawach i Sominach;
- kwotę 1.086.500,00 zł z tytułu środków przeznaczonych na prace konserwatorskie, restauratorskie przy zabytkach;
- kwotę 24.000,00 zł z tytułu zakupu tabletów;
- kwotę 4.412,00 zł z tytułu zakupu oprogramowania.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. plan wydatków inwestycyjnych zamyka się kwotą 21.954.192,53 zł, co stanowi 63,82 % pierwotnie planowanych wydatków inwestycyjnych.

Ogółem planowane po dokonanych zmianach wydatki budżetowe na 2024 rok zamykają się kwotą 57.164.645,28 zł, z czego wykonano 49.800.278,54 zł, co stanowi 87,12 %.

Wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem rozdziałów, wydatków bieżących i majątkowych oraz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przedstawia poniższa tabela:

<i>Dział rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2024 r. po zmianach w zł</i>	<i>Wykonanie za 2024 r. w zł</i>	<i>% wykon.</i>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8.852.499,47	6.378.098,81	72,04
01008	Melioracje wodne	1.500,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	1.500,00	0,00	0,00
01030	Izby rolnicze	2.704,00	2.704,00	100,00
	a) wydatki bieżące	2.704,00	2.704,00	100,00
01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	610.000,00	476.503,68	78,12
	a) wydatki majątkowe	610.000,00	476.503,68	78,12
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1.519.961,48	261.997,29	17,23
	a) wydatki bieżące	440.877,00	231.299,35	52,46
	b) wydatki majątkowe	1.079.084,48	30.697,94	2,84
01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	6.276.242,38	5.195.876,12	82,79
	a) wydatki bieżące	665.000,00	447.684,24	67,32
	b) wydatki majątkowe	5.611.242,38	4.748.191,88	84,62
	<u>Zadania zlecone</u>			
01095	Pozostała działalność	442.091,61	442.017,82	99,98
	a) wydatki bieżące	442.091,61	442.017,82	99,98
	w tym:			
	- wynagrodzenia	4.622,10	4.622,10	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	895,76	895,76	100,00

600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.111.600,71	5.608.650,49	91,77
	<i>Zadania zlecone</i>			
60004	Lokalny transport zbiorowy	16.200,00	15.200,00	93,83
	a) wydatki bieżące	16.200,00	15.200,00	93,83
	w tym:			
	-wynagrodzenia	837,66	837,66	100,00
	-pochodne od wynagrodzeń	162,34	162,34	100,00
60016	Drogi publiczne gminne	5.270.400,71	4.768.450,49	90,48
	a) wydatki bieżące:	371.553,00	232.190,34	62,49
	w tym:			
	-środki funduszu sołeckiego	3.700,00	3.697,80	99,94
	b) wydatki majątkowe	4.898.847,71	4.536.260,15	92,60
	w tym:			
	środki funduszu sołeckiego	211.510,85	178.003,85	84,16
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	25.000,00	25.000,00	100,00
	a) wydatki majątkowe	25.000,00	25.000,00	100,00
630	TURYSTYKA	398.891,00	172.942,06	43,36
63095	Pozostała działalność	398.891,00	172.942,06	43,36
	a) wydatki bieżące	15.000,00	11.098,06	73,99
	w tym:			
	- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom,	3.000,00	3.000,00	100,00
	a) Wydatki majątkowe	383.891,00	161.844,00	42,16
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	295.270,00	256.601,77	86,90
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	292.270,00	255.697,10	87,49
	a) wydatki bieżące	265.270,00	229.697,10	86,59
	b) wydatki majątkowe	27.000,00	26.000,00	96,30
	Pozostała działalność	3.000,00	904,67	30,15

70095	a) wydatki bieżące	3.000,00	904,67	30,15
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	165.500,00	27.651,60	16,71
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	165.500,00	27.651,60	16,71
	a) wydatki bieżące	165.500,00	27.651,60	16,71
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	12.703.285,28	11.686.312,89	91,99
	<u>Zadania zlecone</u>			
75011	Urzędy wojewódzkie	57.163,00	57.163,00	100,00
	a) wydatki bieżące	57.163,00	57.163,00	100,00
	w tym:			
	- wynagrodzenia	36.465,94	36.465,94	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	9.870,72	9.870,72	100,00
	<u>Zadania własne</u>			
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	205.264,00	190.765,63	92,94
	a) wydatki bieżące	205.264,00	190.765,63	92,94
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	176.264,00	174.342,00	98,91
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11.620.983,28	10.630.126,30	91,47
	a) wydatki bieżące	4.985.513,28	4.684.194,35	93,96
	w tym:			
	- wynagrodzenia	3.245.818,67	3.078.758,65	94,85
	- pochodne od wynagr.	633.235,81	565.734,62	89,34
	- świadczenia na rzecz os.fiz	21.700,00	19.655,48	90,58
	b) wydatki majątkowe	6.635.470,00	5.945.931,95	89,61

75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	34.000,00	33.478,23	98,47
	a) wydatki bieżące	34.000,00	33.478,23	98,47
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	662.675,00	659.580,95	99,53
	a) wydatki bieżące	662.675,00	659.580,95	99,53
	w tym:			
	- wynagrodzenia	472.172,00	471.948,88	99,95
	- pochodne od wynagrodzeń	96.521,00	96.123,54	99,59
	- świadczenia na rzecz os. fizycznych	210,00	203,22	96,77
75095	Pozostała działalność	123.200,00	115.198,78	93,51
	a) wydatki bieżące	123.200,00	115.198,78	93,51
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os. fiz.	90.200,00	90.200,00	100,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	104.607,00	101.959,29	97,41
	<u>Zadania zlecone</u>			
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.600,00	1.600,00	100,00
	a) wydatki bieżące	1.600,00	1.600,00	100,00
	w tym:			
	- wynagrodzenia	1.340,25	1.340,25	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	259,75	259,75	100,00
75109	Wybory do rad gmin, powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów	64.157,00	63.890,13	99,58
	a) wydatki bieżące	64.157,00	63.890,13	99,58
	w tym:			
	- wynagrodzenia	12.000,00	12.000,00	100,00

	- pochodne od wynagrodzeń	2.367,60	2.367,60	100,00
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	38.850,00	36.469,16	93,87
	a) wydatki bieżące	38.850,00	36.469,16	93,87
	<i>w tym:</i>			
	- wynagrodzenia	12.200,00	12.200,00	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	2.349,66	2.349,66	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	296.846,00	249.069,15	83,91
75412	Ochotnicze straże pożarne	177.429,20	148.009,89	83,42
	a) wydatki bieżące	177.429,20	148.009,89	83,42
	<i>w tym :</i>			
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	40.000,00	30.539,00	76,35
	- środki funduszu sołeckiego	22.996,00	19.445,97	84,56
75414	Obrona cywilna	1.000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	1.000,00	0,00	0,00
75495	Pozostała działalność	118.416,80	101.059,26	85,34
	a) wydatki bieżące	12.400,00	11.316,11	91,26
	b) wydatki majątkowe	106.016,80	89.743,15	84,65
	<i>w tym:</i>			
	środki funduszu sołeckiego	27.100,00	26.222,35	96,76
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	760.000,00	731.513,55	96,25
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	760.000,00	731.513,55	96,25
	a) wydatki bieżące	760.000,00	731.513,55	96,25
	<i>w tym:</i>			
	- wydatki na obsługę długu	760.000,00	731.513,55	96,25

758	RÓŻNE ROZLICZENIA	89.047,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	89.047,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	89.047,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	14.942.706,00	13.737.507,86	91,93
80153	<u>Zadania zlecone</u> Zapewnianie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61.655,00	60.767,14	98,56
	a) wydatki bieżące	61.655,00	60.767,14	98,56
	<u>Zadania własne</u>			
80101	Szkoły podstawowe	10.354.673,00	9.974.909,10	96,33
	a) wydatki bieżące	10.159.673,00	9.781.093,64	96,27
	w tym:			
	- wynagrodzenia	7.237.701,00	7.088.234,51	97,93
	- pochodne od wynagr.	1.471.383,00	1.385.306,04	94,15
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	368.463,00	334.414,63	90,76
	- środki funduszu sołeckiego	2.000,00	1.998,00	99,99
	b) wydatki majątkowe	195.000,00	193.815,46	99,39
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1.881.994,00	1.801.335,37	95,71
	a) wydatki bieżące	1.721.994,00	1.641.335,37	95,32
	w tym:			
	- wynagrodzenia	1.171.374,00	1.157.290,49	98,80
	- pochodne od wynagr.	256.059,00	233.070,27	91,02
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	88.869,00	83.898,76	94,41
	b) wydatki majątkowe	160.000,00	160.000,00	100,00
80104	Przedszkola	118.500,00	101.960,55	86,04
	a) wydatki bieżące	118.500,00	101.960,55	86,04
80107	Świetlice szkolne	298.604,00	245.692,78	82,28

	a) wydatki bieżące	298.604,00	245.692,78	82,28
	- wynagrodzenia	229.211,00	190.137,10	82,95
	- pochodne od wynagrodzeń	47.806,00	36.733,57	76,84
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.249,00	9.484,57	77,43
80113	Dowożenie uczniów do szkół	371.173,00	328.884,40	88,61
	a) wydatki bieżące	371.173,00	328.884,40	88,61
	b) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.000,00	0,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41.160,00	23.198,40	56,36
	a) wydatki bieżące	41.160,00	23.198,40	56,36
80148	Stołówki szkolne	331.040,00	269.172,00	81,31
	a) wydatki bieżące	331.040,00	269.172,00	81,31
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	621.752,00	268.549,25	43,19
	a) wydatki bieżące	621.752,00	268.549,25	43,19
	w tym:			
	- wynagrodzenia	424.966,00	189.928,30	44,69
	- pochodne od wynagrodzeń	89.324,00	38.533,12	43,14
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	72.882,00	12.013,84	16,48
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	781.173,00	588.344,14	75,32

	a) wydatki bieżące w tym:	781.173,00	588.344,14	75,32
	- wynagrodzenia	549.566,00	433.867,57	78,95
	- pochodne od wynagr.	117.503,00	90.697,48	77,19
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	75.466,00	25.145,38	33,32
80195	Pozostała działalność	80.982,00	74.694,73	92,24
	a) wydatki bieżące	80.982,00	74.694,73	92,24
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	15.435,00	9.150,00	59,28
851	OCHRONA ZDROWIA	91.937,13	68.729,81	74,75
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	3.000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	3.000,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3.000,00	0,00	0,00
85153	Zwalczanie narkomanii	5.000,00	0,00	0,00
	a) wydatki bieżące	5.000,00	0,00	0,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	83.909,13	65.701,81	78,30
	a) wydatki bieżące	83.909,13	65.701,81	78,30
	w tym:			
	- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5.000,00	4.000,00	80,00
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.200,00	0,00	0,00
	<u>Zadania zlecone</u>			
85195	Pozostała działalność	28,00	28,00	100,00

	a) wydatki bieżące	28,00	28,00	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	2.134.983,32	1.942.437,78	90,98
	<u>Zadania zlecone</u>			
85215	Dodatki mieszkaniowe	101.266,18	101.266,18	100,00
	a) wydatki bieżące	101.266,18	101.266,18	100,00
	w tym:			
	- wynagrodzenia	1.047,18	1.047,18	100,00
	- pochodne od wynagr.	180,32	180,32	100,00
	- świadczenia na rzecz os.fiz	98.316,68	98.316,68	100,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	110.000,00	101.794,62	92,54
	a) wydatki bieżące	110.000,00	101.794,62	92,54
	w tym:			
	- wynagrodzenia	15.000,00	10.560,00	70,40
85295	Pozostała działalność	107.272,00	99.797,95	93,03
	a) wydatki bieżące	107.272,00	99.797,95	93,03
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	101.005,00	93.530,95	92,60
85213	<u>Zadania własne</u>	11.800,00	10.748,04	91,09
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej			
	a) wydatki bieżące	11.800,00	10.748,04	91,09
	w tym:			
	Zwrot dotacji oraz wykorzystanych niezgodnie z	800,00	0,00	0,00

	przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur			
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	188.411,60	152.032,62	80,69
	a) wydatki bieżące	188.411,60	152.032,62	80,69
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	54.000,00	34.735,99	64,33
	- zwrot dotacji oraz wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	4.000,00	0,00	0,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	3.000,00	1.609,60	53,65
	a) wydatki bieżące	3.000,00	1.609,60	53,65
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os, fiz.,	3.000,00	381,99	12,73
85216	Zasiłki stałe	128.685,60	122.782,71	95,41
	a) wydatki bieżące	128.685,60	122.782,71	95,41
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os. fiz.	124.674,00	122.782,71	98,48
	- zwrot dotacji oraz wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	4.000,00	0,00	0,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	812.401,00	555.357,28	68,36
	a) wydatki bieżące	680.407,20	605.296,10	88,96
	w tym:			
	- wynagrodzenia	600.932,00	540.579,11	89,96
	- pochodne od wynagrodzeń	129.017,15	99.932,60	77,46
	- świadczenia na rzecz os. fiz.	8.040,00	5.743,17	71,43
	b) wydatki majątkowe	15.000,00	14.213,88	94,76
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	463.276,00	453.562,66	97,90
	a) wydatki bieżące	463.276,00	453.562,66	97,90
	w tym:			

	-wynagrodzenia	376.846,00	370.429,41	98,30
	- pochodne od wynagrodzeń	69.150,01	68.920,47	99,67
	- świadczenia na rzecz os. fiz.	3.000,00	703,15	23,44
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	91.211,60	76.510,50	83,88
	a) wydatki bieżące	91.211,60	76.510,50	83,88
	w tym:			
	-świadczenia na rzecz os. fiz.	89.200,00	76.510,50	85,77
85231	Pomoc dla cudzoziemców	111.659,34	111.050,26	99,45
	a) wydatki bieżące	111.659,34	111.050,26	99,45
	w tym:			
	- wynagrodzenia	241,24	241,24	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	46,76	46,76	100,00
	- świadczenia na rzecz osób fiz.	109.270,52	108.672,68	99,45
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.077.489,20	200.789,26	18,63
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	30.000,00	23.629,92	78,77
	a) wydatki bieżące	30.000,00	23.629,92	78,77
85395	Pozostała działalność	1.047.489,20	177.159,34	16,91
	a) wydatki bieżące	903.989,20	177.159,34	19,60
	- wynagrodzenia	269.637,07	84.679,98	31,41
	- pochodne od wynagrodzeń	55.663,93	17.704,28	31,81
	b) wydatki majątkowe	143.500,00	0,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	65.217,00	57.144,00	87,62
85415	Pomoc materialna dla uczniów	40.217,00	34.596,00	86,02
	a) wydatki bieżące	40.217,00	34.596,00	86,02
	w tym:			
	- świadczenia na rzecz os.fiz.	40.217,00	34.596,00	86,02

85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym a) wydatki bieżące - świadczenia na rzecz os. fiz.	25.000,00 25.000,00 25.000,00	22.548,00 22.548,00 22.548,00	90,19 90,19 90,19
855	RODZINA Zadania zlecone	4.641.690,60	4.590.173,24	98,89
85501	Świadczenia wychowawcze a) wydatki bieżące w tym: - świadczenia na rzecz os. fiz.	17.500,00 17.500,00 15.500,00	17.000,00 17.000,00 15.000,00	97,14 97,41 96,77
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego a) wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia - pochodne od wynagrodzeń - świadczenia na rzecz os. fiz.	3.899.613,60 3.899.613,60 87.290,00 334.157,00 3.459.420,24	3.893.153,62 3.893.153,62 87.290,00 334.157,00 3.459.420,24	99,83 99,83 100,00 100,00 100,00
85503	Karta Dużej Rodziny a) wydatki bieżące	750,00 750,00	485,00 485,00	64,67 64,67
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej a) wydatki bieżące	53.000,00 53.000,00	52.344,00 52.344,00	98,76 98,76
	<u>Zadania własne</u>			

85502	Świadczenia rodzinne a) wydatki bieżące	8.500,00 8.500,00	6.094,32 6.094,32	71,69 71,69
85504	Wspieranie rodziny a) wydatki bieżące	60.000,00 60.000,00	59.807,94 59.807,94	99,68 99,68
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej a) wydatki bieżące -zwrot dotacji	100,00 100,00 100,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3 a) wydatki bieżące - wynagrodzenia - pochodne od wynagrodzeń - świadczenia na rzecz os. fiz.	602.227,00 602.227,00 382.550,00 80.313,00 750,00	561.288,36 561.288,36 375.961,69 72.101,75 389,66	93,20 93,20 98,28 89,78 51,95
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.043.378,24	1.764.122,56	86,33
90002	Gospodarka odpadami a) wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia - pochodne od wynagrodzeń	1.263.671,94 1.263.671,94 45.500,44 8.928,18	1.163.534,43 1.163.534,43 45.500,44 8.928,18	92,15 92,15 100,00 100,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach a) wydatki bieżące w tym: - środki funduszu sołeckiego b) wydatki majątkowe	26.626,30 3.626,30 3.626,30 23.000,00	26.191,09 3.270,04 3.270,04 22.921,05	98,37 90,18 90,18 99,66
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg a) wydatki bieżące	632.000,00 482.000,00	507.051,91 446.837,31	80,23 92,70

	b) wydatki majątkowe	150.000,00	60.214,60	40,14
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55.000,00	27.491,37	49,98
	a) wydatki bieżące	55.000,00	27.491,37	49,98
90095	Pozostała działalność	66.080,00	39.356,90	59,56
	a) wydatki bieżące	66.080,00	39.356,90	59,56
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.943.786,60	1.869.741,80	96,19
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	203.797,37	198.295,76	97,30
	a) wydatki bieżące	203.797,37	198.295,76	97,30
	w tym:			
	- środki funduszu sołeckiego	72.585,87	54.315,57	74,83
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	991.774,94	974.631,75	98,27
	a) dotacje podmiotowe z budżetu dla instytucji kultury	863.706,69	863.706,69	100,00
	b) dotacje celowe z budżetu dla instytucji kultury	85.750,00	69.961,44	81,59
	w tym:			
	środki fund. sołeckiego	15.318,25	13.963,62	91,15
	c) wydatki majątkowe	27.000,00	27.000,00	100,00
92116	Biblioteki			
	a) dotacje podmiotowe z budżetu dla instytucji kultury	75.214,29	75.214,29	100,00
		75.214,29	75.214,29	100,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	662.000,00	610.600,00	92,24
	a) wydatki majątkowe	662.000,00	610.600,00	92,24
92195	Pozostała działalność	11.000,00	11.000,00	100,00
	a) wydatki bieżące	11.000,00	11.000,00	100,00
	w tym:			
	- środki funduszu sołeckiego	11.000,00	11.000,00	100,00
926	KULTURA FIZYCZNA	445.910,73	356.832,52	80,02

92601	Obiekty sportowe	1.500,00	1.000,00	66,67
	a) wydatki bieżące	1.500,00	1.000,00	66,67
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	106.800,00	105.111,27	98,42
	a) wydatki bieżące	106.800,00	105.111,27	98,42
92695	Pozostała działalność	337.610,73	250.721,25	74,26
	a) wydatki bieżące	32.220,57	28.163,79	87,41
	w tym:			
	- środki funduszu sołeckiego	12.220,57	12.219,93	99,99
	b) wydatki majątkowe	305.390,16	222.557,46	72,87
	w tym:			
	- środki funduszu sołeckiego	101.390,16	86.734,06	85,54
RAZEM:		57.164.645,28	49.800.278,54	87,12

Z powyższego zestawienia wynika, że 12,88 % planowanych wydatków budżetowych na 2024 rok nie zrealizowano, co kwotowo wynosi 7.364.366,74 zł.

Jednakże zakres rzeczowy zadań objętych budżetem gminy na 2024 rok, w szczególności zadań bieżących został w większości zrealizowany, a zaniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika między innymi z oszczędnego w miarę możliwości gospodarowania środkami budżetowymi, wykonania wielu prac przy udziale pracowników interwencyjnych oraz zastosowania najkorzystniejszych ofert przy dostawach towarów i usług.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się różnie, od:

72,04% - w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo
43,36% - w dziale 630 – Turystyka
86,90% - w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa
16,71% - w dziale 710 – Działalność usługowa
83,91% - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
74,75% - w dziale 851 - Ochrona zdrowia
18,63% - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
87,62% - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
86,33% - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona zdrowia
80,02% - w dziale 926 – Kultura fizyczna

do wykonania przekraczającego 90 % planu rocznego w działach:

600 – Transport i łączność	91,77 %
750 – Administracja publiczna	91,99 %
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	97,41 %
757 – Obsługa długu publicznego	96,25 %

801 – Oświata i wychowanie	91,93 %
852 – Pomoc społeczna	90,98%
855 – Rodzina	98,89 %
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	96,19 %

W dziale 758 – Różne rozliczenia niewykonaną kwotę stanowi nie rozdysponowana rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki bieżące, oraz rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

Procentowo niskie wykonanie wydatków w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo oraz 926-Kultura fizyczna, wynika z niewykorzystanych środków planowanych na wydatki inwestycyjne oraz w miarę oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

W dziale 600 – Transport i łączność i w dziale 630 – Turystyka niezrealizowanie wydatków na inwestycje. W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa procentowo niskie wykonanie wynika z niewykorzystanych środków na wydatki bieżące.

Niskie wykonanie wydatków w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wynika z zawyżonego planu wydatków na gospodarkę odpadami.

Niskie wykonanie wydatków w dziale 851 – Ochrona zdrowia wynika z małych wydatków bieżących przewidywanych na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii.

Niskie wykonanie wydatków w dziale 710 – Plany zagospodarowania przestrzennego wynika z niewykorzystanych środków na realizację planu ogólnego.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków budżetowych 2024 r. na wydatki inwestycyjne przypada kwota 21.954.192,53 zł, z czego wykonano 18.221.456,64 zł, co stanowi 36,58 % zrealizowanych wydatków za 2024 rok.

Na wykonaną kwotę wydatków inwestycyjnych składają się:

- 257.500,00 – Przebudowa drogi w m.Osława-Dąbrowa, dz.nr: 68, 74;
- 219.003,68 – Przebudowa drogi gminnej w m.Rabacino, dz. nr: 144, 233/3, 233/5;
- 14.213,88 – Zakup serwera ;
- 63.900,00 – Remont łazienki w Szkole Podstawowej w m.Pólczo;
- 50.000,00 – Modernizacja przedszkola w m.Ugoszcz;
- 29.948,87 – Modernizacja Szkoły Podstawowej w m.Ugoszcz;
- 99.966,59 – Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w m.Studzienice;
- 9.515,23 – Przełożenie sieci wodociągowej w m.Sominy, dz. nr:50/20, 21,22,23,24;
- 11.283,33 – Budowa sieci wodociągowej w m.Pólczo, dz. nr:107/32, 107/49;
- 9.899,38 - Wykonanie sieci wodociągowej z hydrantem w m.Przewóz, dz. nr 57;
- 1.568.506,54 – Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w m.Ugoszcz;
- 147.487,75 - Remont sieci kanalizacji sanitarnej w m.Studzienice;
- 957.122,62 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Sominy-etapII;
- 7.619,76 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Sominy-etapII;
- 30.073,50 - Sieć kanalizacyjna – wydatki inwestycyjne;

- 2.037.381,71 - Infrastruktura sanitacyjna wsi-środku z rządowego funduszu Polski Ład;
- 800.000,00 - Drogi publiczne, powiatowe-dotacja celowa;
- 26.978,80 - Tablica-drogowskaz z nazwą wsi, słupki metalowe w m.Pólczo;
- 8.000,00 - Przebudowa drogi w m.Kłęczno, dz. nr:10/1; 13/4, 206,207 – fundusz soł.
- 14.600,00 - Przebudowa drogi w m.Osława-Dąbrowa, dz.nr:3/4, 63/2, 263/1, 263/2-fundusz soł.;
- 20.000,00 – Przebudowa drogi w m.Czarna Dąbrowa-fundusz sołecki;
- 121.450,00 - Przebudowa drogi w m.Czarna Dąbrowa;
- 5.904,00 - Przebudowa na ul. Górnej, Pogodnej, Radosnej, Polnej w m.Studzienice;
- 140.709,50 - Przebudowa drogi w m.Kłęczno, dz.nr 10,13,206,207;
- 3.690,00 - Przebudowa drogi w m.Osława-Dąbrowa, dz. 68, 74;
- 40.000,00 - Wykonanie odwodnienia drogi gminnej nr 1776G w m.Studzienice;
- 42.000,00 - Budowa drogi w m.Ugoszcz, - fundusz sołecki;
- 12.595,20 - Wykonanie studni betonowych i pokryw ul.Spacerowa, m.Sominy;
- 24.200,00 - Przebudowa drogi gminnej w m. Rabacino,- fundusz sołecki;
- 29.981,75 - Ułożenie płyt jomb w m .Cechyny, dz. nr 2;
- 10.018,25 - Ułożenie płyt jomb w m.Cechyny, dz. nr 2- fundusz sołecki;
- 37.167,62 - Modernizacja drogi w m.Pólczo;
- 37.827,77 - Modernizacja drogi w m.Pólczo- fundusz sołecki;
- 1.023.543,07 – Przebudowa drogi gminnej w m.Prądzonka;
- 3.999,86 - Przebudowa ul.Łąkowej w m.Ugoszcz;
- 13.894,70 - Przebudowa dróg osiedlowych w m.Ugoszcz, ul.Osiedlowa;
- 95.801,01 - Zakup i ułożenie płyt jumbo na drodze w m.Skwierawy;
- 36.455,00 - Przebudowa ul.Łąkowej w m.Ugoszcz-fundusz sołecki;
- 45.000,00 - Poprawa jakości życia mieszkańców dawnych terenów PPGR poprzez rozwój infrastruktury drogowej;
- 205.016,62 - Poprawa jakości technicznej sieci infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa mieszkańców;
- 14.500,00 - Wykonanie odwodnienia na ul.Zielonej i Pochyłej w m.Ugoszcz;
- 19.902,83 - Remont drogi w m. Skwierawy- fundusz sołecki;
- 25.000,00 - Wykonanie odwodnienia drogi w m.Kłęczno, dz. nr.70;
- 15.010,92 - Zakup progów zwalniających i znaków drogowych w m.Kłęczno-fundusz sołecki;
- 18.000,00 - Przebudowa drogi w m.Pólczo, ul.Leśna;
- 230.595,25 – Budowa chodnika i przejścia w m.Studzienice, ul.Dworcowa, nr dz. 1776G;
- 114.418,00 – Przebudowa drogi nr 183006G ul.Leśna w m.Ugoszcz;
- 2.100.000,00 – Drogi publiczne gminne-poprawa jakości technicznej sieci infrastruktury drogowej;
- 25.000,00 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych-dotacja celowa;
- 38.000,00 - Utrzymanie i zagospodarowanie terenów nad jeziorami;
- 75.891,00 - Biologiczna remediacja kąpieliska w m.Studzienice;
- 25.953,00 – Budowa trasy pieszo-rowerowej przy drodze 1780G na odcinku Ugoszcz-Studzienice;
- 22.000,00 - Naprawa i wymiana pokryw dachowych-wybrane obiekty w gminie Studzienice;
- 14.000,00 - Zmiana sposobu użytkowania Sali Wiejskiej w m.Kłęczno, ul.Jeziorna 3/1;
- 12.000,00 - Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej;
- 814.212,73 – Rozbudowa budynku UG Studzienice;
- 113.529,00 – Cyfrowa Gmina;
- 68.190,22 - Urzędy Gmin-wydatki na zakupy inwestycyjne;
- 4.950.000,00 – Urzędy Gmin -wydatki z funduszu Polski Ład;
- 57.450,00 – Budowa remizy OSP w m.Pólczo;
- 3.550,00 - Zakup inwestycyjny – fundusz sołecki Ugoszcz;

- 7.900,00 - Zakup inwestycyjny – fundusz sołecki Pólczo;
- 14.772,35 - Zakup inwestycyjny – fundusz sołecki Studzienice;
- 6.070,80 - Pozostała działalność – dotacje celowe;
- 22.921,05 – Remont nawierzchni wokół skweru w m.Pólczo;
- 60.214,60 - Oświetlenie ulic – budowa oświetlenia ulicznego;
- 27.000,00 – Wykonanie parkingu i dojazdu do świetlicy wiejskiej w m.Rabacino;
- 69.961,44 – Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji;
- 598.388,00 – Ochrona i opieka nad zabytkami-wydatki z funduszu Polski Ład;
- 12.212,00 - Ochrona zabytków-dotacja celowa;
- 15.500,00 - Zakup i montaż siłowni zewn.-Szkoła Podstawowa, fundusz sołecki Studzienice;
- 20.229,40 – Modernizacja kontenera i trybun na boisku KS Kaszubia – fundusz sołecki Studzienice;
- 7.000,00 – Budowa ogrodzenia placu zabaw przy szkole i przedszkolu w m.Pólczo;
- 43.270,17 – Wyposażenie placu zabaw w m. Sominy;
- 1.476,00 - Wyposażenie placu zabaw w m. Pólczo;
- 25.500,00 - Doposażenie placu zabaw w m. Ugoszcz;
- 8.302,50 - Doposażenie placu zabaw w m. Skwierawy;
- 18.154,80 - Doposażenie placu zabaw w m. Osława-Dąbrowa;
- 25.000,00 – Budowa i modernizacja istniejących placów zabaw w m.Kłaczno;
- 10.000,00 - Budowa i modernizacja istniejących placów zabaw w m.Kłaczno-fundusz sołecki;
- 21.033,00 - Budowa i modernizacja istniejących placów zabaw w m.Przewóz;
- 5.499,99 - Pozostała działalność-wydatki inwestycyjne-fundusz sołecki Skwierawy;
- 7.770,60 - Pozostała działalność-wydatki inwestycyjne-fundusz sołecki Studzienice;
- 13.821,00 - Pozostała działalność-fundusz sołecki Sominy;

W roku 2024 z budżetu gminy przekazano dotacje podmiotowe i celowe według poniższego wyszczególnienia:

- 1.024.670,98 zł - dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury i Biblioteki Gminy Studzienice,
w tym:
na działalność bibliotek 75.214,29 zł,
- 13.200,00 zł - dotacja dla Stowarzyszenia „Bezpiecznie na wodzie”,
- 6.070,80 zł - dotacja dla OSP Pólczo,
- 4.000,00 zł - dotacja dla Stowarzyszenia „KASZUBSKIE SERCE”,
- 2.000,00 zł - dotacja dla OSP Studzienice,
- 393.600,00 zł - dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Ugoszczy,
- 800.000,00 zł - dotacja dla Starostwa Powiatowego w Bytowie;
- 25.000,00 zł - dotacja dla Gminy Branice,
- 63.592,53 zł - dotacja dla KUL-BABEK,
- 70.000,00 zł - dotacja celowa dla Klubu Sportowego „KASZUBIA” w Studzienicach,
- 9.000,00 zł - dotacja celowa dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „JUVENIA” w Pólczu,
- 1.000,00 zł - dotacja PZ „Niewidomych”,
- 6.800,00 zł - dotacja celowa dla Klubu sportowego „HURAGAN” w Ugoszczy,
- 10.000,00 zł - dotacja dla Powiatu Bytowskiego,
- 63.600,00 zł - dotacja celowa dla KGW w Kłacznie,
- 68.000,00 zł - dotacja dla Stowarzyszenia FENIKS,
- 3.000,00 zł - dotacja dla Fundacji „DOGONIĆ ŚWIAT”,
- 217.000,00 zł - dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Pólczu,

Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi:

	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wykonane dochody	853.079,36 zł
	Opłata za zagospodarowanie odpadów	853.079,36 zł
2	Wydatki	1.163.534,43 zł
	Opłata za przyjęcie odpadów	1.108.342,81 zł
	Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń; szkolenia	55.191,62 zł
3	Zysk/Strata	-310.455,07 zł

Z danych z tabeli wynika, że system gospodarowania odpadami nie bilansuje się. Wykonanie dochodów wzrosło w stosunku do 2023 r. o 29.147,20 zł. Opłaty za wywóz odpadów zwiększyły się w stosunku do 2023 r. o 255.154,53 zł.

Dochody i wydatki związane z opłatami za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (§0480 i §0270):

	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wykonane dochody	77.293,97 zł
2	Wydatki	65.701,81 zł
3	Zysk/Strata	-11.592,16 zł

Z danych tabeli wynika, że wydatki przewyższają wykonane dochody o kwotę 11.592,16 zł.

Dochody i wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej:

	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Wykonane dochody	11.367,97 zł
2	Wydatki	27.491,37 zł
3	Zysk/Strata	16.123,40 zł

Z danych tabeli wynika, że wydatki wykonane przewyższają dochody o kwotę 16.123,40 zł.

W 2024 roku dokonano spłaty rat pożyczek i kredytów:

- z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie	126.400,00 zł
- z Banku Spółdzielczego w Bytowie	564.400,00 zł
- z Banku Gospodarstwa Krajowego	957.122,62 zł

Łączna kwota spłaconych kredytów i pożyczek na 31.12.2024 r. wynosi **1.647.922,62 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. zobowiązania finansowe Gminy wynoszą 14.490.153,32 zł, na które składają się:

- pożyczka w NFOŚiGW	800.821,26 zł
- kredyt w BS Bytów	8.889.332,06 zł
- kredyt w BGK	4.800.000,00 zł

Zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina nie posiada.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. wynik finansowy Gminy zamyka się deficytem w wysokości 3.714.675,54 zł.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Studzienice za 2024 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Studzienice za rok 2024 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Studzienice.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Studzienice obowiązująca od początku 2024 roku została przyjęta uchwałą nr XLV/380/2023 Rady Gminy Studzienice z dnia 14 grudnia 2023 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Studzienice została przyjęta uchwałą nr VI/38/2024 Rady Gminy Studzienice z dnia 20 grudnia 2024 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2024 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Studzienice na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 46 571 053,21 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 46 085 603,00 zł, tj. 98,96%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Studzienice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Studzienice w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	50 035 594,20	46 563 576,87	46 571 053,21	46 085 603,00	98,96%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	25 401 915,20	33 635 754,20	33 643 230,54	33 575 627,05	99,80%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 567 842,00	3 972 806,00	3 972 806,00	3 972 806,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału	652 717,00	652 717,00	652 717,00	652 717,00	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 078 576,00	13 293 837,00	13 293 837,00	13 293 837,00	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 875 913,00	6 804 615,33	6 812 091,67	6 755 159,63	99,16%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 226 867,20	8 911 778,87	8 911 778,87	8 901 107,42	99,88%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 776 341,00	3 818 341,00	3 818 341,00	3 726 433,69	97,59%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	24 633 679,00	12 927 822,67	12 927 822,67	12 509 975,95	96,77%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	700 000,00	700 000,00	653 595,00	93,37%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	12 227 822,67	12 227 822,67	11 856 380,95	96,96%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Studzienice na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 57 164 645,28 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 49 800 278,54 zł, tj. 87,12%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Studzienice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Studzienice w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	59 787 291,24	57 157 168,94	57 164 645,28	49 800 278,54	87,12%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 384 457,37	35 202 976,41	35 210 452,75	31 578 821,90	89,69%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 618 472,84	18 362 147,58	18 281 877,58	17 171 257,69	93,93%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2.1.3	wydatki na obsługę długu	350 000,00	760 000,00	760 000,00	731 513,55	96,25%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	34 402 833,87	21 954 192,53	21 954 192,53	18 221 456,64	83,00%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	34 402 833,87	21 954 192,53	21 954 192,53	18 221 456,64	83,00%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	930 060,80	913 244,24	98,19%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2024 r. wyniósł -3 714 675,54 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Studzienice w roku 2024 planowano na poziomie -9 751 697,04 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. kredytów i pożyczek – 3 714 675,54 zł;

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 10 187 720,39 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 5 757 122,62 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 506 475,09 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 924 122,68 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Studzienice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Studzienice w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	13 358 676,04	12 241 514,69	12 241 514,69	10 187 720,39	83,22%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	12 952 200,95	9 536 688,50	9 536 688,50	5 757 122,62	60,37%
4.3	Wolne środki, o których	0,00	2 198 351,10	2 198 351,10	3 924 122,68	178,50%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	406 475,09	506 475,09	506 475,09	506 475,09	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 647 922,62 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 1 647 922,62 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Studzienice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Studzienice w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	3 606 979,00	1 647 922,62	1 647 922,62	1 647 922,62	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 606 979,00	1 647 922,62	1 647 922,62	1 647 922,62	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniosła 14 490 153,32 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Studzienice w roku 2024 planowano na poziomie 26 986 587,86 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Studzienice na koniec 2024 r. uwzględnia się:

1. umowy kredytu i pożyczki – 14 490 153,32 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Studzienice na koniec 2024 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 45,42%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2024 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Studzienice zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Studzienice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,41%	11,14%	TAK	12,41%	TAK
2025	5,51%	10,03%	TAK	11,31%	TAK
2026	5,96%	7,28%	TAK	8,56%	TAK
2027	6,63%	8,28%	TAK	9,55%	TAK
2028	8,42%	9,52%	TAK	10,80%	TAK
2029	8,42%	10,77%	TAK	12,05%	TAK
2030	8,42%	11,41%	TAK	12,68%	TAK
2031	8,42%	14,94%	TAK	14,94%	TAK
2032	10,22%	18,15%	TAK	18,15%	TAK
2033	10,22%	19,73%	TAK	19,73%	TAK
2034	6,63%	20,56%	TAK	20,56%	TAK
2035	1,50%	20,56%	TAK	20,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2024 r. Gmina Studzienice spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Studzienice został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2025 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Studzienice w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na	0,00	599 507,69	599 507,69	593 349,79	98,97%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	599 507,69	599 507,69	593 349,79	98,97%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	546 473,10	546 473,10	546 473,10	100,00%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 916 179,00	1 191 562,67	1 191 562,67	1 112 719,95	93,38%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 916 179,00	1 191 562,67	1 191 562,67	1 112 719,95	93,38%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 916 179,00	1 172 561,49	1 172 561,49	1 092 283,09	93,15%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	888 489,20	883 989,20	157 166,01	17,78%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	888 489,20	883 989,20	157 166,01	17,78%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	781 779,89	144 130,86	18,44%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 950 000,00	1 440 112,38	1 440 112,38	1 090 271,38	75,71%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 950 000,00	1 440 112,38	1 440 112,38	1 090 271,38	75,71%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 397 421,59	1 072 904,59	76,78%

Źródło: Opracowanie własne.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2035 Gminy Studzienice:

- 1) Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Studzienice – zadanie w trakcie realizacji.
- 2) Modernizacja infrastruktury na obszarze Gminy Studzienice poprzez modernizację oczyszczalni ścieków w miejscowości Ugoszcz - zadanie realizowane w latach 2022-2025.
- 3) Rozbudowa budynku UG – zadanie realizowane w latach 2023-2025.
- 4) Rozbudowa SUW w Kłęcznie – zadanie realizowane w latach 2023-2025.
- 5) Poprawa bezpieczeństwa drogowego i atrakcyjności osiedleńczej wsi gminnej Studzienice – zadanie realizowane w latach 2024-2025.
- 6) Edukacja włączająca – wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego – zadanie realizowane w latach 2024-2026.
- 7) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sominy – zadanie realizowane w latach 2023-2025.
- 8) Prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku – zadanie realizowane w latach 2023-2025.
- 9) Szkoła na medal – wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego – zadanie realizowane w latach 2024-2026.
- 10) Modernizacja istniejących SUW na terenie Gminy Studzienice – zadanie realizowane w latach 2024-2025.
- 11) Budowa przedszkola gminnego w m. Studzienice – zadanie realizowane w latach 2024-2026.
- 12) Rozbudowa i przebudowa remizy Osp w m. Pólczo – zadanie realizowane w latach 2024-2025.
- 13) Budowa chodnika od ulicy Młyńskiej do szkoły Podstawowej w Ugoszczy – zadanie realizowane w latach 2024-2025.

11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Studzienice, dnia 26.03.2025 r.


mgr inż. Bogdan Ryś