



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 27 marca 2025 r.

Poz. 1420

ZARZĄDZENIE NR 117/2025 BURMISTRZA NOWEGO

z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.^[1]) oraz art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.^[2]) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2024 rok:

1) Dochody wykonano w wysokościach: planowane dochody ogółem 85 784 533,76 zł; wykonane dochody ogółem 82 725 808,55 zł, tj. 96,43 %, z tego:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 r.	Wykonanie 2024 r.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Dochody majątkowe	20 131 069,73	19 560 940,02	97,17
2	Dochody bieżące	65 653 464,03	63 164 868,53	96,21
3	Razem/ogółem	85 784 533,76	82 725 808,25	96,43
z tego:				
a	Dochody własne	25 489 261,88	24 028 453,98	94,27
b	Subwencje	21 618 808,00	21 618 808,00	100,00
c	Dotacje	38 676 463,88	37 078 546,57	95,87

2) Wydatki wykonano w wysokościach: planowane wydatki ogółem 89 217 508,34 zł; wykonane wydatki ogółem 84 746 499,35 zł, tj. 94,99 %, z tego:

Wyszczególnienie			Plan 2024 r.	Wykonanie 2024 r.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
I		Wydatki bieżące	66 621 427,11	63 211 133,24	94,88
z tego:					
1		wydatki jednostek budżetowych	48 524 414,86	45 294 353,76	93,34
z tego:					
	a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 377 169,93	24 550 222,86	96,74
	b	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 147 244,93	20 744 130,90	89,62
2		dotacje na zadania bieżące	5 819 893,41	5 818 595,62	99,98
3		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 924 037,79	10 810 758,50	98,96
4		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	186 081,05	128 721,00	69,17
5		obsługa długu	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29

II	Wydatki majątkowe	22 596 081,23	21 535 366,11	95,31
z tego:				
1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 552 486,34	18 491 771,22	94,58
w tym:				
a	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	179 268,17	0,00	0,00
2	zakup i objęcie akcji i udziałów	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
	Wydatki ogółem	89 217 508,34	84 746 499,35	94,99

3) Wynik budżetu wykonano w wysokościach: planowany deficyt budżetu -3 432 974,58 zł; wykonany deficyt budżetu -2 020 690,80 zł.

4) Stan zadłużenia Gminy na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 18 322 093,34 zł.

§ 2. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2024 rok, stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 2, przedstawia się Radzie Miejskiej w Nowem oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 4. Zarządzenie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Nowego

Czesław Woliński

^[1] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1907 i 1940.

^[2] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907, z 2025 r. poz. 39.

Załącznik do Zarządzenia Nr 117/2025

Burmistrza Nowego

z dnia 24 marca 2025 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2024 rok

na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

(Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.)

Budżet Gminy Nowe na 2024 rok został przyjęty uchwałą nr LXVI/415/23 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 20 grudnia 2023 r. W okresie sprawozdawczym budżet został zmieniony:

- 1) Zarządzeniem nr 548/2024 Burmistrza Nowego z dnia 19 stycznia 2024 r.
- 2) Uchwałą nr LXVII/435/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 31 stycznia 2024 r.
- 3) Zarządzeniem nr 551/2024 Burmistrza Nowego z dnia 31 stycznia 2024 r.
- 4) Zarządzeniem nr 557/2024 Burmistrza Nowego z dnia 12 lutego 2024 r.
- 5) Uchwałą nr LXVIII/443/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 28 lutego 2024 r.
- 6) Zarządzeniem nr 563/2024 Burmistrza Nowego z dnia 29 lutego 2024 r.
- 7) Zarządzeniem nr 565/2024 Burmistrza Nowego z dnia 15 marca 2024 r.
- 8) Uchwałą nr LXIX/453/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 27 marca 2024 r.
- 9) Zarządzeniem nr 573/2024 Burmistrza Nowego z dnia 28 marca 2024 r.
- 10) Zarządzeniem nr 577/2024 Burmistrza Nowego z dnia 4 kwietnia 2024 r.
- 11) Zarządzeniem nr 578/2024 Burmistrza Nowego z dnia 5 kwietnia 2024 r.
- 12) Zarządzeniem nr 581/2024 Burmistrza Nowego z dnia 15 kwietnia 2024 r.
- 13) Uchwałą nr LXX/460/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 24 kwietnia 2024 r.
- 14) Zarządzeniem nr 594/2024 Burmistrza Nowego z dnia 26 kwietnia 2024 r.
- 15) Zarządzeniem nr 596/2024 Burmistrza Nowego z dnia 30 kwietnia 2024 r.
- 16) Uchwałą nr II/18/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 20 maja 2024 r.
- 17) Zarządzeniem nr 2/2024 Burmistrza Nowego z dnia 21 maja 2024 r.
- 18) Zarządzeniem nr 8/2024 Burmistrza Nowego z dnia 31 maja 2024 r.
- 19) Zarządzeniem nr 9/2024 Burmistrza Nowego z dnia 7 czerwca 2024 r.
- 20) Zarządzeniem nr 11/2024 Burmistrza Nowego z dnia 10 czerwca 2024 r.
- 21) Zarządzeniem nr 12/2024 Burmistrza Nowego z dnia 13 czerwca 2024 r.
- 22) Uchwałą nr III/30/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 26 czerwca 2024 r.
- 23) Zarządzeniem nr 17/2024 Burmistrza Nowego z dnia 28 czerwca 2024 r.
- 24) Zarządzeniem nr 19/2024 Burmistrza Nowego z dnia 4 lipca 2024 r.
- 25) Zarządzeniem nr 22/2024 Burmistrza Nowego z dnia 10 lipca 2024 r.
- 26) Zarządzeniem nr 24/2024 Burmistrza Nowego z dnia 19 lipca 2024 r.
- 27) Zarządzeniem nr 27/2024 Burmistrza Nowego z dnia 5 sierpnia 2024 r.
- 28) Zarządzeniem nr 28/2024 Burmistrza Nowego z dnia 19 sierpnia 2024 r.
- 29) Uchwałą nr V/40/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 28 sierpnia 2024 r.
- 30) Zarządzeniem nr 33/2024 Burmistrza Nowego z dnia 29 sierpnia 2024 r.
- 31) Zarządzeniem nr 34/2024 Burmistrza Nowego z dnia 5 września 2024 r.
- 32) Uchwałą nr VII/42/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 24 września 2024 r.
- 33) Zarządzeniem nr 41/2024 Burmistrza Nowego z dnia 25 września 2024 r.
- 34) Zarządzeniem nr 43/2024 Burmistrza Nowego z dnia 30 września 2024 r.

- 35) Zarządzeniem nr 45/2024 Burmistrza Nowego z dnia 4 października 2024 r.
 36) Zarządzeniem nr 46/2024 Burmistrza Nowego z dnia 9 października 2024 r.
 37) Zarządzeniem nr 49/2024 Burmistrza Nowego z dnia 17 października 2024 r.
 38) Uchwałą nr IX/47/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 29 października 2024 r.
 39) Zarządzeniem nr 55/2024 Burmistrza Nowego z dnia 31 października 2024 r.
 40) Uchwałą nr X/52/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 19 listopada 2024 r.
 41) Zarządzeniem nr 68/2024 Burmistrza Nowego z dnia 20 listopada 2024 r.
 42) Zarządzeniem nr 69/2024 Burmistrza Nowego z dnia 22 listopada 2024 r.
 43) Zarządzeniem nr 71/2024 Burmistrza Nowego z dnia 29 listopada 2024 r.
 44) Uchwałą nr XI/65/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 6 grudnia 2024 r.
 45) Zarządzeniem nr 73/2024 Burmistrza Nowego z dnia 10 grudnia 2024 r.
 46) Uchwałą nr XII/68/24 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 17 grudnia 2024 r.
 47) Zarządzeniem nr 79/2024 Burmistrza Nowego z dnia 18 grudnia 2024 r.
 48) Zarządzeniem nr 83/2024 Burmistrza Nowego z dnia 30 grudnia 2024 r.
 49) Zarządzeniem nr 84/2024 Burmistrza Nowego z dnia 31 grudnia 2024 r.

Zmiany podstawowych (planowanych) wielkości budżetowych w trakcie roku budżetowego przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Uchwała LXVI/415/22	Zmiany (od 1 do 49)	Plan na 31.12.2024 r.
1	Dochody majątkowe	19 741 120,00	389 949,73	20 131 069,73
2	Dochody bieżące	52 800 000,00	12 853 464,03	65 653 464,03
3	Razem dochody	72 541 120,00	13 243 413,76	85 784 533,76
4	Wydatki majątkowe	21 721 000,00	875 081,23	22 596 081,23
5	Wydatki bieżące	52 769 000,00	13 852 427,11	66 621 427,11
6	Razem wydatki	74 490 000,00	14 727 508,34	89 217 508,34
7	Nadwyżka (+)/Deficyt (-) budżetu	-1 948 880,00	-1 484 094,58	- 3 432 974,58
8	Przychody	+2 600 000,00	+1 484 094,58	+4 084 094,58
9	Rozchody	-651.120,00	0,00	-651.120,00

Wielkość planowanych dochodów majątkowych w trakcie 2024 r. zwiększono o kwotę +389.949,73 zł. Zmiany te wynikają z następujących przesłanek:

- 1) zwiększono planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy o kwotę +68.720,00 zł;
- 2) wprowadzono plan dochodów z funduszy UE + wkład budżetu państwa w wysokości +282.833,17 zł;
- 3) zmniejszono planowane dotacje z Rządowego Funduszu Polski Ład o kwotę -583.368,30 zł; korekta wyniku z przesunięcia realizacji niektórych zadań na rok 2025;
- 4) zmniejszono planowane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 o kwotę -2.548,000,00 zł; korekta wyniku z przesunięcia realizacji niektórych zadań na rok 2025;
- 5) zwiększono planowane dochody majątkowe pozyskane z innych źródeł w kwotę +3.169.764,86 zł.;

Plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę +12.853.464,03 zł. Podstawowymi czynnikami wpływającymi na przyrost planu dochodów bieżących są:

- zwiększenie planu dotacji i środków na zadania bieżące	+8.677.425,15 zł
- zmniejszenie planu dotacji celowych na zadania realizowane przy udziale środków UE	+35.581,05 zł
- korekta subwencji ogólnej	+2.520.463,00 zł
- przyrost planowanych dochodów własnych	+1.619.994,83 zł

Plan wydatków ogółem w analizowanym okresie wzrósł o kwotę +14.727.508,34 zł. Wydatki zwiększyły się o kwotę przyrostu dochodów +13.243.413,76 zł i kwotę przyrostu „przychodów” +1.484.094,58 zł.

Podstawowe relacje budżetowe, po wprowadzonych zmianach, kształtują się następująco:

Tabela nr 2

Lp.	Treść	Paragraf	Uchwała Nr LXVI/415/23	Plan na 31.12.2024 r.
I	Planowany deficyt budżetu		-1 948 880,00	-3 432 974,58
II	Źródła finansowania planowanego deficytu:		1 948 880,00	3 432 974,58
a	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905		150 553,63
b	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906		
c	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje)	931	1 948 880,00	1 948 880,00
d	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950		1 333 540,95
III	Przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:		651 120,00	651 120,00
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje)	931	651 120,00	651 120,00
b	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950		
IV	Razem przychody (II + III)		2 600 000,00	4 084 094,58
V	Razem rozchody:		651 120,00	651 120,00

a	Wykup innych papierów wartościowych (obligacje)	982	600 000,00	600 000,00
b	Splata otrzymanych krajowych kredytów	992	51 120,00	51 120,00

Po wprowadzonych zmianach źródła finansowania planowanego deficytu (-3.432.974,58 zł) przedstawiają się następująco:

1. Rubryka IIa, paragraf "905":

- kwota 17.766,63 zł. Niewykorzystane w 2023 r. środki z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;

- kwota 132.787,00 zł. Niewykorzystane w 2023 r. środki z Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane na zadanie inwestycyjne „Przebudowa chodnika na ul. Komierowskiego w Nowem na działkach 34 oraz 14/3”

2. Rubryka IIc, paragraf 931:

- kwota 1.948.880,00 zł. Gmina w 2024 r. wyemitowała obligacje komunalne o wartości 2.600.000,00 zł, które w części (kwota 1.948.800 zł) posłużyły na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

3. Rubryka IId, paragraf „950”:

- kwota 1.333.540,95 zł. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Gmina w trakcie 2024 r. wyemitowała obligacje komunalne o wartości 2.600.000,00 zł, które w części zostały wykorzystane na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań dłużnych. Sfinansowano wykup serii G obligacji 600.000,00 zł oraz spłacono raty kredytu na zakup nieruchomości w Milewie 51.120,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW ZA 2024 ROK

Wielkość osiągniętych dochodów za 2024 r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2024 r. oraz w stosunku do zrealizowanych dochodów za 2023 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wykonanie 2024	% (4/3)	Wykonanie 2023	% (4/6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody majątkowe	20 131 069,73	19 560 940,02	97,17	7 231 548,70	270,49
2	Dochody bieżące	65 653 464,03	63 164 868,53	96,21	53 785 062,79	117,44
3	Razem/ogółem	85 784 533,76	82 725 808,55	96,43	61 016 611,49	135,58
z tego:						
a	Dochody własne	25 489 261,88	24 028 453,98	94,27	19 913 895,09	120,66
b	Subwencje	21 618 808,00	21 618 808,00	100,00	19 661 750,80	109,95
c	Dotacje	38 676 463,88	37 078 546,57	95,87	21 440 965,60	172,93

W 2024 r. Gmina uzyskała dochody w kwocie 82.725.808,55 zł, z tego:

- dochody bieżące 63.164.868,53 zł, tj. 76,35 % dochodów ogółem,
- dochody majątkowe 19.560.940,02 zł, tj. 23,65 % dochodów ogółem.

Dochody ogółem za 2024 r. w stosunku do planu rocznego, zrealizowano na poziomie 96,43 %, z tego: dochody bieżące w wysokości 96,21 % oraz dochody majątkowe w wielkości 96,21 %.

Stosunkowo wysoki poziom wykonania dochodów majątkowych wynika z tego, że większość zadań realizowanych w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Polsk Ład) została wykonana i rozliczona z instytucją finansującą (planowane dochody 15,9 mln zł, wykonane dochody 15,8 mln zł).

W strukturze dochodów najwyższy udział mają: dotacje celowe (44,82 % wykonanych dochodów ogółem), następnie dochody własne (29,05 % dochodów ogółem) oraz subwencje z budżetu państwa (26,13 % dochodów ogółem). Struktura dochodów w stosunku do roku ubiegłego uległa zmianie, tzn. zwiększył się udział dotacji celowych (z 35,15 % za 2023 r. do 44,82 % za 2024 r.), spadł udział dochodów własnych (z 32,64 % za 2023 r. do 29,05 % za 2024 r.), podobnie zmniejszył się udział subwencji z budżetu państwa (z 32,22 % za 2023 r. do 26,13 % za 2024 r.). Tak istotna zmiana struktury dochodów wynika z przyrostu w stosunku do roku ubiegłego dotacji na zadania inwestycyjne (o około 12,4 mln. zł).

Wykonanie planowanych dochodów za 2024 r., według źródeł wpływu, przedstawia się następująco:

- dochody własne 94,27 %,
- subwencje 100,00 %,
- dotacje 95,87 %.

Stosunkowo niskie wykonanie dochodów własnych (94,27 %) wynika z następujących przesłanek:

- dochody podatkowe zostały wykonane na poziomie niższym niż planowano o kwotę -1,1 mln zł,
- dochody związane z gospodarką nieruchomościami (dochody z najmu i dzierżawy) były niższe od planowanych o kwotę -0,2 mln. zł.

Wskaźnik procentowy wykonania subwencji ogólnej (100 %) jest prawidłowy i oznacza, że wszystkie planowane dochody wpłynęły na konto gminy zgodnie z harmonogramem płatności.

Wskaźnik procentowy wykonania dotacji celowych ukształtował się na poziomie 95,87 %. Stosunkowo niskie wykonanie dotacji wynika z następujących przesłanek:

- dochody z funduszu Covid-19 przeznaczone na wypłatę wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych były niższe od planowanych o kwotę -0,9 mln zł,
- dotacje celowe z pozostałych tytułów były mniejsze od planowanych o -0,7 mln zł.

Wykonanie dochodów za 2024 r. w stosunku do wykonania za 2023 r. przedstawia się następująco:

- dochody ogółem 135,58 %

z tego:

- dochody własne 120,66 %,
- subwencje 109,95 %,
- dotacje 172,93 %.

Znaczący wzrost dochodów w stosunku do roku ubiegłego we wszystkich pozycjach wynika przede wszystkim ze zjawisk inflacyjnych w gospodarce (przyrost stawek jednostkowych podatków i opłat). Ponadto w relacji do 2023 r. ponadprzeciętnie wzrosły dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 20.131.069,73 zł. W 2024 r. wykonano dochody majątkowe w kwocie 19.560.940,02 zł, tj. 97,17 % planu.

Struktura dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

	Plan 2024	Wykonanie 2024	%
- sprzedaż majątku gminy	232.303,00	232.951,71	100,28
- środki UE + wkład budżetu państwa	282.833,17	282.833,17	100,00
- Polski Ład- Program Inwestycji Strategicznych	15.925.881,70	15.828.601,70	99,39
- pozostałe tytuły	3.690.051,86	3.216.553,44	87,17

Dochody ze sprzedaży majątku gminy zostały wykonane na poziomie 100,28 % planu rocznego.

Dotacje ze środków UE oraz z tytułu wkładu budżetu państwa do zadań realizowanych przy współudziale środków UE zostały wykonane zgodnie z planem.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zostały zrealizowane prawie w całości (99,39 % planu).

Nieco niższy poziom wykonania dochodów w grupie „pozostałe tytuły” (87,17 % planu) wynika głównie z niewykorzystania zaplanowanych środków na realizację programu „Ciepłe Mieszkanie”.

Uwaga: W tabeli nr 4 w rubryce „Opis” wyszczególniono poszczególne zadania i odniesiono się do poziomu realizacji projektów.

Tabela 4

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
600			Transport i łączność	10 040 884,40	9 908 097,40	98,68
	60016		Drogi publiczne gminne	10 040 884,40	9 908 097,40	98,68
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	132 787,00	0,00	0,00
OPIS: Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne: Przebudowa Chodnika na ul. Komierowskiego w Nowem na działkach 34/1 oraz 14/3. Gmina otrzymała środki w 2023 r., które zostały ujęte w budżecie 2024 r. jako "Przychody". Zadanie zakończone.						
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 908 097,40	9 908 097,40	100,00
OPIS 1: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 2. Gmina otrzymała środki w kwocie 7.234.250 zł na zadanie: Przebudowa ulicy Nowej, Dworcowej i Sportowej w miejscowości Nowe. Zadanie zakończone. OPIS 2: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 8. Gmina otrzymała środki w kwocie 2.673.847,40 zł na zadanie: Modernizacja infrastruktury drogowej przy Alei 3 Maja i na obszarze osiedla Myśliwskiego w Nowem. Zadanie zakończone.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 302 957,89	3 303 606,60	100,02

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	259 363,00	260 011,71	100,25
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		90,16	
OPIS: Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.						
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	232 303,00	232 861,55	100,24
OPIS: Wpływy ze sprzedaży nieruchomości, z tego: a) Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 7 na Osiedlu 700-lecia 6 w Nowem; kwota 127.875,00 zł, b) Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 2 na Osiedlu 700-lecia 1 w Nowem; kwota 99.000,00 zł, c) Wykup mieszkania w Milewku 15/2; roczna spłata zadłużenia; kwota 5.986,55 zł.						
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	27 060,00	27 060,00	100,00
OPIS: Rada Miejska Uchwałą Nr LXVI/428/23 z dnia 20 grudnia 2023 r. ustaliła wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. W wykazie ujęto m.in. zadanie pn. "Prace budowlane i instalacyjne na zamku w Nowem- prace projektowe". Wykonawca zadania zwrócił się z uzasadnioną prośbą o przesunięcie terminu wykonania zadania z 29 lutego 2024 r. do 30 kwietnia 2024 r. Przesunięcie terminu zakończenia realizacji zadania związane było z przedłużającymi się uzgodnieniami z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków. Środki finansowe niewykorzystane w terminie określonym przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podlegają przekazaniu na dochody jst.						
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
OPIS: Na podstawie umowy Nr BSK/23/24/0003405 z dnia 05.03.2024 r. Bank Gospodarstwa Krajowego przekazał środki z Funduszu Dopłat na pokrycie części kosztów budowy 30 lokali mieszkalnych na wynajem. Za otrzymaną kwotę Gmina Nowe objęła udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki pn. SIM "KZN-Bydgoski" Sp. z o. o.						
750			Administracja publiczna	179 268,17	179 268,17	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	179 268,17	179 268,17	100,00
		6207	Dotacja celowa 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	147 000,00	147 000,00	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Środki z "Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027".						

		6209	Dotacja celowa 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	32 268,17	32 268,17	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Wkład budżetu państwa do projektu.						
758			Różne rozliczenia	24 109,97	24 109,97	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	24 109,97	24 109,97	100,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 109,97	24 109,97	100,00
OPIS: Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r.						
801			Oświata i wychowanie	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
OPIS: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 2. Gmina otrzymała środki na zadanie: Przebudowa Sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami szatniowo-socjalnymi i magazynowym przy szkole podstawowej nr 2 w Nowem . Zadanie zakończone.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 163 562,94	4 725 571,52	91,52
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
OPIS 1: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 1. Gmina otrzymała środki w kwocie 2.325.683,08 zł na zadanie: Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl. Zadanie zakończone. OPIS 2: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 8. Gmina otrzymała środki w kwocie 2.353.099,86 zł na zadanie: Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl, gmina Nowe- etap II. Zadanie zakończone.						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	387 500,00	46 788,58	12,07
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	387 500,00	46 788,58	12,07

<p>OPIS: Dofinansowanie z WFOŚiGW na realizację programu "Ciepłe Mieszkanie". Celem programu jest poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych. Program realizowany jest na przestrzeni 3 lat (2023-2025). Zadanie ujęte w wpf. W 2024 r wykorzystano tylko część przyznanego środków.</p>						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 421,31	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	150 421,31	0,00	0,00
<p>OPIS: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 9 "Rozświetlamy Polskę". Gmina otrzymała promesę na zadanie: Wymiana opraw oświetleniowych sodowych i innych starszego typu (nieenergooszczędnych) na nowoczesne, energooszczędne oprawy ledowe na terenie Gminy Nowe. Zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2025 r.</p>						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	75 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	75 000,00	75 000,00	100,00
		6560	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja celowa na realizację zadania pn. Nowe, mury miejskie (XVI wiek), roboty ratownicze i prace budowlano-konserwatorskie- etap III, część III, z tego: - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, kwota 45.000,00 zł; - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego, kwota 30.000,00 zł</p>						
926			Kultura fizyczna	103 565,00	103 565,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	103 565,00	103 565,00	100,00
		6258	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	103 565,00	103 565,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja celowa z PROW (za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania) na zadanie pn. "Budowa skateparku na terenie Gminy Nowe". Zadanie zostało zrealizowane w 2023 r. Proces rozliczeniowy zakończono w 2024 .</p>						
Razem:				20 131 069,73	19 560 940,02	97,17

DOTACJE CELOWE

W budżecie Gminy na 2024 r. zaplanowano roczne dochody z dotacji celowych i środków pozyskanych z innych źródeł na cele majątkowe i bieżące w wysokości 38.676.463,88 zł. Wpływy do budżetu z tytułu dotacji za 2024 r. wyniosły 37.078.546,57 zł. Indeks wykonania planu rocznego wyniósł 95,87 %.

Struktura dotacji przedstawia się następująco:

	Plan 2024	Wykonanie 2024	%
Dotacje na cele majątkowe	19.898.766,73	19.327.988,31	97,13
Dotacje na cele bieżące	18.777.697,15	17.750.558,26	94,53

Środki z tytułu dotacji uzyskano na zadania:

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Plan 2024	Wykonanie 2024	%
Zlecone	11 842 998,95	11 796 952,21	99,61
Realizowane w ramach porozumień z org. adm. rządowej	66 000,00	66 000,00	100,00
Realizowane w ramach porozumień z jst	420 000,00	434.399,15	103,43
Własne	26 347 464,93	24 781 195,21	94,06
RAZEM	38 676 463,88	37 078 546,57	95,87

Dotacje na zadania zlecone/bieżące

Tabela nr 6

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	756 677,91	756 677,91	100,00
	01095		Pozostała działalność	756 677,91	756 677,91	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	756 677,91	756 677,91	100,00
Opis: Dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
600			Transport i łączność	25 600,00	25 600,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 600,00	25 600,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 600,00	25 600,00	100,00
OPIS: Dotacja na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do lokali wyborczych. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						

750			Administracja publiczna	172 775,00	172 775,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	172 775,00	172 775,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	172 775,00	172 775,00	100,00
OPIS: Dotacja na finansowanie kosztów utrzymania pracowników administracji wykonujących zadania rządowe z zakresu ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej oraz bezpieczeństwa publicznego. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	206 940,00	199 169,36	96,24
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 652,00	2 652,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 652,00	2 652,00	100,00
Opis: Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	125 386,00	117 615,36	93,80
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	125 386,00	117 615,36	93,80
Opis: Dotacja na organizację i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików województwa oraz burmistrza. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	78 902,00	78 902,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	78 902,00	78 902,00	100,00
Opis: Dotacja na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wykorzystano 100,0% przekazanych środków.						
801			Oświata i wychowanie	94 169,71	93 981,28	99,80
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	94 169,71	93 981,28	99,80

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	94 169,71	93 981,28	99,80
OPIS: Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Wykorzystano 100,0% przekazanych środków.						
852			Pomoc społeczna	1 772 272,33	1 743 710,09	98,39
	85203		Ośrodki wsparcia	843 440,00	838 326,80	99,39
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	843 440,00	838 326,80	99,39
OPIS: Dotacja na utrzymanie "Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowem". Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85215		Dotatki mieszkaniowe	363 281,00	340 821,96	93,82
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	363 281,00	340 821,96	93,82
OPIS: Dotacja celowa na wypłatę bonu energetycznego. Wykorzystano 93,8% przekazanych środków.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	245 525,00	244 535,00	99,60
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	245 525,00	244 535,00	99,60
OPIS: Dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85295		Pozostała działalność	320 026,33	320 026,33	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	320 026,33	320 026,33	100,00
OPIS: Dotacja celowa na wypłatę dodatków osłonowych. Wykorzystano 100,0% przekazanych środków.						
855			Rodzina	8 814 564,00	8 805 038,57	99,89
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 617 858,00	8 609 250,60	99,90

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 567 269,00	8 558 662,21	99,90
OPIS: Dotacja celowa na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń rodzicielskich, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	50 589,00	50 588,39	100,00
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 +”. Dotyczy tylko spraw rozpatrywanych przez Wydział Koordynacji Świadczeń Urzędu Wojewódzkiego w Toruniu. Realizację zadania przejął ZUS. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85503		Karta Dużej Rodziny	673,00	562,00	83,51
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	673,00	562,00	83,51
OPIS: Dotacja na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	196 033,00	195 225,97	99,59
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	196 033,00	195 225,97	99,59
OPIS: Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki dla opiekunów. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
Razem:				11 842 998,95	11 796 952,21	99,61

Dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień z org. adm. rządowej

Tabela 7

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
710			Działalność usługowa	66 000,00	66 000,00	100,00
	71035		Cmentarze	66 000,00	66 000,00	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	66 000,00	66 000,00	100,00
OPIS: Dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych . Wykorzystano 100% otrzymanej dotacji.						
Razem:				66 000,00	66 000,00	100,00

Dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Tabela 8

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
600			Transport i łączność	420 000,00	434 399,15	103,43
	60004		Lokalny transport zbiorowy	420 000,00	434 399,15	103,43
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	420 000,00	434 399,15	103,43
OPIS: Dotacja na podstawie porozumienia określającego zasady przekazywania rekompensat przez Samorząd Województwa z tytułu stosowania uprawnień do ulgowych przejazdów na wybranych trasach autobusowych.						
Razem:				420 000,00	434 399,15	103,43

Dotacje na zadania własne

Dotacje na zadania własne uzyskano z tytułu:

Tabela nr 9

Wyszczególnienie	Plan 2023	Wyk. 2023	%
Zadania majątkowe	19 898 766,73	19 327 988,31	97,13
z tego:			
Zadania majątkowe współfinansowane ze środków UE	282 833,17	282 833,17	100,00
Zadania majątkowe współfinansowane z pozostałych źródeł	19 615 933,56	19 045 155,14	97,13
Zadania bieżące	6 448 698,20	5 453 206,90	84,56
z tego:			

Zadania bieżące współfinansowane z budżetu państwa	2 731 334,13	2 653 290,36	97,14
Zadania bieżące współfinansowane ze środków UE	186 081,05	186 081,05	100,0
Zadania bieżące finansowane z Funduszu Pomocy	138 225,58	138 096,69	99,91
Zadania bieżące współfinansowane z pozostałych źródeł	3 393 057,44	2 475 738,80	72,96
RAZEM	26 347 464,93	24 781 195,21	94,06

Uwaga: W tabelach nr 10-15 w rubryce „Opis” wyszczególniono poszczególne zadania i odniesiono się do poziomu realizacji projektów.

Dotacja na zadanie własne/majątkowe

Dotacje na zadania własne/majątkowe współfinansowane ze środków UE + wkład budżetu państwa

Tabela 10

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
750			Administracja publiczna	179 268,17	179 268,17	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	179 268,17	179 268,17	100,00
		6207	Dotacja celowa 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	147 000,00	147 000,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Środki z "Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027".						
		6209	Dotacja celowa 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	32 268,17	32 268,17	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Wkład budżetu państwa do projektu.						
926			Kultura fizyczna	103 565,00	103 565,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	103 565,00	103 565,00	100,00

		6258	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	103 565,00	103 565,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotacja na zadanie pn. "Budowa skateparku na terenie Gminy Nowe". Zadanie zostało zrealizowane w 2023 r. Proces rozliczeniowy zakończono w 2024 .						
Razem:				282 833,17	282 833,17	100,00

Dotacje na zadania własne/majątkowe współfinansowane z pozostałych źródeł

Tabela 11

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
600			Transport i łączność	10 040 884,40	9 908 097,40	98,68
	60016		Drogi publiczne gminne	10 040 884,40	9 908 097,40	98,68
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	132 787,00	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne: Przebudowa Chodnika na ul. Komierowskiego w Nowem na działkach 34/1 oraz 14/3. Gmina otrzymała środki w 2023 r., które zostały ujęte w budżecie 2024 r. jako "Przychody". Zadanie zakończone.						
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 908 097,40	9 908 097,40	100,00
OPIS: Zadania omówione w Tabeli 4. Realizowane zadania: 1) Przebudowa ulicy Nowej, Dworcowej i Sportowej w miejscowości Nowe.. Kwota dotacji 7.234.250,00 zł. Zadanie zakończone. 2) Modernizacja infrastruktury drogowej przy Alei 3 Maja i na obszarze osiedla Myśliwskiego w Nowem. Kwota dotacji 2.673.847,40 zł. Zadanie zakończone.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 070 654,89	3 070 654,89	100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 060,00	27 060,00	100,00
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	27 060,00	27 060,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Zwrot niewykorzystanych środków (ujętych w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego) na realizację zadania: Prace budowlane i instalacyjne na zamku w Nowem- prace projektowe.						
	70021		Spółeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00

		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Środki z Funduszu Dopłat na objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki pn. SIM "KZN-Bydgoski" Sp. z o. o.						
758			Różne rozliczenia	24 109,97	24 109,97	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	24 109,97	24 109,97	100,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 109,97	24 109,97	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Środki z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r.						
801			Oświata i wychowanie	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Środki na realizację zadania: Przebudowa Sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami szatniowo-socjalnymi i magazynowym przy szkole podstawowej nr 2 w Nowem . Zadanie zakończone.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 163 562,94	4 725 571,52	91,52
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
OPIS: Zadania omówione w Tabeli 4. Realizowane zadania: 1) Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl.. Kwota dotacji 2.325.683,08 zł. Zadanie zakończone. 2) Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl, gmina Nowe- etap II. Kwota dotacji 2.353.099,86 zł. Zadanie zakończone.						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	387 500,00	46 788,58	12,07
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	387 500,00	46 788,58	12,07
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Środki na realizację programu "Ciepłe Mieszkanie". Program wieloletni 2023-2025.						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 421,31	0,00	0,00

		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	150 421,31	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Promesa na zadanie: Wymiana opraw oświetleniowych sodowych i innych starszego typu (nieenergooszczędnych) na nowoczesne, energooszczędne oprawy ledowe na terenie Gminy Nowe. Zakończenie realizacji zadania przesunięto na 2025 r.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	75 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	75 000,00	75 000,00	100,00
		6560	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotacja na realizację zadania pn. Nowe, mury miejskie (XVI wiek), roboty ratownicze i prace budowlano-konserwatorskie- etap III, część III, z tego: - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, kwota 45.000,00 zł; - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego, kwota 30.000,00 zł.						
Razem:				19 615 933,56	19 045 155,14	97,09

Dotacje na zadania własne/ bieżące

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane z budżetu państwa

Tabela Nr 12

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
758			Różne rozliczenia	106 280,26	106 280,26	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	106 280,26	106 280,26	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 280,26	106 280,26	100,00
OPIS: Dotacja celowa otrzymana jako zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r.- dotyczy wydatków bieżących. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
801			Oświata i wychowanie	972 358,00	936 638,73	96,33
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	230 191,00	222 253,00	96,55
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	230 191,00	222 253,00	96,55
OPIS: Dotacja na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	80104		Przedszkola	742 167,00	714 385,73	96,26

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	742 167,00	714 385,73	96,26
OPIS: Dotacja na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
852			Pomoc społeczna	1 533 028,00	1 491 417,27	97,29
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
OPIS: Dotacja na funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 352,00	35 960,55	98,92
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 352,00	35 960,55	98,92
OPIS: Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	249 814,00	248 190,92	99,35
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	249 814,00	248 190,92	99,35
OPIS: Dotacja na wypłatę zasiłków okresowych z powodu długotrwałej choroby, niepełnosprawności, bezrobocia itp. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85216		Zasiłki stałe	458 782,00	458 389,08	99,91
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	458 782,00	458 389,08	99,91
OPIS: Dotacja na wypłatę zasiłków stałych dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	361 015,00	327 939,43	90,84

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	361 015,00	327 939,43	90,84
OPIS: Dotacja na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (MGOPS). Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	164 365,00	158 237,29	96,27
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	164 365,00	158 237,29	96,27
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu "Opieka75+" oraz na organizację usług opiekuńczych w formie usług sąsiedzkich. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	256 700,00	256 700,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	256 700,00	256 700,00	100,00
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	72 672,27	72 672,27	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	72 672,27	72 672,27	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 000,00	69 000,00	100,00
OPIS: Dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym: stypendia dla uczniów i zasiłki szkolne. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	3 672,27	3 672,27	100,00
OPIS: Dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach rządowego programu Pomocy uczniom z niepełnosprawnościami. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
855			Rodzina	46 995,60	46 281,83	98,48
	85504		Wspieranie rodziny	7 270,20	6 556,43	90,18
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 270,20	6 556,43	90,18

OPIS: Dotacja na realizację Rządowego Programu: dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	39 725,40	39 725,40	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 725,40	39 725,40	100,00
OPIS: Dotacja celowa na dofinansowanie wynagrodzeń uprawnionych pracowników w postaci dodatku motywacyjnego. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
Razem:				2 731 334,13	2 653 290,36	97,14

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane ze środków UE

Tabela 13

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
750			Administracja publiczna	60 681,05	60 681,05	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 681,05	60 681,05	100,00
		2007	Dotacja celowa 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 205	49 758,49	49 758,49	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Środki z "Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027".						
		2009	Dotacja celowa 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 205	10 922,56	10 922,56	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Wkład budżetu państwa do projektu.						
855			Rodzina	125 400,00	125 400,00	100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	125 400,00	125 400,00	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	103 480,08	103 480,08	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki UE na realizację programu "Maluch Plus".						
		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	21 919,92	21 919,92	100,00
OPIS: Wkład budżetu państwa do programu "Maluch Plus".						
Razem:				186 081,05	186 081,05	100,00

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane z Funduszu Pomocy (Ukraina)

Tabela 14

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
750			Administracja publiczna	102,58	102,58	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	102,58	102,58	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	102,58	102,58	100,00
OPIS: Środki z Funduszu Pomocy (Ukraina) na zadania: nadanie nr PESEL (83,59 zł) oraz potwierdzenie tożsamości (18,99 zł). Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
758			Różne rozliczenia	100 419,00	100 419,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 419,00	100 419,00	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 419,00	100 419,00	100,00
OPIS: Środki z Funduszu Pomocy (Ukraina) na zadania: dodatkowe zadania oświatowe. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 860,00	1 758,97	94,57
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 860,00	1 758,97	94,57
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 860,00	1 758,97	94,57
OPIS: Środki z Funduszu Pomocy (Ukraina) na zadanie: stypendia i zasiłki dla uczniów. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						

855			Rodzina	35 844,00	35 816,14	99,92
	85595		Pozostała działalność	35 844,00	35 816,14	99,92
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 844,00	35 816,14	99,92
OPIS: Środki z Funduszu Pomocy (Ukraina) na zadanie: świadczenia rodzinne oraz składki zdrowotne. Wykorzystano 100% przekazanych środków.						
Razem:				138 225,58	138 096,69	99,91

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane z pozostałych źródeł

Tabela 15

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	27 000,00	27 000,00	100,00
	01009		Spółki wodne	27 000,00	27 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	27 000,00	27 000,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa z Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na udzielenie spółce wodnej pomocy finansowej na realizację zadania: Renowacja rowu R-B (150m) i R-B4 (715m) na obiekcie w Trylu.						
600			Transport i łączność	1 234 000,00	1 121 255,24	90,86
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 234 000,00	1 121 255,24	90,86
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	910 000,00	797 255,24	87,61
OPIS: Udzielone przez Wojewodę (na podstawie umowy) dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Gmina Nowe jest organizatorem kilkunastu linii autobusowych.						
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	324 000,00	324 000,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe z Gminy Warlubie i Gminy Dragacz na zorganizowanie publicznego transportu zbiorowego w zakresie międzygminnych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
	85395		Pozostała działalność	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56

<p>OPIS: Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań: - wypłata wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych (1.222.367,56 zł), - refundacja podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych (12.067,44 zł). Wykorzystano 100% przekazanych środków.</p>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	59 590,00	93 048,56	156,15
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	40 919,84	116,91
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	40 919,84	116,91
<p>OPIS: Środki z WFOŚiGW na realizację programu "Czyste powietrze" z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadań realizowanych przez gminę. Na podstawie porozumienia do zadań gminy należy promocja programu oraz wsparcie i obsługa wnioskodawców w procesie składania wniosków.</p>						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 590,00	52 128,72	211,99
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 590,00	52 128,72	211,99
<p>OPIS: Środki z WFOŚiGW na realizację zadań: - 3-letniego programu pn. "Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowe"; kwota 8.202,72 zł; - usuwanie folii rolniczych; kwota 43.926,00 zł.</p>						
Razem:				3 393 057,44	2 475 738,80	72,96

SUBWENCJE

Subwencje są formą bezzwrotnego zasilania finansowego budżetów jst przez budżet państwa. W swojej istocie są to środki przekazywane na wyrównanie poziomu dochodów własnych samorządów, stanowiące instrument niwelowania dysproporcji dochodów jst.

W poniższej tabeli przedstawiono podział subwencji ogólnej na poszczególne części.

Tabela nr 16

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
758			Różne rozliczenia	21 618 808,00	21 618 808,00	100,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 068 430,00	11 068 430,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 068 430,00	11 068 430,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	629 306,00	629 306,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	629 306,00	629 306,00	100,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	513 455,00	513 455,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	513 455,00	513 455,00	100,00

75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 181 699,00	8 181 699,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 181 699,00	8 181 699,00	100,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 225 918,00	1 225 918,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 225 918,00	1 225 918,00	100,00
Razem:			21 618 808,00	21 618 808,00	100,00

Subwencje wpływają regularnie, zgodnie z obowiązującym harmonogramem.

Dochody z tytułu subwencji za 2024 r. w stosunku do wykonania za 2023 r. były wyższe o kwotę +1.957.057,20 zł, z tego:

	Kwota przyrostu	% przyrostu
- część oświatowa	+2.742.986,00 zł	+32,95%
- część wyrównawcza	+682.070,00 zł	+9,09%
- część równoważąca	+250.752,00 zł	+25,71%
- uzupełnienia dochodów gminy	-2.232.205,80 zł	-78,01%
- część rozwojowa	+513.455,00 zł	nowy tytuł

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne obejmują przede wszystkim podatki i opłaty lokalne, udziały należne Gminie w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, a ponadto dochody z wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholi, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wpływy za świadczenie usług w dziale oświata i pomoc społeczna.

Dochody własne zostały zrealizowane za 2024 r. w kwocie 24.028.453,98 zł, co stanowi 94,27 % planu rocznego. W ujęciu wartościowym dochody wykonane były niższe od planowanych o kwotę -1.460.807,90 zł. Podstawową przyczyną braku wykonania dochodów własnych były:

- niższe od planowanych dochody podatkowego w kwocie -1.128.401,56 zł,
- niższe wpływy z pozostałych tytułów w wysokości -332.406,34 zł.

W latach poprzednich poziom wykonania dochodów własnych kształtował się na poziomie: 102,97 % za 2019 r., 98,61 % za 2020 r., 101,37% za 2021 r., 98,7 % za 2022 r. oraz 91,59 % za 2023 r.

Struktura dochodów własnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	Plan 2024	Wyk. 2024	%
Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami: z tego:	2 190 554,35	2 014 822,17	91,98
Dochody majątkowe (z tytułu nabycia praw własności)	232 303,00	232.861,55	100,24

Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	
Wpływy z opłat za trwałe zarząd nieruchomości	1 000,00	876,68	87,67
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00	21 321,74	85,29
Wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego	0,00	0,00	
Wpływy z najmu i dzierżawy majątku	1 932 251,35	1 759 672,04	91,07
Dochody podatkowe	17 834 574,00	16 706 172,44	93,67
Wpływy z innych lokalnych opłat- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	3 180 000,00	3 070 771,67	96,57
Wpływy z innych lokalnych opłat- za zajęcie i umieszczenie urzędzeń w pasie drogowym	190 000,00	148 301,60	78,05
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	270 000,00	283 029,59	104,83
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	80 651,81	134,42
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00	29 050,50	83,00
Wpływy z opłaty targowej	25 000,00	15 922,40	63,69
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolach	367 000,00	349 588,00	95,26
Wpływy z usług (opiekuńcze, oświata, żłobek, pozostałe)	774 905,88	718 930,96	92,78
Odsetki	133 200,00	136 797,27	102,70
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	125 415,59	95 906,18	76,47
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	22 148,44	48 950,30	221,01
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	63 500,00	73 871,11	116,33
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	71 500,00	84 253,67	117,84
Pozostałe dochody własne	146 463,62	171 434,31	117,05
Razem	25 489 261,88	24 028 453,98	94,27

Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami zostały zrealizowane na poziomie 91,98% planu rocznego.

W tej grupie największą pozycją są wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1.759.624,04 zł (91,07% planu), głównie są to dochody z najmu lokali mieszkalnych 1.453.159,74 zł (90,82% planu).

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności zamknęły się kwotą 232.861,55 zł, co stanowi 100,24% planu rocznego. Gmina w 2024 r. sprzedała 2 lokale mieszkalne.

Wielkość i struktura dochodów podatkowych zostały przedstawione w osobnym zestawieniu (Tabela nr 18).

Wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych ukształtowały się na poziomie 3.070.771,67 zł, tj. 96,57% planu rocznego. Osiągnięte wpływy nie wystarczyły na zbilansowanie systemu.

Podjęto decyzję o podwyższeniu opłat począwszy od marca 2025 r. Funkcjonowanie gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi szczegółowo omówiono w dalszej części opracowania.

Dochody z opłat za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym zostały wykonane w kwocie 148.301,60 zł, tj. 78,05% planu rocznego.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu wyniosły 283.029,59 zł, tj. 104,83 % planu. Dochody te winny w całości zostać przeznaczone na realizację gminnych programów: profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. W przypadku ich nie wykorzystania w roku budżetowym należy je wykorzystać w roku następnym.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym osiągnęły poziom 80.651,81 zł, tj. 134,42% planu. Wpływy te gmina przeznacza na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zamknęły się kwotą 29.050,50 zł, co stanowi 83,0 % planu rocznego. Zostały one w całości przeznaczone na zadania z zakresu ochrony środowiska.

W 2024 r. gmina uzyskała wpływy z opłaty targowej w kwocie 15.922,40 zł, tj. 63,69% planu rocznego. Oznacza to, że z roku na rok zmniejsza się liczba osób (podmiotów) korzystających z miejskiego targowiska.

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolach wyniosły 349.588,00 zł, tj. 95,26% planu rocznego.

Wpływy z usług zamknęły się kwotą 718.930,96 zł, tj. 92,78% planu rocznego. Uzyskano dochody w dziale „Oświata”- stołówki szkolne 166.687,50 zł (90,10% planu), refundacja kosztów za dzieci z innych gmin 102.336,08 zł (102,34% planu), refakturowania Starostwo Powiatowe 55.434,57 zł (118,96% planu), w dziale „Pomoc społeczna”- usługi opiekuńcze w kwocie 204.688,46 zł (111,00% planu), w dziale „Rodzina”- wpływy z tytułu odpłatności rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku kwota 155.672,61 zł (71,95% planu) oraz pozostałe wpływy z usług w wysokości 34.111,74 zł (80,18% planu).

Dochody z tytułu odsetek wykonano w kwocie 136.797,27 zł, tj. 102,70% planu. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu „podatków i opłat” wyniosły 91.100,80 zł (108,45% planu), natomiast wpływy z „pozostałych odsetek” zamknęły się kwotą 45.696,47 zł (92,88% planu).

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wyniosły 95.906,18 zł (76,47% planu), z tego:

- zwrot niewykorzystanych dotacji z instytucji kultury 20.992,37 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji w związku z organizacją linii autobusowych 20.735,74 zł,
- zwroty nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej 49.027,83 zł,
- pozostałe tytuły 5.150,24 zł.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wyniosły 48.950,30 zł (221,04% planu), z tego:

- odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia budynków ZGM 15.271,00 zł,
- odszkodowanie z tytułu zalania budynku Szkoły Podstawowej 26.729,30 zł,
- odszkodowanie z tytułu uszkodzenia słupa oświetleniowego 6.950,00 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wyniosły 73.871,11 zł, tj. 116,33% planu. Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn (opłata lokalna) zamknęły się kwotą 84.253,67 zł (117,84%).

Pozostałe dochody mają mniejsze znaczenie dla budżetu gminy, ich realizacja nie budzi zastrzeżeń, wpływy z tych tytułów osiągnęły poziom 171.434,31 zł, tj. 117,05% planu rocznego.

Ogółem dochody podatkowe za 2024 r. przedstawiają się następująco:

Tabela nr 18

Wyszczególnienie	Plan 2024	Wyk. 2024	%
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 541 745,00	8 541 745,00	100,00
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	192 829,00	192 829,00	100,00
Podatek od nieruchomości	7 300 000,00	6 414 242,79	87,87
Podatek rolny	960 000,00	854 236,42	88,98
Podatek leśny	148 000,00	149 376,97	100,93
Podatek od środków transportowych	265 000,00	151 249,73	57,08
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	25 000,00	28 782,15	115,13
Podatek od czynności cywilnoprawnych	360 000,00	340 574,63	94,60
Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	32 811,75	82,03
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	324,00	16,20
Ogółem	17 834 574,00	16 706 172,44	93,67

Dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie 16 706 172,44 zł, co stanowi 93,67% planu rocznego. Dla porównania za 2023 r. dochody podatkowe zostały wykonane na poziomie 91,00% planu.

Najbardziej istotne podatki, tj. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatek od nieruchomości, zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 100,00% i 87,87%.

Dochody z tytułu „udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych” zostały osiągnięte w wysokości planowanej. Należy podkreślić, że w ostatnich latach dochody z tego tytułu podlegały znaczącym wahaniom za sprawą jednorazowych (dodatkových) kwot.

Podobnie dochody z „udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych” zostały zrealizowane na poziomie 100% planu. Wpływy z tego podatku od wielu lat utrzymują się na niezadawalającym poziomie i są niewspółmiernie niskie w stosunku do rozmiarów prowadzonej działalności gospodarczej na terenie gminy.

Wpływ z podatku od nieruchomości i rolnego zostały wykonane poniżej wielkości planowanych. Taką sytuację należy ocenić negatywnie, ponieważ oznacza to, że przyjęto zbyt optymistyczną prognozę co do przyrostu bazy podatkowej oraz że część przedsiębiorców nie uregulowała zobowiązań podatkowych w terminie.

Pozostałe tytuły podatkowe mają mniejsze znaczenie dla finansów gminy i zostały wykonane na różnicowanym poziomie w stosunku do kwot planowanych.

Jednym z elementów polityki podatkowej są zasady stosowane przy obniżaniu górnych stawek podatków i kryteria uwzględniane przy umarzaniu zaległości podatkowych. Jest to o tyle istotne, iż kwoty wynikające z obniżenia górnych stawek i umorzeń wpływają na wysokość subwencji wyrównawczej.

Zagadnienia te obrazuje poniższe zestawienie:

Tabela nr 19

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Skutki obniżenia górných stawek podatków	Umorzenie zaległości podatkowych	Odroczenie terminu, rozłożenie na raty
Ogółem dochody z czterech podatków, w tym:	7 569 105,91	1 652 474,00	21 997,00	104 905,00
Podatek od nieruchomości	6 414 242,79	1 233 508,00	21 994,00	104 905,00
Podatek rolny	854 236,42	302 551,00	3,00	
Podatek leśny	149 376,97			
Podatek od środków transportu	151 249,73	116 415,00		

Od wielu lat (ustalając stawki podatkowe) stosowana jest zasada, według której podatek od nieruchomości i podatek rolny są niższe od maksymalnych stawek o około 20-25 %. Jeszcze większy opust dotyczy podatku od środków transportu, którego stawki są niższe aż o 40-45 % od górnego limitu.

Świadoma rezygnacja z części dochodów wynika z tego, że trudno porównać realia prowadzenia działalności gospodarczej w małych gminach z warunkami w dużych aglomeracjach miejskich. Również dochody indywidualne mieszkańców Gminy Nowe są niższe od średniej krajowej.

Umorzenia zaległości podatkowych stosowane są tylko w przypadku bardzo ważnego interesu podatnika. Podatnicy wnioskując o umorzenie zaległości podatkowych lub odroczenie terminu płatności powoływali się na trudną sytuację ekonomiczną.

W 2024 r. umorzono zaległości podatkowe i odsetki tylko na kwotę 21 994,00 zł, co stanowi 0,29 % zrealizowanych dochodów podatkowych . Umorzeń dokonywano sporadycznie i na niewielkie kwoty.

W tym samym okresie odroczone terminy płatności podatków na kwotę 104 905,00 zł, co stanowi 1,39 % zrealizowanych dochodów podatkowych.

		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	190 000,00	148 301,60	78,05
OPIS: Opłata lokalna za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.						
		0690	Wpływy z różnych opłat		713,80	
OPIS: Wpłaty od komornika z tytułu kosztów procesu i kosztów egzekucji.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów		375,10	
OPIS: Wpłata o osoby fizycznej za szkodę (naprawa muru na plantach).						
700			Gospodarka mieszkaniowa	92 370,06	91 254,07	98,79
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 000,00	1 131,66	113,17
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 131,66	113,17
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	91 370,06	90 122,41	98,63
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 100,00	9 158,55	150,14
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	15 270,06	15 271,00	100,01
OPIS: Odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia budynków ZGM.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	65 692,86	93,85
OPIS: Odszkodowanie za zajmowane lokale bez tytułu prawnego.						
750			Administracja publiczna	25 527,00	12 810,31	50,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	9,30	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		9,30	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 427,00	12 617,01	49,62
		0830	Wpływy z usług	21 673,00	9 029,93	41,66
OPIS: Wpłaty z powiatowego Urzędu Pracy- refaktury z energię.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 754,00	2 754,00	100,00
OPIS: Zwrot z tytułu nadpłaty składki ubezpieczeniowej.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	833,08	83,31
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	184,00	184,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	184,00	184,00

OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	62,31	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	62,31	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		62,31	
OPIS: Zwrot z tytułu nadpłaty składki ubezpieczeniowej.						
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	486 000,00	531 762,64	109,42
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15 000,00	21 786,70	145,24
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	21 143,70	140,96
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		643,00	
OPIS: Rekompensata z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości- grunty pod jeziorami.						
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	132 000,00	134 406,76	101,82
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	71 500,00	84 253,67	117,84
OPIS: Podatek lokalny.						
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	500,00	1 030,00	206,00
OPIS: Podatek lokalny.						
		0430	Wpływy z opłaty targowej	25 000,00	15 922,40	63,69
OPIS: Podatek lokalny.						
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	33 200,69	94,86
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	339 000,00	375 569,18	110,79
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	80 651,81	134,42
OPIS: Opłata za wprowadzenie do obrotu napojów alkoholowych sprzedawanych w opakowaniach o objętości do 300 ml.						

		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	283 029,59	104,83
OPIS: Opłata lokalna. Przeznaczenie: realizacja gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.						
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje		277,50	
OPIS: Licencja TAXI.						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	9 559,28	136,56
OPIS: Wpływy m. in. z tytułu zwrotu kosztów upomnień.						
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 051,00	102,55
OPIS: Opłata za udzielenie ślubu poza siedzibą UG.						
758			Różne rozliczenia	15 503,62	33 817,65	218,13
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 503,62	33 817,65	218,13
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	21 818,91	218,19
OPIS: Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 503,62	11 998,74	218,02
OPIS: Wpłaty z tytułu prawomocnego wyroku sądowego.						
801			Oświata i wychowanie	701 470,00	709 914,27	101,20
	80101		Szkoły podstawowe	47 970,00	85 570,01	178,38
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	221,00	221,00
OPIS: Wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw.						
		0690	Wpływy z różnych opłat		1 228,43	
OPIS: Zwrot nadpłaty z tytułu rozliczenia faktur (PGNIG).						
		0830	Wpływy z usług	46 600,00	55 434,57	118,96
OPIS: Wpłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, refakturowania Powiat Świecki (ZSP) za zużycie wody, centralne ogrzewanie, ścieki, śmieci itp.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		26 729,30	
OPIS: Wpłata od ubezpieczyciela z tytułu szkody w SP nr 2 (zalanie budynku).						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 270,00	1 956,71	154,07
OPIS: Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatków. Wpływy tytuły wypłaty odszkodowań od ubezpieczyciela w Szkole Podstawowej nr 2 w Nowem.						
	80104		Przedszkola	467 500,00	452 572,59	96,81
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 000,00	48 415,00	103,01
OPIS: Wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej 5 godzin podstawy programowej.						
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	320 000,00	301 173,00	94,12

OPIS: Wpłaty rodziców za żywienie dzieci w przedszkolu.						
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	102 336,08	102,34
OPIS: Refundacja kosztów wychowania przedszkolnego- dotyczy dzieci z innych gmin.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	648,51	129,7
OPIS: Wpływy tytułu terminowego wpłacania podatków.						
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	186 000,00	171 771,67	92,35
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	5 084,17	508,42
OPIS: Opłata dodatkowa za korzystanie ze stołówki przez pracowników.						
		0830	Wpływy z usług	185 000,00	166 687,50	90,10
OPIS: Opłaty indywidualne za wyżywienie uczniów (wkład do kotła); wpłaty z MGOPS w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poprzez wydawanie uczniom posiłków w stołówce szkolnej.						
852			Pomoc społeczna	276 690,00	269 358,39	97,35
	85202		Domy pomocy społecznej	33 690,00	38 417,93	114,03
		0970	Wpływy z różnych dochodów	33 690,00	38 417,93	114,03
OPIS: Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej.						
	85203		Ośrodki wsparcia	10 400,00	12 726,44	122,37
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	1 500,00	100,00
OPIS: Darowizna na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 900,00	11 226,44	126,14
OPIS: Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia.						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 000,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	0	0
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85216		Zasiłki stałe	5 000,00	905,13	18,10
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	905,13	18,1
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	516,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		516,00	
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków i świadczeń.						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	9 200,00	10 242,02	111,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 200,00	10 242,02	111,33
OPIS: Odpłatność za pobyt w mieszkaniu chronionym.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	184 400,00	206 550,87	112,01

		0830	Wpływy z usług	184 400,00	204 688,46	111,00
OPIS: Wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		1 862,41	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 000,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85295		Pozostała działalność	30 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	0,00	0,00
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń (dodatki osłonowe).						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	0,00	0,00
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych (dodatki osłonowe).						
855			Rodzina	352 160,00	289 857,79	82,31
	85501		Świadczenie wychowawcze	30 000,00	27 397,69	91,33
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	8 004,76	80,05
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	19 392,93	96,96
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	105 500,00	106 330,79	100,79
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		32,00	
OPIS: Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień.						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12 000,00	5 571,87	46,43
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	28 729,77	95,77
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	63 500,00	71 997,15	113,38
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa						
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	2,25	

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2,25	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa						
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	216 660,00	156 127,06	72,06
		0830	Wpływy z usług	216 360,00	155 672,61	71,95
OPIS: Wpływy z tytułu odpłatności rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku.						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		400,45	
OPIS: Zwrot nadpłaty z lat ubiegłych.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	54,00	27,00
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 259 878,38	3 150 442,18	96,64
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 180 000,00	3 070 771,67	96,57
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 180 000,00	3 070 771,67	96,57
OPIS: Opłata lokalna- wpływy z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 878,38	6 950,00	101,04
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 878,38	6 950,00	101,04
OPIS: Odszkodowanie od ubezpieczyciela (naprawa słupa oświetleniowego).						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00	29 050,50	83,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00	29 050,50	83,00
OPIS: Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Przeznaczenie: zadania na rzecz ochrony środowiska.						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	38 000,00	43 670,01	114,92
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	6 913,60	172,84
OPIS: Wpływy m. in. z tytułu zwrotu kosztów upomnień.						
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34 000,00	36 756,41	108,11
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 992,37	21 027,51	100,17
	92109		Pozostałe instytucje kultury	0,00	35,14	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		35,14	

OPIS: Zwrot nadpłaty z tytułu wywozu nieczystości (światlica wiejska).						
	92114		Pozostałe instytucje kultury	11 139,59	11 139,59	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 139,59	11 139,59	100,00
OPIS: Zwrot niewykorzystanej w 2022 r. dotacji przez Centrum Kultury Zamek.						
	92116		Biblioteki	9 852,78	9 852,78	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 852,78	9 852,78	100,00
OPIS: Zwrot niewykorzystanej w 2022 r. dotacji przez Gminną Bibliotekę Publiczną.						
926			Kultura fizyczna	22 806,36	27 026,01	118,50
	92601		Obiekty sportowe	20 872,88	25 092,53	120,22
		0830	Wpływy z usług	20 872,88	25 081,81	120,16
OPIS: Wpływy na podstawie refaktur(zużyta woda i energia- obiekt nad jeziorem "Czarownic").						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,72	
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 933,48	1 933,48	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 933,48	1 933,48	100,00
OPIS: Zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2023 r. (Fundacja Aktywizacji i Integracji- Popularyzacja dalekowschodnich sztuk walki).						
Razem:				5 464 133,53	5 307 459,37	97,13

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Ze sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych sporządzonych na koniec 2024 r. stan należności wymagalnych wyniósł 5.188.556,82 zł, co stanowi 8,2% rocznych dochodów bieżących. Należności wymagalne w stosunku do stanu na 31 grudnia 2023 r. przyrosły o kwotę +242.407,86 zł, tj. o +4,9%.

Tytuły, których dotyczą należności wymagalne, przedstawiają się następująco:

1. Fundusz alimentacyjny, zaliczki alimentacyjne oraz nienależnie pobrane świadczenia	2.310.670,72 zł,
2. Podatki lokalne- osoby fizyczne	730.074,53 zł,
3. Podatki lokalne- osoby prawne	450.616,87 zł,
4. Dostawy i usługi- osoby fizyczne i prawne	575.547,23 zł,
5. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	290.970,62 zł,
6. Kary umowne	82.211,01 zł,
7. Zaległości wg informacji US- karta podatkowa, spadki i darowizny	18.061,49 zł,
8. Nierozliczone dotacje (Biblioteka, CK Zamek)	0,00 zł,
9. Należność wynikająca z wyroku sądowego (dotyczy byłego pracownika)	730.404,55 zł.

W stosunku do stanu na koniec 2023 r. należności wymagalne wzrosły kwotowo o +242.407,86 zł, w tym:

- z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczek alimentacyjnych....	-112.293,89 zł,
- podatki lokalne/ osoby fizyczne	-66.117,20 zł,
- podatki lokalne/ osoby prawne	+50.977,32 zł,
- z tytułu dostaw i usług / osoby prawne i fizyczne	+10.813,84 zł,
- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-60.012,15 zł,
- kary umowne	0,00 zł,
- z tytułu karty podatkowej, spadków i darowizn	-4.618,05 zł,
- nierozliczone dotacje (Biblioteka, CK Zamek)	-306.746,56 zł,
- należność wynikająca z wyroku sądowego	+730.404,55 zł.

Na przestrzeni 2024 r. obniżyły się należności wymagalne z następujących tytułów: funduszu alimentacyjnego; podatki lokalne/ osoby fizyczne; opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi; karty podatkowej, spadków i darowizn; nierozliczonej dotacji (Biblioteka, CK Zamek).

W porównaniu do 2023 r. przyrosły należności wymagalne z tytułu: podatki lokalne/osoby prawne; dostaw i usług/osoby prawne i fizyczne; należności z wyroku sądowego.

Największą pozycją spośród należności wymagalnych są „zaległości wobec funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjne”, które stanowią 44,53% ogółu należności. Zaległości te dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej gminie. Podjęte działania w celu ich odzyskania to: kierowanie wniosków do Urzędu Pracy o aktywizację zawodową, zawiadomienia do prokuratury o uchylaniu się od obowiązku alimentacyjnego, kierowanie wniosków o zatrzymanie prawa jazdy, wywiady alimentacyjne, podawanie i aktualizacja dłużników w BIG.

Kolejne największe zaległości powstały z tytułu podatków lokalnych (osoby fizyczne i prawne), które łącznie stanowią 22,76% ogółu należności.

Wobec osób fizycznych zalegających z płatnością podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego wystawiono 605 upomnień oraz 161 tytułów wykonawczych.

W stosunku do osób prawnych zwlekających z zapłatą tych podatków wystawiono 27 upomnień oraz 15 tytułów wykonawczych.

Wobec osób zalegających z płatnością podatku od środków transportowych wystawiono 31 upomnień i 18 tytułów wykonawczych.

Na koniec 2024 r. ustalono również należności wymagalne z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Wobec dłużników wystawiono 635 upomnień i 87 tytułów wykonawczych.

Zaległości z tytułu „dostaw i usług- osoby fizyczne i prawne” dotyczą przede wszystkim gospodarki gminnym zasobem mieszkaniowym.

Na podstawie wyroku sądowego (karnego) gmina posiada należność wymagalną w stosunku do byłego pracownika.

Na zaległości z pozostałych tytułów wystawiono upomnienia.

REALIZACJA WYDATKÓW ZA 2024 ROK

Wielkość zrealizowanych wydatków za 2024 r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2024 r. i poniesionych wydatków za 2023 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 21

Uwaga: dane przedstawiono wg metodologii i w układzie obowiązującym na 2024 r. w systemie Bestia.

Wyszczególnienie			Plan 2024	Wyk. 2024	% (3/2)	Wyk. 2023	% (3/5)
	1		2	3	4	5	
I		Wydatki bieżące	66 621 427,11	63 211 133,24	94,88	55 152 257,42	114,61
z tego:							
	1	wydatki jednostek budżetowych	48 524 414,86	45 294 353,76	93,34	39 289 589,74	115,28
z tego:							
	a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 377 169,93	24 550 222,86	96,74	19 813 735,26	123,91
	b	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 147 244,93	20 744 130,90	89,62	19 475 854,48	106,51
	2	dotacje na zadania bieżące	5 819 893,41	5 818 595,62	99,98	4 477 348,78	129,96
	3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 924 037,79	10 810 758,50	98,96	8 989 356,82	120,26
	4	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	186 081,05	128 721,00	69,17	1 115 405,53	11,54
	5	obsługa długu	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29	1 280 556,55	90,48
II		Wydatki majątkowe	22 596 081,23	21 535 366,11	95,31	12 728 606,79	169,19
z tego:							
	1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 552 486,34	18 491 771,22	94,58	11 596 435,79	159,46
w tym:							
	a	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	179 268,17	0,00	0,00	1 441 398,57	0,00
	2	zakup i objęcie akcji i udziałów	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00	1 132 171,00	
	3	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00		0,00	
		Wydatki ogółem	89 217 508,34	84 746 499,35	94,99	67 880 864,21	124,85

Wydatki za 2024 r. w stosunku do planowanych wydatków na cały rok, wykonano na poziomie 94,99%, z czego:

- wydatki bieżące w wysokości 94,88% planu,
- wydatki majątkowe w wielkości 95,31% planu.

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 754,59% wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe 25,41% wydatków ogółem.

Relatywnie wysokie wykonanie planowanych wydatków majątkowych (95,31%) wynika przede wszystkim z tego, że większość zadań w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Polski Ład) została zrealizowana i rozliczona.

Wskaźnik wykonania wydatków bieżących (94,88%) należy uznać za prawidłowy. Jednostki budżetowe realizowały wydatki w sposób oszczędny i racjonalny.

Nakłady na „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zamknęły się kwotą 24,5 mln zł i były niższe od wielkości planowanej o -0,8 mln zł, tj. o -3,26%. Poziom wykonania planu w najważniejszych działach był do siebie zbliżony i zawierał się w przedziale 94%-98%.

Następną pozycją wydatków bieżących są „wydatki związane z realizacją statutowych zadań” jednostek budżetowych. Zostały one wykonane w wysokości 20,7 mln zł, tj. 89,62% planu. Różnica między planem a wykonaniem wyniosła -2,4 mln zł. W tej grupie największe odchylenia wystąpiły w następujących działach:

- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej -0,8 mln zł,
- transport i łączność -0,4 mln zł,
- gospodarka mieszkaniowa -0,2 mln zł
- oświata i wychowanie -0,2 mln zł,
- różne rozliczenia -0,2 mln zł,
- pomoc społeczna -0,1 mln zł,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska -0,1 mln zł,
- pozostałe działy -0,4 mln zł.

Z budżetu gminy udzielano „dotacji na zadania bieżące” w kwocie 5,8 mln zł. Dotacje zostały skierowane przede wszystkim do instytucji kultury, na rzecz publicznej szkoły prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst oraz na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Plan „dotacji na zadania bieżące” został wykonany w 99,98%.

Wydatki na „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zostały zrealizowane na poziomie 98,96% planu. Na ogólną kwotę świadczeń 10,8 mln zł, świadczenia w działach „Rodzina” i „Pomoc społeczna” społeczne wyniosły 10,2 mln zł. Ważną pozycją są świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy, na które wydatkowano kwotę ponad 0,15 mln zł.

Wydatki na „programy finansowane z udziałem środków UE” zostały wykonane na poziomie 69,17% wielkości planowanych. Z ogólnej kwoty wydatków 129 tys. zł na realizację programu „Maluch Plus” poniesiono wydatki w wysokości 125 tys. zł. Ponadto na konto Gminy wpłynęły środki w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 60 tys. zł, które zostały w 2024 r. wykorzystane w wysokości 3 tys. zł. Pozostała część zostanie skonsumowana w 2025 r.

Koszty obsługi zadłużenia w 2024 r. wyniosły 1,1 mln zł. Podstawowym parametrem od którego liczone są odsetki od wyemitowanych obligacji jest WIBOR 6-M. Wielkość tego wskaźnika na przestrzeni 2024 r. utrzymywała się na wysokim poziomie, co nie pozwoliło na zmniejszenie kosztów obsługi zadłużenia w stosunku do roku ubiegłego.

W 2024 r. w porównaniu do 2023 r. wydatki ogółem zwiększyły się o +24,85%, z tego:

- wydatki bieżące wzrosły o +14,61%,
- wydatki majątkowe wzrosły o +69,19%.

Porównując wydatki bieżące w 2024 r. w stosunku do 2023 r. należy stwierdzić, że prawie we wszystkich pozycjach wystąpił przyrost wydatków. Jediną pozycją, w której zanotowano spadek wydatków były koszty obsługi zadłużenia (-121 tys. zł r/r).

Najwyższy wzrost wydatków zanotowano w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” +4.736 tys. zł, tj. +23,91%. W poszczególnych działach wydatki na wynagrodzenia zwiększyły się o:

- oświata i wychowanie +2.887 tys. zł, tj. +23,89%,
- pomoc społeczna i rodzina +1.269 tys. zł, tj. +38,74%,
- administracja publiczna +504 zł, tj. +12,65%,
- pozostałe działy +76 tys. zł, tj. +16,20%.

Ponadprzeciętny przyrost wynagrodzeń w działach „Pomoc społeczna i rodzina” związany jest z utworzeniem nowej jednostki budżetowej- żłobka samorządowego.

Na pozostałe tytuły wydatków o charakterze bieżącym wydatkowano również o wiele więcej niż w roku ubiegłym. Związane jest to przede wszystkim ze zjawiskami inflacyjnymi w gospodarce.

Wydatki majątkowe w 2024 r. były o dużo większe niż w 2023 r. Gmina realizowała szereg projektów finansowanych z Fundusz Polski Ład.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 22.596.081,23 zł. W 2024 r. zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 21.535.366,11 zł, tj. 95,31% planu.

Z ogólnej kwoty wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (środki europejskie), przypada:

- plan 179.268,17 zł,
- wykonanie 0,00 zł,
- wskaźnik -

Zaplanowane wydatki (środki UE) dotyczą zadania pn. Zakup sprzętu i urządzeń w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Realizację tego przedsięwzięcia przesunięto na 2025 r.

Gmina w budżecie na 2024 r. na „inwestycje i zakupy inwestycyjne krajowe” zaplanowała kwotę 19.373.218,17 zł. Na te cele wydatkowano kwotę 18.491.771,22 zł, tj. 94,58% planu.

W 2024 r. zaplanowano i poniesiono wydatki na „objęcie akcji i udziałów” w wysokości 3.043.594,89 zł.

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki majątkowe wraz ze szczegółowym opisem zadań rzeczowych.

Tabela nr 22

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	976 450,00	847 956,95	86,84
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	176 000,00	59 595,00	33,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 000,00	59 595,00	33,86
Zadanie 1			Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Nowe. Etap I. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Gajewo wraz z przyłączami oraz stacją podnoszenia ciśnienia i zbiornikiem retencyjnym. Realizację zadania przeniesiono na 2025 r.	40 000,00	0,00	

Zadanie 2		Budowa zbiornika retencyjnego wody pitnej wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą i siecią wodociągową w miejscowości Milewko w gminie Nowe. Realizację zadania przeniesiono na 2025 r.	76 000,00	0,00	
Zadanie 3		Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Gajewo wraz z przyłączami oraz stacją podnoszenia ciśnienia i zbiornikiem retencyjnym- prace projektowe. Zadanie wykonane.	27 000,00	27 000,00	100,00
Zadanie 4		Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa zbiornika retencyjnego wody pitnej wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą i siecią wodociągową w miejscowości Milewko w gminie Nowe". Zadanie wykonane.	33 000,00	32 595,00	98,77
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	778 450,00	766 515,85	98,47
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	742 450,00	730 515,85	98,39
Zadanie 5		Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w Milewie. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: wykorzystanie otrzymanej subwencji (wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji) w 2022 r.			
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 000,00	36 000,00	100,00
Zadanie 6		Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Program wieloletni. Wsparcie z budżetu gminy w kwocie do 3.000 zł na jedną oczyszczalnię.			
	01095	Pozostała działalność	22 000,00	21 846,10	99,30
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	21 846,10	99,30
Zadanie 7		Zakup 2 wiat - sołectwo Tryl. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: fundusz sołecki.			
600		Transport i łączność	10 951 502,40	10 858 717,68	99,15
	60016	Drogi publiczne gminne	1 043 405,00	950 620,28	91,11
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 043 405,00	950 620,28	91,11
Zadanie 8		Budowa drogi na dz. nr 184, 185 i 192 w Rychławie/ długość ok. 950 m/- prace projektowe. Ujęto w wykazie wydatków niewygasających.	80 000,00	77 674,50	97,09
Zadanie 9		Przebudowa drogi gminnej nr 030313C Mały Komorsk-Tryl - prace projektowe. Ujęto w wykazie wydatków niewygasających.	127 000,00	126 505,50	99,61
Zadanie 10		Przebudowa ulicy Nowej, Dworcowej i Sportowej w miejscowości Nowe. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: wkład własny do zadania finansowanego FPŁ.	353 905,00	353 511,39	99,89

Zadanie 11	Modernizacja infrastruktury drogowej przy Alei 3 Maja i na obszarze osiedla Myśliwskiego w Nowem. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: wkład własny do zadania finansowanego FPŁ.		222 000,00	176 101,15	79,32
Zadanie 12	Przebudowa chodnika na ul. Komierowskiego w Nowem na działkach 34/ oraz 14/3. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane w 2023 r.; ujęte w budżecie jako "Przychód" (kwota 132.787 zł) oraz środki własne.		238 000,00	194 327,74	81,65
Zadanie 13	Budowa drogi na części działki nr 9/4 w obrębie Kończyce- prace projektowe. Zadanie wykonane.		22 500,00	22 500,00	100,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 908 097,40	9 908 097,40	100,00
cd. Zadanie 10	Przebudowa ulicy Nowej, Dworcowej i Sportowej w miejscowości Nowe. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 2.		7 234 500,00	7 234 250,00	100,00
cd. Zadanie 11	Modernizacja infrastruktury drogowej przy Alei 3 Maja i na obszarze osiedla Myśliwskiego w Nowem. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 8.		3 040 000,00	2 673 847,40	87,96
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 225 954,89	3 138 949,96	97,30
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	145 360,00	58 714,26	40,39
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 360,00	56 580,00	42,11
Zadanie 14	Prace budowlane i instalacyjne na zamku w Nowem- prace projektowe. Zadanie wykonane.		28 360,00	28 290,00	99,75
cd. Zadanie 14	Prace budowlane i instalacyjne na zamku w Nowem. Realizację zadania przeniesiono na 2025 r.		20 000,00	0,00	
Zadanie 15	Odnowa zdegradowanej przestrzeni publicznej w Nowem- prace projektowe. Realizację zadania przeniesiono na 2025 r.		50 000,00	0,00	
Zadanie 16	Rozbudowa budynku amfiteatru w Nowem wraz z zagospodarowaniem terenu- prace projektowe. Ujęto w wykazie wydatków niewygasających.		25 000,00	22 140,00	88,56
cd. Zadanie 14	Dostosowanie zespołu przeciwpożarowego wyłącznika prądu na zamku w Nowem do aktualnie obowiązujących przepisów. Zadanie wykonane.		11 000,00	6 150,00	55,91

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	2 134,26	19,40
Zadanie 17	Zakup gruntów, w tym zajętych pod drogi, place, skwery, parki itp. Zadanie wieloletnie.					
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	37 000,00	36 640,81	99,03
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	36 640,81	99,03
Zadanie 18	Montaż na płycie fundamentowej zakotwiczonych dwóch obiektów gospodarczych o pow. do 35 m ² każdy przy ulicy Komierowskiego 13. Zadanie wykonane.					
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
Zadanie 19	Objęcie udziałów w spółce pn. Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Bydgoski" Sp. z o.o. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: środki z Funduszu Dopłat.					
750			Administracja publiczna	309 148,14	86 903,03	28,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	289 148,14	69 141,52	23,91
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 879,97	69 141,52	62,92
Zadanie 20	Wykonanie wewnętrznych hydrantów i instalacja głównego wyłącznika ppoż w budynku Urzędu Gminy. Zadanie wykonane. Przewidziano kontynuację zadania na 2025 r.					
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147 000,00	0,00	
Zadanie 21	Zakup sprzętu i urządzeń w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Gmina otrzymała grant na realizację zadania. Zadanie zostanie zrealizowane w 2025 r. Źródło finansowania: "Przychód".					
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 268,17	0,00	
cd. Zadanie 21	Zakup sprzętu i urządzeń w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Gmina otrzymała grant na realizację zadania. Zadanie zostanie zrealizowane w 2025 r. Źródło finansowania: "Przychód".					
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	17 761,51	88,81
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	17 761,51	88,81
Zadanie 22	Zakup oprogramowania kadrowo-płacowego dla jednostek obsługiwanych "Program Cloud Kadry Płace". Zadanie wykonane.					
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	39 975,00	99,94
	75412		Ochotnicze straże pożarne	40 000,00	39 975,00	99,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 975,00	99,94
Zadanie 23	Rozbudowa remizy OSP w Nowem wraz z adaptacją pomieszczenia na salę szkoleniową- prace projektowe. Zadanie wykonane.					
758			Różne rozliczenia	30 200,00	0,00	0,00

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	30 200,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 200,00	0,00	0,00
Zadanie	Niewykorzystana część rezerwy ogólnej na zadania majątkowe.					
801			Oświata i wychowanie	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
Zadanie 24	Przebudowa Sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami szatniowo-socjalnymi i magazynowym przy szkole podstawowej nr 2 w Nowem. Zadanie zakończone. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 2.					
852			Pomoc społeczna	66 200,00	66 174,00	99,96
	85203		Ośrodki wsparcia	66 200,00	66 174,00	99,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 200,00	66 174,00	99,96
Zadanie 25	Rozbudowa Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowem- prace projektowe. Ujęto w wykazie wydatków niewygasających.					
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 394 782,94	4 919 939,49	91,20
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 858 282,94	4 822 130,30	99,26
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 500,00	143 347,36	79,86
Zadanie 26	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: wkład własny do projektu.			19 500,00	19 500,00	100,00
Zadanie 27	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl, gmina Nowe- etap II. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: wkład własny do projektu.			160 000,00	123 847,36	77,40
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 678 782,94	4 678 782,94	100,00
cd. Zadanie 26	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 1.			2 325 683,08	2 325 683,08	100,00
cd. Zadanie 27	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Tryl, gmina Nowe- etap II. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 8. .			2 353 099,86	2 353 099,86	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	387 500,00	46 788,58	12,07

		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	387 500,00	46 788,58	12,07
Zadanie 28	Dotacje celowe w ramach programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie". W 2024 r wykorzystano tylko część przyznanych środków.					
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	149 000,00	51 020,61	34,24
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 720,00	51 020,61	98,65
Zadanie 29	Wymiana opraw oświetleniowych sodowych i innych starszego typu (nieenergooszczędnych) na nowoczesne, energooszczędne oprawy ledowe na terenie Gminy Nowe. Wkład własny do projektu- zapłata częściowa.					
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	97 280,00	0,00	0,00
cd. Zadanie 29	Wymiana opraw oświetleniowych sodowych i innych starszego typu (nieenergooszczędnych) na nowoczesne, energooszczędne oprawy ledowe na terenie Gminy Nowe. Zakończenie zadania przesunięto na 2025 r. Źródło finansowania: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych- Edycja 9 "Rozświetlamy Polskę".					
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	265 476,50	262 834,41	99,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 000,00	15 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
Zadanie 30	Ocieplenie kuchni i korytarza przy świetlicy wiejskiej Gajewo Zabudowania. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: fundusz sołecki.					
	92114		Pozostałe instytucje kultury	12 976,50	12 976,50	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 976,50	12 976,50	100,00
Zadanie 31	Modernizacja pomieszczeń sanitarnych w WDK Bochlin. Zadanie wykonane. Źródło finansowania: fundusz sołecki.					
	92116		Biblioteki	20 000,00	18 450,00	92,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	18 450,00	92,25
Zadanie 32	Montaż książkomatu przy budynku zamku w Nowem- prace projektowe i montaż. Zadanie wykonane- dotyczy prac projektowych. Realizację zadania przesunięto na 2025 r.					
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	217 500,00	216 407,91	99,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217 500,00	216 407,91	99,50
Zadanie 33	Nowe mury miejskie (XIV - XVI wiek), roboty ratownicze i prace budowlano-konserwatorskie- prace projektowe. Zadanie wykonane. Realizację zadania przesunięto na 20025 r.					
				17 500,00	17 466,00	99,81
Zadanie 34	Nowe, mury miejskie (XVI wiek), roboty ratownicze i prace budowlano-konserwatorskie- etap III, część III. Zadanie wykonane. Źródła finansowania: dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (45.000 zł), dotacja z Urzędu Marszałkowskiego (30.000 zł) oraz środki własne.					
				200 000,00	198 941,91	99,47

926			Kultura fizyczna	94 645,00	72 194,23	76,28
	92601		Obiekty sportowe	94 645,00	72 194,23	76,28
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 095,00	29 644,23	56,90
Zadanie 35			Przebudowa boiska sportowego przy hali widowiskowo-sportowej- prace projektowe. Realizacja zadania w zawieszeniu- nie podpisano umowy.	20 095,00	1 230,00	6,12
Zadanie 36			Modernizacja instalacji elektrycznej na terenie stadionu miejskiego. Zadanie wykonane.	32 000,00	28 414,23	88,79
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	42 550,00	42 550,00	100,00
Zadanie 37			Zakup systemu nawadniania na stadionie miejskim. Zadanie wykonane.			
Razem:				22 596 081,23	21 535 366,11	95,31

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 66.621.427,11 zł. W 2024 r. zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 63.211.133,24 zł, tj. 94,88% planu.

Z ogólnej kwoty wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (środki europejskie), przypada:

- plan 186.081,05 zł,
- wykonanie 128.721,00 zł,
- wskaźnik 69,17 %

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE wraz ze szczegółowym opisem zadań rzeczowych.

Tabela 23

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	60 681,05	3 321,00	5,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 681,05	3 321,00	5,47
		4307	Zakup usług pozostałych	49 758,49	2 723,22	5,47
		4309	Zakup usług pozostałych	10 922,56	597,78	5,47

OPIS: Gmina otrzymała środki w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Środki z "Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027". Wykorzystano tylko część otrzymanych środków. Realizacja zadania będzie kontynuowana w 2025 r. Uwaga: niewykorzystane środki zostaną ujęte w 2025 r. jako "Przychód".						
855			Rodzina	125 400,00	125 400,00	100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	125 400,00	125 400,00	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 484,00	87 484,00	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 336,00	18 336,00	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 164,00	14 164,00	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 832,08	1 832,08	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 083,92	1 083,92	100,00
OPIS: Gmina otrzymała środki UE na realizację programu "Maluch Plus". Wykorzystano 100% otrzymanych środków.						
Razem:				186 081,05	128 721,00	69,17

DOTACJE UDZIELONE

Z budżetu Gminy udzielono w 2024 r. dotacje na zadania bieżące na ogólną kwotę 5.818.595,62 zł (99,98% planu), z tego:

Tabela nr 24

Wyszczególnienie	Plan 2024	Wyk. 2024	%
Dotacje celowe dla jednostek z sektora finansów publicznych	95 000,00	95 000,00	100,0
Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	283 198,57	283 195,58	100,0
Razem dotacje celowe	378 698,57	378 695,58	100,0
Dotacje podmiotowe dla jednostek z sektora finansów publicznych	1 342 000,00	1 342 000,00	100,0
Dotacje przedmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	4 099 194,84	4 097 900,04	99,97
Razem dotacje podmiotowe	5 441 194,84	5 439 900,04	99,98
Suma dotacji	5 819 893,41	5 818 595,62	99,98

Uwaga: dane bez dotacji udzielonych w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE.

Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji na zadania bieżące (wraz z opisem celów) zawiera poniższe zestawienie:

Tabela nr 25

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	82 000,00	82 000,00	100,00
	01009		Spółki wodne	82 000,00	82 000,00	100,00

		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	82 000,00	82 000,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Nowem na realizację zadań: 1) Renowacja rowu R-H9, w miejscowości Mały Komorsk, gmina Nowe, nr działki 258; kwota 55.000 zł, 2) Renowacja rowu R-B (150 m) i R-B-4 (715 m) na obiekcie Tryl, m. Tryl, gm. Nowe; kwota 27.000 zł.</p>						
600			Transport i łączność	90 500,00	90 500,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	90 500,00	90 500,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	90 500,00	90 500,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów funkcjonowania przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej: 1) Powiat Świecki 60.500 zł, 2) Gmina Gniew 30.000 zł.</p>						
801			Oświata i wychowanie	4 096 393,41	4 095 660,62	99,98
	80101		Szkoły podstawowe	3 310 350,00	3 310 170,46	99,99
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	3 310 350,00	3 310 170,46	99,99
<p>OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.</p>						
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	694 500,00	693 949,74	99,92
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	694 500,00	693 949,74	99,92
<p>OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.</p>						
	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	76 344,84	76 344,84	100,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	76 344,84	76 344,84	100,00
<p>OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.</p>						

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	11 502,57	11 499,58	99,97
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 502,57	11 499,58	99,97
OPIS: Dotacja celowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie na realizację zadania: wyposażenie szkół w podręczniki.						
	80195		Pozostała działalność	3 696,00	3 696,00	100,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 696,00	3 696,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.						
851			Ochrona zdrowia	16 000,00	16 000,00	100,00
	85158		Izby wytrzeźwień	5 000,00	5 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa dla Gminy Miasta Toruń- częściowe pokrycie kosztów działania Izby Wytrzeźwień						
	85195		Pozostała działalność	11 000,00	11 000,00	100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 000,00	11 000,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa na zadanie zlecone stowarzyszeniom: Stowarzyszenie "Nowe Różowe Okulary" w Nowem na zadanie- Bądź świadoma. Pogaduchy o zdrowiu.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	38 000,00	38 000,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	38 000,00	38 000,00	100,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	30 600,00	30 600,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone fundacjom: 1) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Aktywny senior-aktywizacja i integracja na warsztat (16.000 zł), 2) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Pracownia rękodziela z elementami stolarstwa "U Gepetta" (8.800 zł), 3) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Warsztaty rysunku "Sztuka mała" (5.800 zł).						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 400,00	7 400,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa na zadanie zlecone stowarzyszeniom: Związek Rezerwistów Rzeczypospolitej Polskiej - Zajęcia edukacyjne i proobronne " Wojennym szlakiem Armii Pomorze.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 000,00	17 435,00	96,86
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	18 000,00	17 435,00	96,86

		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	18 000,00	17 435,00	96,86
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 342 000,00	1 342 000,00	100,00
	92114		Pozostałe instytucje kultury	982 000,00	982 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	982 000,00	982 000,00	100,00
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury Zamek.						
	92116		Biblioteki	360 000,00	360 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	360 000,00	360 000,00	100,00
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem.						
926			Kultura fizyczna	137 000,00	137 000,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	137 000,00	137 000,00	100,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	15 000,00	15 000,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone fundacjom: Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Popularyzacja dalekowschodnich sztuk walki.						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	122 000,00	122 000,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone stowarzyszeniom: 1) Miejsko Ludowy Klub Sportowy "Wisła" w Nowem - Rozwój kultury fizycznej i rekreacji; kwota 115.000zł. 2) Klub Piłkarski Pomorzanka Kolonia Ostrowicka- Cykl Turniejów Halowych "Pompka Cup"; kwota 7000 zł.						
Razem:				5 819 893,41	5 818 595,62	99,98

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w ujęciu tabelarycznym. Pod każdym rozdziałem umieszczono pole „Opis”, w którym szczegółowo przedstawiono i skomentowano realizowane zadania.

Uwaga: dane bez wydatków na programy finansowane z udziałem środków UE oraz bez dotacji udzielonych.

Tabela nr 26

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	966 368,91	958 099,77	99,14
	01008		Melioracje wodne	162 700,00	160 205,20	98,47

OPIS: Budowa i konserwacja urządzeń melioracji wodnej.						
	01030		Izby rolnicze	16 600,00	16 540,50	99,64
OPIS: Środki przekazane na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.						
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	16 610,00	16 275,74	97,99
OPIS: Koszty energii do punktu poboru wody Gajewo i G. Morgi (15.267,14 zł). Zakup i montaż tablic informacyjnych do inwestycji (1.008,60 zł).						
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	5 781,00	5 781,00	100,00
OPIS: Zakup modułu powiadomień dla pompowni ścieków w Milewie.						
	01095		Pozostała działalność	764 677,91	759 297,33	99,30
OPIS: Zwrot akcyzy za paliwo wykorzystywane do produkcji rolnej oraz koszty postępowania w sprawie jej zwrotu 756.677,91 zł. Inne: ubezpieczenia placów zabaw, wydatki z funduszu sołectkiego 2.619,42 zł.						
600			Transport i łączność	2 795 158,08	2 423 731,40	86,71
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 904 700,00	1 674 450,15	87,91
OPIS: Wydatki na funkcjonowanie linii autobusowych. Zadanie finansowane: środkami Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, dotacjami od gmin Dragacz i Warlubie oraz środkami własnymi.						
	60016		Drogi publiczne gminne	884 458,08	743 281,25	84,04
OPIS: Bieżące utrzymanie dróg- odsnieżanie (umowa stała), równanie i uzupełnianie nawierzchni (umowa stała), usługi remontowe itp. Inne: wydatki z funduszu sołectkiego.						
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	100,00
OPIS: Wydatki na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych. Źródło finansowania: fundusz sołectki.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 230 593,25	2 015 879,02	90,37
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	99 738,00	66 487,49	66,66
OPIS: Wydatki związane z utrzymaniem i eksploatacją nieruchomości (bez ZGM-u), koszty obsługi geodezyjnej, wypisy i wyrisy z rejestru itp.						
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 106 855,25	1 935 091,53	91,85
OPIS: Wydatki związane z utrzymaniem i eksploatacją mieszkań ZGM-u.						
	70095		Pozostała działalność	24 000,00	14 300,00	59,58
OPIS: Operaty szacunkowe i świadectwa energetyczne dla nieruchomości.						
710			Działalność usługowa	127 772,00	113 380,35	88,74
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	24 525,00	17 405,00	70,97
OPIS: Koszty związane z wydawaniem indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy z powodu braku opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego całość gminy.						
	71035		Cmentarze	80 000,00	72 728,35	90,91
OPIS: Porządkowanie cmentarzy i miejsc pamięci, prace remontowe.						
	71095		Pozostała działalność	23 247,00	23 247,00	100,00
OPIS: Opracowanie dokumentacji pn. "Strategia rozwoju Gminy Nowe na lata 2024-2023". Ujęto w wykazie wydatków niewygasających.						

750		Administracja publiczna	6 370 018,45	6 103 391,01	95,81
	75011	Urzędy wojewódzkie	172 877,58	172 877,58	100,00
OPIS: Finansowanie kosztów utrzymania pracowników samorządowych wykonujących zadania rządowe w części sfinansowanej dotacją celową 172.775 zł. Fundusz Pomocy (Ukraina)- nadanie Nr PESEL oraz potwierdzenie tożsamości 102,58 zł.					
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	217 552,00	217 413,28	99,94
OPIS: Wydatki na finansowanie działalności Rady Miejskiej: diety, zakupy materiałów i usług, delegacje i szkolenia.					
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 754 158,87	4 584 734,86	96,44
OPIS: Koszty utrzymania Urzędu Gminy: wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne, usługi remontowe itp.					
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	69 630,00	69 614,56	99,98
OPIS: Wydatki dotyczące promocji Gminy Nowe: zakup gadżetów promocyjnych, wydawanie publikacji promocyjnych, reklama w prasie, dofinansowanie imprez, utrzymanie kontaktów z miastami partnerskimi itp.					
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 099 100,00	1 009 724,40	91,87
OPIS: Koszty utrzymania SAPO (centrum usług wspólnych dla jednostek oświatowych, SDS, żłobka oraz instytucji kultury): wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne, usługi remontowe itp. Inne zadania zlecone jednostce: obsługa stypendiów i zasiłków szkolnych, dowożenie uczniów do szkół, sport w szkołach, projekty systemowe oraz współfinansowane z udziałem środków UE, wypoczynek letni dzieci i inne.					
	75095	Pozostała działalność	56 700,00	49 026,33	86,47
OPIS: Diety dla sołtysów za pełnienie funkcji oraz udział w sesjach RM, zebraniach i spotkaniach wiejskich itp.					
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	206 940,00	199 169,36	96,24
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 652,00	2 652,00	100,00
OPIS: Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Zadanie w całości finansowana dotacją.					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	125 386,00	117 615,36	93,80
OPIS: Wydatki na przeprowadzenie wyborów. Zadanie w całości finansowana dotacją.					
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	78 902,00	78 902,00	100,00
OPIS: Wydatki na przeprowadzenie wyborów. Zadanie w całości finansowana dotacją.					
752		Obrona narodowa	120,60	120,60	100,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	120,60	120,60	100,00
OPIS: Koszty przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej.					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	250 500,00	247 658,91	98,87
	75412	Ochotnicze straże pożarne	250 500,00	247 658,91	98,87

OPIS: Nakłady na funkcjonowanie OSP (jednostki w Nowem, Małym Komorsku i Rychławie): wynagrodzenia strażaków, zakup paliwa, sprzętu gaśniczego, odzieży ochronnej, koszty ubezpieczenia itp. Inne: wydatki z funduszu sołeckiego.						
757			Obsługa długu publicznego	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29
OPIS: Odsetki od obligacji i kredytów oraz opłaty i prowizje.						
758			Różne rozliczenia	183 043,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	183 043,00	0,00	0,00
OPIS: Stan niewykorzystanych rezerw na zadania bieżące na koniec roku: a) ogólna na wydatki bieżące 29.043 zł - na nieprzewidziane wydatki, b) celowa 150.000 zł- na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, c) celowa 4.000 zł - na zadania zlecone stowarzyszeniom.						
801			Oświata i wychowanie	19 320 830,14	18 720 831,61	96,89
	80101		Szkoły podstawowe	10 618 637,00	10 370 873,36	97,67
<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie dwóch szkół podstawowych w miejscowościach Nowe i Tryl. Zatrudnienie ogółem 87,50 et, z tego: nauczyciele 67,69 et, administracja 2,00 et i obsługa 13,83 et. W 32 oddziałach uczy się 555 uczniów.</p> <p>W SP2 przebywały dzieci z Ukrainy: klasa II – 1, klasa IV – 1, klasa VI – 1; klasa VII – 1, klasa VIII – 1, co daje średnio – 1,38 dziecka w miesiącu. Od 01.09.2024 r. do 31.12.2024 r.- w placówce było średnio 6 dzieci z Ukrainy.</p> <p>Koszty obejmują: wynagrodzenia, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp.</p> <p>Zakupy SP2: Drukarka do legitymacji szkolnych, skrzynia gimnastyczna, dyktafon cyfrowy, odkurzacz, kosiarka spalinowa, osłony głośników, pralka, ławki na boisko szkolne, tablice przenośne korkowe, zestaw komputerowy, oświetlenie wewnętrzne, warnik, drobne art. komputerowe, pomoce dydaktyczne, środki czystości, materiały malarskie oraz artykuły gospodarcze do prac i napraw wykonywanych we własnym zakresie.</p> <p>Remonty SP2: Remont zaplecza sportowego na ul. Nowa 2, wymiana płytek pcv oraz podłogi w bibliotece i pokoju nauczycielskim ul. Myśliwska 2b, remont pokrycia dachowego na ul. Nowa 2 i ul. Myśliwska 2b (wymiana papy i orynnowania), naprawa posadzki i wykładzin w gabinecie logopedy ul. Myśliwska 2b, wymian lamp w Sali gimnastycznej i korytarzy ul. Nowa 2, wymiana drzwi wewnętrznych w budynku szkoły ul. Nowa 2 oraz drobne remonty</p> <p>Zakupy SP Tryl: SP w Trylu – opał do budynku, druki szkolne, zegar elektroniczny, radiomagnetofon, czajnik, lampy, kamerę i kosę spalinową, drobne art. komputerowe, pomoce dydaktyczne, środki czystości, materiały malarskie oraz artykuły gospodarcze do prac i napraw wykonywanych we własnym zakresie.</p> <p>Remonty SP Tryl: Malowanie biblioteki szkolnej oraz ocieplenie północnej ściany szkoły oraz drobne remonty.</p>						
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	130 523,00	114 772,94	87,93

<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie oddziału „0” w Szkole Podstawowej w Trylu. Zatrudnienie ogółem 1,06 etatu. Do oddziału uczęszcza 14 dzieci. Koszty obejmują: wynagrodzenia, pomoce dydaktyczne, artykuły papiernicze, środki czystości, abonament telefoniczny itp.</p>						
	80104		Przedszkola	4 244 915,00	4 114 209,27	96,92
<p>OPIS: W przedszkolu zatrudnionych było średnio 36 pracowników na 34,78 etatach, w tym 18,6 etatów nauczycieli, 2,42 etaty administracyjne – intendentka i sekretarka, 13,76 etatu pracowników obsługi. W placówce przebywały dzieci z Ukrainy: styczeń – marzec – 1 dziecko. Liczba wydanych obiadów – średnia na dzień – 128 (najwięcej wydano -210, najmniej w dni dyżuru - 14) W 11 oddziałach przebywało średnio 273 dzieci. Koszty obejmują: wynagrodzenia, żywność, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp. Ważniejsze zakupy: Meble do pomieszczenia socjalnego, programy komputerowe, pomoce dydaktyczne, zabawki, artykuły do kuchni, środki czystości oraz artykuły gospodarcze do prac i napraw wykonywanych we własnym zakresie. Wykonano: Wymiana systemu GAZEX w kuchni, montaż balustrad przy schodach wejściowych do budynku oraz drobne remonty w własnym zakresie. Razem wydatki: 3.898.054,77 zł Plan Finansowy UG 216.154,50 zł: refundacja kosztów pobytu dzieci w placówkach na terenie innych gmin.</p>						
	80107		Świetlice szkolne	565 525,00	558 705,14	98,79
<p>OPIS: Świetlice funkcjonują przy Szkole Podstawowej nr 2 w Nowem. Zatrudnienie ogółem 5 osób. Ze środków świetlic finansuje się wynagrodzenia nauczycieli, zakup wyposażenia, materiałów edukacyjnych, art. papiernicze.</p>						
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 078 900,00	983 556,29	91,16
<p>OPIS: Wydatki na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i oddziału „0”. Dowożeniem objętych jest 250 uczniów, z tego: korzystający z biletów miesięcznych PKS Grudziądz (153 dzieci) oraz dowożonych własnymi autobusami (97 dzieci). Zatrudnionych jest średniorocznie 7 pracowników na 6 etatach, z tego: 2 kierowców, 3 pracowników sprawujących opiekę nad uczniami, a także 2 opiekunów dowożonych dzieci na niepełnym etacie. Koszty obejmują min.: bilety miesięczne, wynagrodzenia, zakup paliwa, naprawę pojazdów, materiały eksploatacyjne (oleje, filtry, opony), ubezpieczenia, środki czystości, wynajem transportu zastępczego.</p>						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58 800,00	43 792,85	74,48
<p>OPIS: Wydatkowano środki na szkolenia rad pedagogicznych, kursy kwalifikacyjne, dofinansowanie studiów licencjackich, magisterskich i podyplomowych. Opłacono również wyjazdy służbowe w związku z szkoleniami na różne formy dokształcania.</p>						
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	699 000,00	657 708,07	94,09
<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie stołówek w SP nr 2. Zatrudnienie: - stołówka w SP nr 2 ul. Myśliwska 2b: 3 pracowników, w tym 2 kucharki i 1 intendentka (wydawanych jest średnio 169 obiadów), - stołówka w SP nr 2 ul. Nowa 2: 3 pracowników, w tym 2 kucharki i 1 intendentka (wydawanych jest średnio 107 obiadów). Koszty obejmują: wynagrodzenia, zużycia energii, zakup żywności, serwis urządzeń agd, wyposażenie (talerze, ekspres do kawy, stół z zlewem, drobne art. kuchenne) środki czystości.</p>						

	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	127 500,00	101 331,81	79,48
OPIS: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.						
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 438 500,00	1 432 427,18	99,58
OPIS: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	82 667,14	82 481,70	99,78
OPIS: Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Zadanie finansowane dotacją celową.						
	80195		Pozostała działalność	275 863,00	260 973,00	94,60
OPIS: Fundusz socjalny dla 72 nauczycieli emerytów wynosił w 2024 r. 156.300,00 zł. Odpis na zapomogi zdrowotne wynosił 0,3% planowanych wynagrodzeń nauczycieli, tj. 22.050,00 zł (wypłacono 7.950,00 zł). Ponadto zrefundowano środki na pokrycie wynagrodzeń nauczycieli i materiałów dydaktycznych dla obywateli Ukrainy z funduszu pomocy Ukrainie.						
851			Ochrona zdrowia	307 466,79	268 587,59	87,35
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	9 700,16	9 700,16	100,00
OPIS: Nakłady na profilaktykę zdrowotną- zakup przyrządów diagnostycznych i odczynników do badań.						
	85153		Zwalczanie narkomanii	21 000,00	19 682,00	93,72
OPIS: Wydatki ponoszone na realizację zadań zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu narkomanii i w oparciu o preliminarz wydatków Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi.						
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	266 766,63	238 370,05	89,36
OPIS: Wydatki ponoszone na realizację zadań zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i w oparciu o preliminarz wydatków Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.						
	85195		Pozostała działalność	10 000,00	835,38	8,35
OPIS: Opłaty za opiekę profilaktyczną i działania interwencyjne wobec osób będących w stanie nietrzeźwym.						
852			Pomoc społeczna	7 833 367,33	7 459 120,62	95,22
	85202		Domy pomocy społecznej	833 000,00	829 013,32	99,52
OPIS: Opłacono pobyt w domach pomocy społecznej 14 podopiecznym.						
	85203		Ośrodki wsparcia	991 190,00	901 468,32	90,95

<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy - zadanie zlecone finansowane głównie dotacją. Na funkcjonowanie ośrodka poniesiono wydatki w kwocie 845.588,80 zł, z tego finansowane: dotacją 838.326,80 zł, środkami własnymi 7.262,00 zł.</p> <p>Do ŚDS (na podstawie skierowań) uczęszcza 24 podopiecznych z zaburzeniami psychicznymi.</p> <p>Zatrudnienie: średniorocznie 8 pracowników na 6,83 etatach (2 etaty urlop macierzyński).</p> <p>Koszty obejmują: wynagrodzenia, żywność, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp.</p> <p>Dokonano wymiany oświetlenia na energooszczędne oraz zamontowano nowe czujki sygnalizacyjne.</p> <p>Plan finansowy MGOPS kwota 55.879,52 zł, z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - koszty prowadzenia "Ogrzewalni z węzłem sanitarnym" 5.340,31 zł, - koszty pobytu podopiecznych w ośrodkach wsparcia 50.539,21 zł. 						
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	17 400,00	14 290,26	82,13
<p>OPIS: Środki przeznaczone na obsługę organizacyjno-techniczną zespołu interdyscyplinarnego oraz na wynagrodzenia z tytułu umów zawartych z osobami prowadzącymi terapię w zakresie przeciwdziałania przemocy.</p>						
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 352,00	35 960,55	98,92
<p>OPIS: Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (47 osób). Zadanie finansowane dotacją.</p>						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	430 514,00	405 930,05	94,29
<p>OPIS: Środki przeznaczono na: zasiłki okresowe (dla 240 osób z powodu choroby, niepełnosprawności, bezrobocia), zasiłki celowe i pomoc w naturze.</p> <p>Źródła finansowania: dotacja 248.190,92 zł, środki własne 157.739,13 zł.</p>						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 096 681,00	1 062 830,99	96,91
<p>OPIS: Wydatki związane z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wypłatą dodatków mieszkaniowych dla najbiedniejszych rodzin; kwota 722.009,03 zł, - wypłatą bonu energetycznego; kwota 340.821,96 zł; zadanie finansowane dotacją. 						
	85216		Zasiłki stałe	468 782,00	459 294,21	97,98
<p>OPIS: Plan finansowy MGOPS 458.389,08 zł: Zasiłki stałe przysługujące osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnych do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych określonych w ustawie. Zasiłki wypłacono 59 osobom. Źródło finansowania: dotacja.</p> <p>Plan finansowy UG 905,13 zł: Zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych świadczeń za lata poprzednie.</p>						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 709 415,00	1 576 614,30	92,23
<p>OPIS: Koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej: wynagrodzenia, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług itp. Źródła finansowania wydatków: dotacja 327.939,43 zł, środki własne 1.248.674,87 zł.</p>						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	58 500,00	32 665,59	55,84

<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie mieszkań wspomaganych. Wydatki obejmują zakup materiałów i wyposażenia, energii oraz usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania mieszkań. Z mieszkań korzystały: ul. Nowa 3 osoby, ul. Zduńska 3 osoby. Źródło finansowania: środki własne.</p>						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 377 110,00	1 346 558,95	97,78
<p>OPIS: Wydatki na świadczenie usług opiekuńczych na terenie gminy. Usługi świadczone są przez zatrudnionych opiekunów. W ramach tego rozdziału realizowane są również: specjalistyczne usługi opiekuńcze, wydatki na rządowy program "75+". Źródła finansowania : dotacje 402.772,29 zł, środki własne 943.786,66 zł.</p>						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	425 667,00	422 102,48	99,16
<p>OPIS: W rozdziale ujęto wydatki ponoszone na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania, w tym na program wieloletni "Posiłek w szkole i w domu". Wydatki obejmują: zakup posiłków dla dzieci w placówkach oświatowych, zakup obiadów wydawanych w Jadłodajni, zasiłki celowe na sfinansowanie zakupu żywności oraz świadczenia rzeczowe. Źródła finansowania: dotacja 256.700,00 zł, środki własne 165.402,48 zł.</p>						
	85295		Pozostała działalność	388 756,33	372 391,60	95,79
<p>OPIS: Wydatki ponoszone na wypłatę dodatków osłonowych; kwota 320.026,33 zł; finansowanie: dotacja. Pozostałe zadania ośrodka; kwota 52.365,27 zł; finansowanie: środki własne</p>						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
	85395		Pozostała działalność	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
<p>OPIS: <u>Plan finansowy MGOPS:</u> Wydatki na refundację podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych 12.067,44 zł (środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19). <u>Plan finansowy UG:</u> Rekompensaty (wyrównania) dla przedsiębiorstw energetycznych; kwota 1.222.367,56 zł (środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19).</p>						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	187 232,27	151 870,54	81,11
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	82 700,00	67 575,33	81,71
<p>OPIS: Plan finansowy SAPO kwota 41.303,33 zł: W miejscowości Osiny odbyły się obozy dla dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych. Zakupiono drewno konstrukcyjne na zadaszenie wiaty, art. gospodarcze, środki czystości, art. remontowe. Dokonano remontu instalacji sanitarnej z wymianą złożeń. Plan finansowy UG kwota 26.272,00 zł: organizacja czasu wolnego dla dzieci z Ukrainy.</p>						
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	104 532,27	84 295,21	80,64

<p>OPIS: Realizowane zadania: I Stypendia szkolne dzieci z Polski. W okresie I – XII 2024 r. wydatkowano kwotę 77 375,97 zł. Liczba udzielonych stypendiów: szkoły podstawowe 39, szkoły ponadpodstawowe 25 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 3 (jeden uczeń liczony 1 raz w ciągu roku kalendarzowego). I Stypendia szkolne dzieci z Ukrainy. W okresie I – XII 2024 r. wydatkowano kwotę 1 758,97 zł. Liczba udzielonych stypendiów: szkoły podstawowe 2, szkoły ponadpodstawowe 0 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 0 (jeden uczeń liczony 1 raz w ciągu roku kalendarzowego). II Zasiłki szkolne. W okresie I – XII 2024 r. wydatkowano kwotę 1 488,00 zł na dzieci polskie, na dzieci z Ukrainy 0,00, zł. Liczba udzielonych zasiłków: szkoły podstawowe 2, szkoły ponadpodstawowe 1 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 0 (jeden uczeń liczony 1 raz w ciągu roku kalendarzowego). III Wyprawka szkolna – Rządowy program zakupu podręczników – 3 672,27 zł</p>					
855		Rodzina	9 854 523,60	9 675 781,35	98,19
	85501	Świadczenie wychowawcze	30 000,00	27 397,69	91,33
<p>OPIS: Plan finansowy UG: zwrot dotacji z tytułu nienależnie zasiłków za lata poprzednie wraz z odsetkami.</p>					
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 757 258,00	8 701 265,69	99,36
<p>OPIS: Plan finansowy MGOPS 8.666.948,05 zł. Poniesiono wydatki na zadania: wypłata świadczeń rodzinnych, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego, ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia, wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za Życiem". Ponadto wypłaty na realizację rządowego programu "Rodzina 500+". Źródła finansowania: dotacje 8.609.250,60 zł, środki własne 57.697,45 zł. Plan finansowy UG 34.317,64 zł: zwrot dotacji z tytułu nienależnie zasiłków za lata poprzednie wraz z odsetkami.</p>					
	85503	Karta Dużej Rodziny	673,00	562,00	83,51
<p>OPIS: Koszty ubiegania się o Kartę Dużej Rodziny. Źródło finansowania: dotacja.</p>					
	85504	Wspieranie rodziny	133 470,20	63 402,41	47,50
<p>OPIS: Wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Źródło finansowania: dotacja 6.556,43 zł, środki własne 56.845,98 zł.</p>					
	85508	Rodziny zastępcze	56 000,00	55 136,28	98,46
<p>OPIS: Odpłatność za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz rodzinnych domach dziecka. W 2024 r. w takich placówkach przebywało 11 dzieci. Źródło finansowania: środki własne.</p>					
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	136 000,00	134 418,97	98,84
<p>OPIS: Odpłatność za pobyt dzieci i młodzieży w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. W 2024 r. w takich placówkach przebywało 4 dzieci. Źródło finansowania: środki własne.</p>					
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	196 033,00	195 225,97	99,59
<p>OPIS: Wydatki poniesione na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Źródło finansowania: dotacja.</p>					
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	509 245,40	462 556,74	90,83

OPIS: Ogółem na finansowanie żłobka poniesiono wydatki w kwocie 587 956,74 zł, z tego: środki UE 125.400,00 zł, środki krajowe 462.556.74 zł. Do żłobka "Puchatek" uczęszczało 15 dzieci. Koszty obejmują: wynagrodzenia, pomoce dydaktyczne, artykuły papiernicze, środki czystości, abonament telefoniczny itp.						
	85595		Pozostała działalność	35 844,00	35 815,60	99,92
OPIS: Fundusz Pomocy (Ukraina)- świadczenia rodzinne.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 758 855,36	5 620 010,25	97,59
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	58 530,00	49 820,64	85,12
OPIS: Wydatki na remonty i konserwacje instalacji sanitarnych.						
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 892 620,91	3 886 366,68	99,84
OPIS: Nakłady na system gospodarki odpadami komunalnymi (koszty wywozu i zagospodarowania odpadów). Zadanie finansowane wpływami z opłat wnoszonych przez mieszkańców.						
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	307 000,00	306 795,40	99,93
OPIS: Wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi, w tym na realizacją umowy na bieżące utrzymanie czystości na terenie miasta Nowe.						
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	369 348,45	308 700,22	83,58
OPIS: Koszty całorocznego utrzymania zieleni (umowa). Wydatki na: zakup drzew i krzewów, nadzór nad drzewostanem i koszty sprawowania kontroli nad wycinką drzew itp. Inne: wydatki z funduszu sołectkiego.						
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	25 248,60	72,14
OPIS: Wydatki na realizację programu "Czyste powietrze"- pokrycie kosztów zadań realizowanych przez gminę. Na podstawie porozumienia do zadań gminy należy: promocja programu oraz wsparcie i obsługa wnioskodawców w procesie składania wniosków. Źródło finansowania: dotacja.						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	737 500,00	701 964,87	95,18
OPIS: Opłaty za energię elektryczną do oświetlenia ulic, placów i dróg (268.921,96 zł). Wydatki na konserwację punktów świetlnych i koszty wymiany lamp (237.530,88 zł). Spłata zobowiązania wieloletniego na modernizację oświetlenia ulicznego (195.512,03 zł).						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	8 202,72	82,03
OPIS: Wydatki na zadanie: Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowe. Zadanie finansowane dotacjami z FOŚiGW.						
	90095		Pozostała działalność	348 856,00	332 911,12	95,43
OPIS: Poniesione wydatki: utrzymanie targowiska, dzierżawa terenu pod parking, świąteczny wystrój miasta, schroniska dla zwierząt, karma dla kotów, promocja ekologicznego stylu życia, ubezpieczenie placów zabaw itp.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	240 962,11	210 449,20	87,34
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	159 175,11	133 985,75	84,18
OPIS: Wydatki na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich: remonty, zakup wyposażenia, opłaty za wodę i energię itp. Nakłady częściowo sfinansowane funduszem sołectkim.						
	92114		Pozostałe instytucje kultury	12 023,50	8 436,47	70,17
OPIS: Ubezpieczenia majątkowe. Inne: wydatki z funduszu sołectkiego.						
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	13 530,00	13 480,80	99,64

OPIS: Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do projektu "Promocja czytelnictwa"- montaż książkomatu (10.455 zł). Tablica informacyjna do inwestycji (3.025,80 zł).						
	92195		Pozostała działalność	56 233,50	54 546,18	97,00
OPIS: Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego.						
926			Kultura fizyczna	742 233,32	702 595,68	94,66
	92601		Obiekty sportowe	703 933,32	671 205,39	95,35
OPIS: Wydatki na bieżące utrzymanie: stadionu miejskiego, kompleksu boisk ORLIK, kąpieliska, hali widowiskowo-sportowej.						
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	34 000,00	27 139,32	79,82
OPIS: Ze środków na sport w szkołach finansowano zajęcia SKS w szkołach podstawowych. Poniesiono również wydatki na wynagrodzenia z tytułu umów na zajęcia SKS.						
	92695		Pozostała działalność	4 300,00	4 250,97	98,86
OPIS: Założenie trawnika na skateparku.						
Razem:				60 615 452,65	57 263 816,62	94,47

SZCZEGÓLNE ZASADY WYKONYWANIA BUDŻETU

Niektóre dochody samorządów muszą być klasyfikowane i wydatkowane w ściśle określony sposób. Wpływy te i cele, na jakie mogą być przeznaczone, określają ustawy odrębne od ustawy o finansach publicznych.

Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Najbardziej znaną szczególną zasadą wykonywania budżetu jest są postanowienia wynikające z ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (dalej ustawa antyalkoholowa). Dla budżetu gminy największe znaczenie mają zapisy ustawy antyalkoholowej, które przewidują, że dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych będą wykorzystywane na realizację gminnych programów:

- 1) profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz
- 2) przeciwdziałania narkomanii.

Uchwała Rady Miejskiej w Nowem Nr LIII/332/22 z dnia 20 grudnia 2022 r. został przyjęty Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2026.

Szczegółową charakterystykę wydatków poniesionych w 2024 r. na realizację ww. programów przedstawiono w Tabeli nr 26 (rozdziały 85153 i 85154).

Dochody i wydatki na realizację programów w okresie ostatnich dwóch lat ukształtowały się następująco:

Tabela nr 27

Klasyfikacja	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wyk. 2024	Różnica (rub.4 -3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dochody:				
756-75618-048	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	283 029,59	13 029,59

Wydatki:				
851-85153-xxx	Zwalczanie narkomanii	21 000,00	19 682,00	-1.318,00
851-85154-xxx	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	266 766,63	238 370,05	-28 396,58
Razem wydatki		287 766,63	258 052,05	-29 714,58

Plan wydatków na 2024 r. zwiększono ponad limit wynikający z poziomu dochodów o kwotę +17.766,63 zł (paragraf 905 Przychodów).

Za rok 2024 wykonane dochody były wyższe od planowanych o +13.029,59 zł. Jednocześnie poniesione wydatki były niższe od planu o -29.714,58 zł.

Oznacza to, że w budżecie na 2025 rok kwotę 42.744,17 zł (tj. 13.029,59 + 29.714,58) należy ująć w przychodach w paragrafie 905. Równolegle należy zwiększyć plan wydatków na zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

Oplaty za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml

Od 1 stycznia 2021 r. tzw. opłatą zostały objęte napoje alkoholowe w opakowaniach o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml. Zgodnie z zapisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi gminy będą przeznaczać dochody z opłaty na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

W 2024 r. uzyskano dochody z tytułu w/w opłaty w wysokości 80.651,81 zł.

W 2024 r. poniesiono wydatki, które mogły być finansowe opłatą w kwocie 87.986,90 zł.

Środki przeznaczono na realizację poniższych zadań:

- funkcjonowanie ogrzewalni z węzłem sanitarnym (852-85203-xxx) 5.340,31 zł
- koszty pobytu podopiecznych w ośrodkach wsparcia (852-85203-4300) 50.539,21 zł
- dotacja dla Gminy Miasta Toruń na częściowe pokrycie kosztów działania Izby Wytrzeźwień (851-85158-2710) 5.000,00 zł
- opłaty za opiekę profilaktyczną i działania interwencyjne wobec osób będących w stanie nietrzeźwości (851-85195-4300) 835,38 zł
- opiekę i organizację czasu wolnego dla dzieci z Ukrainy przebywających na terenie gminy w związku z konfliktem zbrojnym (854-85412-4370) 26.272,00 zł

Oznacza to, że w 2024 r. wykorzystano wszystkie środki z opłaty za zezwolenie na obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml.

Ochrona środowiska

Kolejną grupą dochodów i wydatków, która podlega szczególnym zasadom wykonywania budżetu jest w roku budżetowym, wynikająca z odrębnych ustaw, to dochody i przeznaczenie ich na określone wydatki wynikające z ustawy z 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochodami gmin są wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody te można przeznaczyć wyłącznie na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w ustawie.

Dochody i wydatki na realizację ww. zadań w 2024 r. przedstawiają się następująco:

- 1) Wpływy w 2024 r. z różnych opłat: za usuwanie drzew, krzewów, szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych, składowanie odpadów oraz pozostałych rodzajów gospodarczego korzystania ze środowiska (klasyfikacja: 900-90019-0690) wyniosły 29.050,50 zł.
- 2) Wydatki w 2024 r. na ochronę środowiska i gospodarkę wodną wyniosły 511.904,50 zł, z tego:
 - finansowane opłatami (gospodarka ściekowa i ochrona wód) 29.050,50 zł,
 - finansowane innymi środkami 482.854,00 zł.

Należy podkreślić, że wpływy z ww. tytułów jeszcze w 2015 r. wynosiły 295.097 zł. W następnych latach, od kiedy odpady komunalne nie mogą już być składowane na gminnym składowisku, a są przekazywane do tzw. IPOK-ów, wpływy z opłat systematycznie obniżały się. W rezultacie gmina na ochronę środowiska przeznacza coraz większe środki z innych dochodów.

System gospodarowania odpadami komunalnymi

Wykorzystanie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wymaga odniesienia się do przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Katalog kosztów funkcjonowania systemu obejmuje koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- obsługi administracyjnej tego systemu,
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

W dalszej części określono, jakie inne koszty gmina może fakultatywnie pokryć z opłat pobranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Mowa tam o kosztach wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych, kosztach utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz o kosztach usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania.

Dochody i wydatki na realizację w/w zadań w 2024 r. przedstawiają się następująco:

- 1) Wpływy w 2024 r. z opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych (klasyfikacja: 900-90002-0490) wyniosły 3.070.771,67 zł.
- 2) Wydatki w 2024 r. na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły 3.886.366,68 zł.
- 3) Oznacza to, że w 2024 r. wykorzystano wszystkie środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto na funkcjonowanie systemu przeznaczono środki z innych źródeł w wysokości 815.595,01 zł. W lutym 2025 r. podjęto uchwałę o podwyżce opłat miesięcznych z 34,00 zł/ osobę do 39,00 zł/osobę.

W 2024 r. gmina poniosła wydatki na:

- | | |
|--|-----------------|
| - usługę zbierania i zagospodarowania odpadów (postępowanie przetargowe) | 3.747.326,92 zł |
| - zakup worków do gromadzenia odpadów | 40.319,65 zł |
| - obsługę administracyjną systemu | 98.720,11 zł |

FINANSOWANIE WYNIKU BUDŻETU

Poniższa tabela prezentuje realizację budżetu Gminy w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów.

Tabela nr 28

Lp.	Treść	§	Uchwała LXVI/415/23	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie 2024 r.
I	Planowany deficyt budżetu		-1 948 880,00	-3 432 974,58	-2 020 690,80
II	Źródła finansowania planowanego deficytu:		1 948 880,00	3 432 974,58	2 020 690,80
a	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905		150 553,63	150 553,63
b	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906			
c	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje)	931	1 948 880,00	1 948 880,00	1 870 137,17
d	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950		1 333 540,95	
III	Przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:		651 120,00	651 120,00	651 120,00
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje)	931	651 120,00	651 120,00	651 120,00
b	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950			
IV	Razem przychody (II + III)		2 600 000,00	4 084 094,58	2 671 810,80
V	Razem rozchody:		651 120,00	651 120,00	651 120,00
a	Wykup innych papierów wartościowych (obligacje)	982	600 000,00	600 000,00	600 000,00
b	Spłata otrzymanych krajowych kredytów	992	51 120,00	51 120,00	51 120,00

W uchwale budżetowej na 2024 r. pierwotnie założono „deficyt” w kwocie -1.948.880,00 zł, rozchody w kwocie -651.120,00 zł i przychody w wysokości +2.600.00,00 zł.

Po wprowadzonych na przestrzeni roku zmianach do budżetu zaplanowano „deficyt” w kwocie

-3.432.974,58 zł, rozchody w kwocie -651.120 zł i przychody w wysokości 4.084.094,58 zł. Planowane rozchody nie uległy zmianie, natomiast zmieniła się wielkość i struktura planowanych przychodów. Plan przychodów zwiększył się z tytułu: wolnych środków o kwotę +1.333.540,95 zł oraz niewykorzystanych środków w wysokości + 150.553,63 zł.

Wykonany wynik budżetu na dzień 31.12.2024 r. zamknął się deficytem w wysokości -2.020.690,80 zł. Oznacza to, że deficyt wykonany był mniejszy niż planowany o 1.412.283,78 zł.

Przychody zrealizowano zgodnie z planem w wysokości 4.084.094,58 zł. Struktura przychodów przedstawia się następująco:

1. Rubryka IIa, paragraf "905":

- kwota 17.766,63 zł. Niewykorzystane w 2023 r. środki z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;

- kwota 132.787,00 zł. Niewykorzystane w 2023 r. środki z Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane na zadanie inwestycyjne „Przebudowa chodnika na ul. Komierowskiego w Nowem na działkach 34 oraz 14/3”

3. Rubryka IIc, paragraf 931:

- kwota 1.948.880,00 zł. Gmina w 2024 r. wyemitowała obligacje komunalne o wartości 2.600.000,00 zł, które w części (kwota 1.948.800 zł) miały sfinansować planowany deficyt budżetu.

4. Rubryka IId, paragraf „950”:

- kwota 1.333.540,95 zł. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które były przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu.

5. Rubryka IIIa, paragraf 931:

- kwota 651.120,00 zł. Gmina w 2024 r. wyemitowała obligacje komunalne o wartości 2.600.000,00 zł, które w części (kwota 651.120 zł) zostały przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody za 2024 r. (rubryka V) wyniosły 651.120,00 zł, z tego:

- wykupiono przypadającą na 2024 r. serię I obligacji komunalnych na kwotę 600.000,00 zł,
- spłacono przypadające na rok raty kredytu w wysokości 51.120,00 zł.

Finansowanie rzeczywistego deficytu budżetu (kwota -2.020.690,80 zł) przedstawia się następująco:

1. Rubryka IIa, paragraf "905":

- kwota 150.553,63 zł; niewykorzystane środki z 2023 r.

2. Rubryka IIc, paragraf 931:

- kwota 1.870.137,17 zł; środki z emisji obligacji

WSKAŹNIKI SYTUACJI FINANSOWEJ

Dane liczbowe służące do oceny sytuacji finansowej Gminy przedstawiono w poniższym zestawieniu:

Tabela nr 29

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wyk. 2024	Różnica	%
1	Dochody bieżące	65 653 464,03	63 164 868,53	-2 488 595,50	96,21%
2	Dochody majątkowe	20 131 069,73	19 560 940,02	-570 129,71	97,17%
3	Razem dochody	85 784 533,76	82 725 808,55	-3 058 725,21	96,43%
4	Przychody	4 084 094,58	4 084 094,58	0,00	100,00%
5	Suma (3+ 4)	89 868 628,34	86 809 903,13	-3 058 725,21	96,60%
6	Wydatki bieżące	66 621 427,11	63 211 133,24	-3 410 293,87	94,88%
7	Wydatki majątkowe	22 596 081,23	21 535 366,11	-1 060 715,12	95,31%
8	Razem wydatki	89 217 508,34	84 746 499,35	-4 471 008,99	94,99%
9	Rozchody	651 120,00	651 120,00	0,00	100,00%
10	Suma (8+9)	89 868 628,34	85 397 619,35	-4 471 008,99	95,02%
11	Wpływy -Wypływy (5-10)	0,00	1 412 283,78	1 412 283,78	

NADWYŻKA/DEFICYT

(Dochody	–	Wydatki)
82 725 808,55	-	84 746 499,35

W 2024 r. dochody Gminy były niższe od wydatków, co oznacza wystąpienie deficytu budżetu, która wyniosła:

-2 020 690,80 zł

NADWYŻKA/DEFICYT FAKTYCZNY

(Dochody	–	Wydatki	–	Rozchody)
82 725 808,55	-	-84 746 499,35	-	651.120,00

W 2024 r. po pomniejszeniu wyniku budżetu o rozchody, uzyskano wynik dodatni, stanowiący faktyczny

deficyt budżetu w wysokości:

-2 671 810,80 zł

NADWYŻKA/DEFICYT OPERACYJNY BRUTTO

(Dochody bieżące	–	Wydatki bieżące)
63 164 868,53	-	63 211 133,24

Na dzień 31.12.2024 r. wystąpił deficyt operacyjny brutto, stanowiący nadwyżkę wydatków bieżących nad dochodami bieżącymi, w kwocie: **-46 264,71 zł**

NADWYŻKA/DEFICYT OPERACYJNY NETTO

(Dochody bieżące	–	Wydatki bieżące	–	Rozchody)
63 164 868,53	-	63 211 133,24	-	651.120,00

Na koniec 2023 r. wystąpił deficyt operacyjny netto, osiągnięto wynik ujemny w kwocie:

-697 384,71 zł

UWAGA: Deficyt operacyjny (wyższe wydatki bieżące niż zrealizowane dochody bieżące) w kwocie

-46.264,71 zł wynika z następujących przesłanek:

- niewykorzystane środki z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 17.766,63 zł (finansowanie części wydatków bieżących przychodami; paragraf 905),
- deficyt „systemu gospodarowania odpadami komunalnymi” w wysokości 815.595,01 zł; dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi mniejsze niż poniesione wydatki na funkcjonowanie systemu.

Należy podkreślić, że ze względu na zjawiska inflacyjne w gospodarce, Gmina ma trudności w zbilansowaniu sekcji bieżącej budżetu.

ZADŁUŻENIE I WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetu związane z zadłużeniem Gminy według stanu na 31.12. 2024 r.

Tabela nr 30

Lp.	Wyszczególnienie	Wyk. 2021	Wyk. 2022	Wyk. 2023	Wyk. 2024
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 GRUDNIA	16 192 740,00	15 399 220,92	16 568 630,37	18 322 093,34
I	Kredyty	528 240,00	477 120,00	426 000,00	374 880,00
II	Obligacje	14 250 000,00	13 550 000,00	14 950 000,00	16 950 000,00
III	Zobowiązanie- poprawa efektywności oświetlenia ulicznego	1 414 500,00	1 372 100,92	1 192 627,37	997 115,34
III	Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym				
IV	Zobowiązania wymagalne			3,00	98,00
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	980 601,02	1 532 545,93	2 031 676,55	1 793 055,64
I	Spłaty rat kredytów	51 120,00	51 120,00	51 120,00	51 120,00
II	Wykup obligacji	700 000,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00
III	Odsetki/koszty emisji obligacji	229 481,02	781 425,93	1 280 556,55	1 141 935,64
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA	23,91%	23,69%	27,15%	22,15%
D	WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA	1,58%	2,36%	3,33%	2,17%

Na koniec 2024 r. zadłużenie Gminy wyniosło 18.322.093,34 zł i było wyższe od stanu na koniec 2023 r. o kwotę +1.753.462,97 zł.

Wzrost zadłużenia w stosunku do ubiegłego roku wynika z następujących przesłanek:

- wyemitowano w 2024 r. obligacje komunalne na kwotę +2.600.000,00 zł,
- dokonano spłaty 12 rat kredytu na łączną kwotę -51.120,00 zł,
- wykupiono serię I obligacji komunalnych w kwocie -600.000,00 zł,
- dokonano częściowej spłaty (jako wydatek bieżący) zobowiązania- poprawa efektywności oświetlenia ulicznego- w wysokości -195.512,03 zł,
- przyrost zobowiązań wymagalne na kwotę 95,00 zł (z 3 zł za 2023 r. do 98 zł za 2024 r.)

Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym (limit 3.000.000 zł) został na koniec roku w całości spłacony.

Na obsługę zadłużenia w 2024 r. wyasygnowano środki w kwocie 1.793.055,64 zł., z tego:

- spłata rat kapitałowych 651.120,00 zł,
- koszty odsetek 1.141.935,64 zł,
- koszty emisji obligacji komunalnych 16.768,72 zł.

Wskaźnik poziomu zadłużenia (zadłużenie w relacji do uzyskanych dochodów za cały 2024 r.) wg stanu na koniec 2023 r. wyniósł 22,15 % (za 2023 r. 27,15 %).

Wskaźnik obsługi zadłużenia (koszty obsługi zadłużenia w relacji do uzyskanych dochodów za 2024 r.) w 2024 r. wyniósł 2,17 % (za 2023 r. 3,33 %). Stosunkowo wysoki poziom wskaźnika w okresie ostatnich 3-let związany jest ze zjawiskami inflacyjnymi w gospodarce i wynikającym z tego wzrostem parametru WIBOR-6M, od którego uzależniona jest kwota odsetek od wyemitowanych obligacji.

Przedstawione wskaźniki kształtują się na znacznie niższym poziomie niż obowiązujące do końca 2013 r. limity ustawowe, które wynosiły odpowiednio 60% i 15%.

Począwszy od 2014 r. o zdolności Gminy do obsługi zobowiązań dłużnych decyduje indywidualny wskaźnik. Z wieloletniej prognozy finansowej uchwalonej na lata 2024-2041 wynika, że Gmina spełnia kryteria, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PODSUMOWANIE

1. Rok 2024 był rokiem bardzo trudnym. Na Gminę nałożono szereg zadań związanych z:

- wojną w Ukrainie (pomoc dla uchodźców),
- kryzysem energetycznym (wypłata różnych dodatków i rekompensat),
- zjawiskami inflacyjnymi w gospodarce.

2. Realizacja dochodów i wydatków za 2024 r. w stosunku do planu rocznego istotnie się różniła. Zrealizowane dochody były niższe od wielkości planowanych o -3,57 %, tj. o -3,1 mln zł, z tego:

- dochody majątkowe były mniejsze o -0,6 mln zł,
- dochody bieżące były niższe o -2,5 mln zł.

Wydatki zostały wykonane na poziomie niższym niż zakładał plan o -5,01 %, tj. o -4,5 mln zł, z tego:

- wydatki majątkowe były mniejsze o -1,1 mln zł,
- wydatki bieżące były niższe o -3,4 mln zł,

Oznacza to, że wynik budżetu zmienił się o kwotę 1,4 mln zł (planowany deficyt -3,4 mln zł; wykonany deficyt -2,0 mln zł).

Niewielkie różnice między wielkościami planowanymi a wykonanymi dotyczą przede wszystkim sekcji majątkowej. Zakładany program inwestycyjny został prawie w całości zrealizowany, tylko zakończenie kilku inwestycji przesunięto na 2025 r.

Brak wykonania dochodów bieżących wynika z następujących przesłanek:

- dochody podatkowe były niższe od planowanych o -1,1 mln zł. Sytuacja ekonomiczna przedsiębiorstw funkcjonujących na obszarze Gminy pogarszała się. W 2024 r. jeden z największych pracodawców (produkcja mebli) ogłosił upadłość;

- pozostałe dochody własne były mniejsze od wielkości planowanych o -0,4 mln zł;

- dotacje na wypłatę wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych były niższe od planowanych o -0,8 mln zł. Równoległe wydatki na realizację tego zadania były odpowiednio niższe.

3. Na dzień 31.12.2024 r. wystąpił deficyt operacyjny (dochody bieżące były niższe od wydatków bieżących) w wysokości -0,05 mln zł. Wynika to przede wszystkim z braku zbilansowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi (deficyt -0,8 mln zł). W lutym 2025 r. podjęto uchwałę o podwyższeniu stawek opłat o 15%. Zjawiska inflacyjne w gospodarce powodują trudności w zbilansowaniu sekcji bieżącej budżetu.

Dla porównania nadwyżka operacyjna w latach poprzednich wynosiła: za 2019 r. 2,9 mln zł, za 2020 r. 3,5 mln zł, za 2021 r. +2,3 mln zł, za 2022 r. +3,9 mln zł i za 2023 r. -1,3 mln zł.

4. Wielkość nadwyżki (w dłuższej perspektywie czasowej) ma decydujący wpływ na możliwość zadłużania się Gminy, tzn. na zdolność do spłaty i obsługi zadłużenia. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że w 2024 roku Gmina Nowe spełniła kryteria o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Jednak cały czas należy dostrzegać ryzyko polegające na tym, że niekorzystne odchylenia w realizacji dochodów i wydatków budżetowych, mogą spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań dłużnych.

5. W ślad za wysoką inflacją rosną stopy procentowe, w tym WIBOR 6M, od którego uzależniona jest wysokość odsetek od wyemitowanych obligacji. Koszty obsługi zadłużenia (odsetki) wzrosły z 230 tys. zł za 2021 r. do 781 tys. zł za 2022 r. Jeszcze większą kwotę na ten cel przeznaczono w latach 2023/2024, tj. 1.300 tys. zł za 2023 r. i 1.142 tys. zł za 2024 r.

ZESTAWIENIA

Integralną częścią sprawozdania są następujące zestawienia:

1. Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2024 rok.
2. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2024 rok.

Zestawienie 1**Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2024 r.**

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2024	Wyk. 2024	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	802 429,26	806 993,89	100,57
	01009		Spółki wodne	27 000,00	27 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	27 000,00	27 000,00	100,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	9 600,00	9 600,00	100,00
		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	9 600,00	9 600,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	765 829,26	770 393,89	100,60
		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	9 151,35	13 715,98	149,88
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	756 677,91	756 677,91	100,00
600			Transport i łączność	11 931 220,14	11 659 478,03	97,72
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 700 335,74	1 601 990,13	94,22
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 735,74	20 735,74	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 600,00	25 600,00	100,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	910 000,00	797 255,24	87,61
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	420 000,00	434 399,15	103,43
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	324 000,00	324 000,00	100,00

60016		Drogi publiczne gminne	10 230 884,40	10 057 487,90	98,31
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	190 000,00	148 301,60	78,05
	0690	Wpływy z różnych opłat		713,80	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		375,10	
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	132 787,00	0,00	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 908 097,40	9 908 097,40	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	5 316 327,95	5 138 960,14	96,66
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	581 363,00	552 083,10	94,96
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 000,00	876,68	87,67
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00	21 321,74	85,29
	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	295 000,00	268 741,31	91,10
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		90,16	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	232 303,00	232 861,55	100,24
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 131,66	113,17
	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	27 060,00	27 060,00	100,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 691 370,06	1 543 282,15	91,24
	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	1 600 000,00	1 453 159,74	90,82
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 100,00	9 158,55	150,14
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	15 270,06	15 271,00	100,01
	0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	65 692,86	93,85
70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00

	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
710		Działalność usługowa	66 000,00	66 000,00	100,00
	71035	Cmentarze	66 000,00	66 000,00	100,00
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	66 000,00	66 000,00	100,00
750		Administracja publiczna	438 353,80	425 637,11	97,10
	75011	Urzędy wojewódzkie	172 877,58	172 886,88	100,01
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	172 775,00	172 775,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	102,58	102,58	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		9,30	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	265 376,22	252 566,23	95,17
	0830	Wpływy z usług	21 673,00	9 029,93	41,66
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 754,00	2 754,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	833,08	83,31
	2007	Dotacja celowa 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 205	49 758,49	49 758,49	100,00
	2009	Dotacja celowa 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 205	10 922,56	10 922,56	100,00

	6207	Dotacja celowa 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	147 000,00	147 000,00	100,00
	6209	Dotacja celowa 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	32 268,17	32 268,17	100,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	184,00	184,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	184,00	184,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	206 940,00	199 169,36	96,24
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 652,00	2 652,00	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 652,00	2 652,00	100,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	125 386,00	117 615,36	93,80
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	125 386,00	117 615,36	93,80
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	78 902,00	78 902,00	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	78 902,00	78 902,00	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	62,31	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	62,31	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		62,31	

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 320 574,00	17 237 935,08	94,09
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 000,00	28 782,15	115,13
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	28 782,15	115,13
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 520 000,00	4 815 261,60	87,23
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 100 000,00	4 441 566,28	87,09
	0320	Wpływy z podatku rolnego	190 000,00	192 131,24	101,12
	0330	Wpływy z podatku leśnego	130 000,00	131 354,00	101,04
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 000,00	26 092,38	30,70
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		2 331,00	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	21 143,70	140,96
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		643,00	
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 660 000,00	3 250 612,40	88,81
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 200 000,00	1 972 676,51	89,67
	0320	Wpływy z podatku rolnego	770 000,00	662 105,18	85,99
	0330	Wpływy z podatku leśnego	18 000,00	18 022,97	100,13
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00	125 157,35	69,53
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	71 500,00	84 253,67	117,84
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	500,00	1 030,00	206,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	25 000,00	15 922,40	63,69
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	360 000,00	338 243,63	93,96
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	33 200,69	94,86
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	381 000,00	408 704,93	107,27
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	80 651,81	134,42
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	32 811,75	82,03

	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	324,00	16,20
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	283 029,59	104,83
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje		277,50	
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	9 559,28	136,56
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 051,00	102,55
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 734 574,00	8 734 574,00	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 541 745,00	8 541 745,00	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	192 829,00	192 829,00	100,00
758		Różne rozliczenia	21 865 120,85	21 883 434,88	100,08
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 068 430,00	11 068 430,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 068 430,00	11 068 430,00	100,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	629 306,00	629 306,00	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	629 306,00	629 306,00	100,00
	75806	Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	513 455,00	513 455,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	513 455,00	513 455,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 181 699,00	8 181 699,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 181 699,00	8 181 699,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	246 312,85	264 626,88	107,44
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	21 818,91	218,19
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 503,62	11 998,74	218,02
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 280,26	106 280,26	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	100 419,00	100 419,00	100,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 109,97	24 109,97	100,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 225 918,00	1 225 918,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 225 918,00	1 225 918,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	3 027 719,07	2 996 350,65	98,96
	80101	Szkoły podstawowe	1 307 691,36	1 341 386,38	102,58

	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	221,00	221,00
	0690	Wpływy z różnych opłat		1 228,43	
	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	18 000,00	14 095,01	78,31
	0830	Wpływy z usług	46 600,00	55 434,57	118,96
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		26 729,30	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 270,00	1 956,71	154,07
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	230 191,00	222 253,00	96,55
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	230 191,00	222 253,00	96,55
80104		Przedszkola	1 209 667,00	1 166 958,32	96,47
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 000,00	48 415,00	103,01
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	320 000,00	301 173,00	94,12
	0830	Wpływy z usług	100 000,00	102 336,08	102,34
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	648,51	129,7
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	742 167,00	714 385,73	96,26
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	186 000,00	171 771,67	92,35
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	5 084,17	508,42
	0830	Wpływy z usług	185 000,00	166 687,50	90,10
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	94 169,71	93 981,28	99,80
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	94 169,71	93 981,28	99,80
852		Pomoc społeczna	3 581 990,33	3 504 485,75	97,84
	85202	Domy pomocy społecznej	33 690,00	38 417,93	114,03

	0970	Wpływy z różnych dochodów	33 690,00	38 417,93	114,03
85203		Ośrodki wsparcia	853 840,00	851 053,24	99,67
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	1 500,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 900,00	11 226,44	126,14
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	843 440,00	838 326,80	99,39
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana 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	36 352,00	35 960,55	98,92
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 352,00	35 960,55	98,92
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	252 814,00	248 190,92	98,17
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	0	0
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	249 814,00	248 190,92	99,35
85215		Dodatki mieszkaniowe	363 281,00	340 821,96	93,82
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	363 281,00	340 821,96	93,82
85216		Zasiłki stałe	463 782,00	459 294,21	99,03
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	905,13	18,1
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	458 782,00	458 389,08	99,91
85219		Ośrodki pomocy społecznej	361 015,00	328 455,43	90,98
	0970	Wpływy z różnych dochodów		516,00	#####

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	361 015,00	327 939,43	90,84
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	9 200,00	10 242,02	111,33
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 200,00	10 242,02	111,33
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	594 290,00	609 323,16	102,53
	0830	Wpływy z usług	184 400,00	204 688,46	111,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	245 525,00	244 535,00	99,60
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	164 365,00	158 237,29	96,27
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		1 862,41	
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	257 700,00	256 700,00	99,61
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	256 700,00	256 700,00	100,00
85295		Pozostała działalność	350 026,33	320 026,33	91,43
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	0,00	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	320 026,33	320 026,33	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
	85395	Pozostała działalność	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 072 467,44	1 234 435,00	59,56
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	75 032,27	74 791,24	99,68

85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	500,00	360,00	72,00
	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	500,00	360,00	72,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	74 532,27	74 431,24	99,86
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 000,00	69 000,00	100,00
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	3 672,27	3 672,27	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 860,00	1 758,97	94,57
855		Rodzina	9 374 963,60	9 302 394,33	99,23
	85501	Świadczenie wychowawcze	30 000,00	27 397,69	91,33
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	8 004,76	80,05
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	19 392,93	96,96
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 723 358,00	8 715 581,39	99,91
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		32,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12 000,00	5 571,87	46,43
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	28 729,77	95,77
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 567 269,00	8 558 662,21	99,90
	2060	Dotacja celowa otrzymana 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	50 589,00	50 588,39	100,00

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	63 500,00	71 997,15	113,38
85503		Karta Dużej Rodziny	673,00	564,25	83,84
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	673,00	562,00	83,51
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2,25	
85504		Wspieranie rodziny	7 270,20	6 556,43	90,18
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 270,20	6 556,43	90,18
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	196 033,00	195 225,97	99,59
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	196 033,00	195 225,97	99,59
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	381 785,40	321 252,46	84,14
	0830	Wpływy z usług	216 360,00	155 672,61	71,95
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		400,45	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	54,00	27,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 725,40	39 725,40	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	103 480,08	103 480,08	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	21 919,92	21 919,92	100,00
	85595	Pozostała działalność	35 844,00	35 816,14	99,92
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 844,00	35 816,14	99,92
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 483 031,32	7 969 062,26	93,94
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 625 641,63	4 678 782,94	101,15
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 180 000,00	3 070 771,67	96,57
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 180 000,00	3 070 771,67	96,57
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	422 500,00	87 708,42	20,76
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	40 919,84	116,91
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	387 500,00	46 788,58	12,07
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	157 299,69	6 950,00	4,42
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 878,38	6 950,00	101,04
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	150 421,31	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00	29 050,50	83,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00	29 050,50	83,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	62 590,00	95 798,73	153,06
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	6 913,60	172,84

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34 000,00	36 756,41	108,11
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 590,00	52 128,72	211,99
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95 992,37	96 027,51	100,04
	92109	Pozostałe instytucje kultury	0,00	35,14	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		35,14	
	92114	Pozostałe instytucje kultury	11 139,59	11 139,59	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 139,59	11 139,59	100,00
	92116	Biblioteki	9 852,78	9 852,78	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 852,78	9 852,78	100,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	75 000,00	75 000,00	100,00
	6560	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	100,00
926		Kultura fizyczna	126 371,36	130 591,01	103,34
	92601	Obiekty sportowe	20 872,88	25 092,53	120,22
	0830	Wpływy z usług	20 872,88	25 081,81	120,16
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,72	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 933,48	1 933,48	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 933,48	1 933,48	100,00
	92695	Pozostała działalność	103 565,00	103 565,00	100,00
	6258	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	103 565,00	103 565,00	100,00
Razem:			85 784 533,76	82 725 808,55	96,43

Zestawienie 2

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2024 r.

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 024 818,91	1 888 056,72	93,25
	01008		Melioracje wodne	162 700,00	160 205,20	98,47
		4270	Zakup usług remontowych	162 700,00	160 205,20	98,47
	01009		Spółki wodne	82 000,00	82 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	82 000,00	82 000,00	100,00
	01030		Izby rolnicze	16 600,00	16 540,50	99,64
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 600,00	16 540,50	99,64
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	192 610,00	75 870,74	39,39
		4260	Zakup energii	15 600,00	15 267,14	97,87
		4300	Zakup usług pozostałych	1 010,00	1 008,60	99,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 000,00	59 595,00	33,86
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	784 231,00	772 296,85	98,48
		4300	Zakup usług pozostałych	5 781,00	5 781,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	742 450,00	730 515,85	98,39
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 000,00	36 000,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	786 677,91	781 143,43	99,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 744,00	9 744,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 649,66	1 649,66	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	119,36	119,36	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 323,79	3 323,79	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 515,20	94,70
		4430	Różne opłaty i składki	748 241,10	742 945,32	99,29
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	21 846,10	99,30
600			Transport i łączność	13 837 160,48	13 372 949,08	96,65
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 995 200,00	1 764 950,15	88,46
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	90 500,00	90 500,00	100,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	62 600,00	62 406,94	99,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 759,54	6 759,54	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 144,53	1 144,44	99,99
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	165,60	165,60	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 834 030,33	1 603 973,63	87,46
60016		Drogi publiczne gminne	11 835 960,48	11 601 998,93	98,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	223 761,92	221 051,05	98,79
	4260	Zakup energii	4 800,00	4 567,37	95,15
	4270	Zakup usług remontowych	293 135,74	204 688,33	69,83
	4300	Zakup usług pozostałych	353 560,42	304 492,75	86,12
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 200,00	8 481,75	92,19
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 043 405,00	950 620,28	91,11
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 908 097,40	9 908 097,40	100,00
60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	5 456 548,14	5 154 828,98	94,47
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	245 098,00	125 201,75	51,08
	4260	Zakup energii	31 500,00	21 624,29	68,65
	4270	Zakup usług remontowych	4 228,00	3 777,66	89,35
	4300	Zakup usług pozostałych	51 010,00	34 667,64	67,96
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	6 417,90	64,18
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 360,00	56 580,00	42,11
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	2 134,26	19,40
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 143 855,25	1 971 732,34	91,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 000,00	120 190,61	81,21
	4260	Zakup energii	228 500,00	199 192,64	87,17
	4270	Zakup usług remontowych	445 200,00	402 815,69	90,48
	4300	Zakup usług pozostałych	603 770,25	544 517,11	90,19
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	330 000,00	317 174,11	96,11
	4430	Różne opłaty i składki	45 600,00	45 504,38	99,79
	4480	Podatek od nieruchomości	15 485,00	15 485,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	290 300,00	290 211,99	99,97
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	36 640,81	99,03
70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 043 594,89	3 043 594,89	100,00

	70095		Pozostała działalność	24 000,00	14 300,00	59,58
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	14 300,00	71,50
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 000,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	127 772,00	113 380,35	88,74
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	24 525,00	17 405,00	70,97
		4300	Zakup usług pozostałych	21 525,00	15 621,00	72,57
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	1 784,00	59,47
	71035		Cmentarze	80 000,00	72 728,35	90,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	500,00	218,35	43,67
		4270	Zakup usług remontowych	72 000,00	71 990,00	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	520,00	7,43
	71095		Pozostała działalność	23 247,00	23 247,00	100,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	23 247,00	23 247,00	100,00
750			Administracja publiczna	6 739 847,64	6 193 615,04	91,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	172 877,58	172 877,58	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 860,39	133 860,39	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	8 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 213,77	24 213,77	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 572,93	4 572,93	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 127,91	2 127,91	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	84,88	84,88	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17,70	17,70	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	217 552,00	217 413,28	99,94
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	209 640,00	209 632,59	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 268,94	90,64
		4300	Zakup usług pozostałych	6 512,00	6 511,75	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 103 988,06	4 657 197,38	91,25
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 921,00	18 903,34	99,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 688 400,00	2 637 510,31	98,11
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	184 040,66	184 040,66	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 278,60	17 278,60	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	475 529,34	469 797,92	98,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 023,00	41 614,77	92,43

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 600,00	72 531,00	99,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141 000,00	138 191,62	98,01
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	3 314,80	82,87
	4260	Zakup energii	133 050,00	103 859,92	78,06
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	12 252,34	81,68
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 118,00	3 118,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	568 069,87	529 757,92	93,26
	4307	Zakup usług pozostałych	49 758,49	2 723,22	5,47
	4309	Zakup usług pozostałych	10 922,56	597,78	5,47
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 000,00	21 758,07	90,66
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 933,59	3 109,80	52,41
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 066,41	3 066,41	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	63 251,40	55 145,06	87,18
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 500,00	87 319,26	99,79
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	170,00	170,00	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	81 700,00	80 199,53	98,16
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	21 157,00	21 157,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00	16 384,05	96,38
	4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)	43 000,00	25 885,00	60,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 650,00	23 746,50	96,33
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 700,00	14 622,98	87,56
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 879,97	69 141,52	62,92
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147 000,00	0,00	0,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 268,17	0,00	0,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	69 630,00	69 614,56	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	259,37	99,76
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 410,00	2 410,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 796,00	13 781,47	99,89
	4300	Zakup usług pozostałych	53 164,00	53 163,72	100,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 119 100,00	1 027 485,91	91,81
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 827,63	60,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	720 000,00	692 258,63	96,15
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 680,00	44 672,30	99,98

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 500,00	122 160,94	81,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 000,00	11 293,64	66,43
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	4 528,80	64,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 800,00	54 560,55	99,56
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 247,48	83,17
	4260	Zakup energii	10 000,00	5 045,15	50,45
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	355,00	44,38
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	34 124,73	94,79
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	6 157,14	87,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	716,00	32,55
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 500,00	19 500,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00	809,51	57,82
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 520,00	10 466,90	90,86
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	17 761,51	88,81
	75095	Pozostała działalność	56 700,00	49 026,33	86,47
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	56 700,00	49 026,33	86,47
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	206 940,00	199 169,36	96,24
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 652,00	2 652,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 190,84	2 190,84	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	374,63	374,63	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53,67	53,67	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32,86	32,86	100,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	125 386,00	117 615,36	93,80
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	74 800,00	74 800,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 300,00	15 300,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 705,64	2 705,64	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	205,80	205,80	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 300,00	7 300,00	100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 016,86	6 016,86	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 871,70	11 101,06	58,82
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	186,00	186,00	100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	78 902,00	78 902,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 800,00	45 800,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 300,00	16 300,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 861,18	2 861,18	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247,46	247,46	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 950,00	6 950,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 551,36	3 551,36	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	192,00	192,00	100,00
752		Obrona narodowa	120,60	120,60	100,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	120,60	120,60	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120,60	120,60	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	290 500,00	287 633,91	99,01
	75412	Ochotnicze straże pożarne	290 500,00	287 633,91	99,01
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 430,00	35 430,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 090,54	3 090,54	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 776,20	51 776,20	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 202,80	94 902,52	99,68
	4260	Zakup energii	16 400,00	16 300,86	99,40
	4270	Zakup usług remontowych	8 935,78	8 935,78	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 023,40	7 023,40	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 341,44	1 341,44	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 736,84	20 736,84	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 663,00	2 663,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 400,00	3 958,33	61,85
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 975,00	99,94
757		Obsługa długu publicznego	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 167 000,00	1 158 704,36	99,29
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	20 000,00	16 768,72	83,84

	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 147 000,00	1 141 935,64	99,56
758		Różne rozliczenia	213 243,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	213 243,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	183 043,00	0,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 200,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	24 658 944,91	24 058 213,59	97,56
	80101	Szkoły podstawowe	15 170 708,36	14 922 765,18	98,37
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	3 310 350,00	3 310 170,46	99,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 000,00	79 852,12	95,06
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 073 785,00	1 036 650,70	96,54
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 950,00	65 899,32	99,92
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 239 610,00	1 204 724,88	97,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140 500,00	126 785,16	90,24
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	14 850,00	99,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176 500,00	166 662,24	94,43
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	10 975,02	78,39
	4260	Zakup energii	458 000,00	441 557,60	96,41
	4270	Zakup usług remontowych	84 150,00	82 447,74	97,98
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 900,00	5 486,00	79,51
	4300	Zakup usług pozostałych	459 970,00	442 587,13	96,22
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 100,00	4 728,81	58,38
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 200,00	5 594,29	90,23
	4430	Różne opłaty i składki	16 630,00	15 893,20	95,57
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	429 600,00	429 600,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 650,00	1 020,00	61,82
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 160,00	23,20
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 000,00	30 452,40	95,16
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 875 502,00	5 778 369,51	98,35
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	425 590,00	425 577,24	100,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 241 721,36	1 241 721,36	100,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	825 023,00	808 722,68	98,02
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	694 500,00	693 949,74	99,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	6 139,92	94,46
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 400,00	15 132,71	70,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00	2 168,18	61,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 954,95	97,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	405,97	16,24
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	510,90	85,15
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	6 000,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 323,00	0,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	79 100,00	76 610,46	96,85
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 500,00	5 849,85	90,00
80104		Przedszkola	4 244 915,00	4 114 209,27	96,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 498,99	99,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	870 000,00	834 903,14	95,97
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 500,00	50 404,05	99,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	429 800,00	429 799,44	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 115,00	45 971,02	89,94
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 200,00	1 244,00	56,55
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	899,20	29,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 000,00	56 943,70	99,90
	4220	Zakup środków żywności	320 000,00	301 220,12	94,13
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 250,00	3 249,58	99,99
	4260	Zakup energii	235 000,00	213 312,34	90,77
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	10 201,18	85,01
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	1 615,00	73,41
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	79 419,87	99,27
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	217 650,00	216 154,50	99,31
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 900,00	7 565,95	95,77

	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	637,10	63,71
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	10 434,80	69,57
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	149 900,00	149 900,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 915,00	95,75
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 800,00	130,42	4,66
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 624 100,00	1 591 015,59	97,96
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	106 000,00	104 774,28	98,84
80107		Świetlice szkolne	565 525,00	558 705,14	98,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	548,79	91,47
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 000,00	74 804,41	94,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 500,00	8 843,60	93,09
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 973,90	99,63
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 400,00	28 400,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 411,72	94,11
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	408 500,00	406 697,87	99,56
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	31 025,00	31 024,85	100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 078 900,00	983 556,29	91,16
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	415 000,00	406 515,91	97,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	29 584,68	98,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	69 236,26	76,93
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	9 470,04	72,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 500,00	122 741,97	80,49
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	80,00	10,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	292 706,64	97,57
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	241,50	24,15
	4430	Różne opłaty i składki	45 000,00	33 736,00	74,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 100,00	16 100,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	0,00	0,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 700,00	2 543,29	94,20
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58 800,00	43 792,85	74,48

	4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	12 540,00	53,36
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 950,00	2 968,85	49,90
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 350,00	28 284,00	96,37
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	699 000,00	657 708,07	94,09
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	377 000,00	368 910,00	97,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 700,00	22 686,82	99,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	61 793,37	88,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00	5 976,70	85,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	8 309,47	92,33
	4220	Zakup środków żywności	185 000,00	166 687,50	90,10
	4260	Zakup energii	7 000,00	5 618,31	80,26
	4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	1 210,32	28,15
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 500,00	14 500,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	2 015,58	80,62
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	203 844,84	177 676,65	87,16
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	76 344,84	76 344,84	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00	18 046,40	72,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	1 250,54	50,02
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	100 000,00	82 034,87	82,03
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 438 500,00	1 432 427,18	99,58
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 000,00	199 936,16	99,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 500,00	25 995,72	82,53
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 000,00	66,67
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 205 500,00	1 205 495,30	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	94 169,71	93 981,28	99,80
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 502,57	11 499,58	99,97
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	81 734,79	81 549,35	99,77
	4300	Zakup usług pozostałych	932,35	932,35	100,00

	80195	Pozostała działalność	279 559,00	264 669,00	94,67
	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 696,00	3 696,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 050,00	7 950,00	36,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	700,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	156 300,00	156 300,00	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	78 700,00	78 700,00	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 023,00	18 023,00	100,00
851		Ochrona zdrowia	323 466,79	284 587,59	87,98
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	9 700,16	9 700,16	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 700,16	9 700,16	100,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	21 000,00	19 682,00	93,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	15 580,00	97,38
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 102,00	82,04
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	266 766,63	238 370,05	89,36
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	540,00	90,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00	80 803,54	98,54
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00	5 730,36	98,80
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 900,00	19 599,80	98,49
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	2 104,05	95,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 400,00	37 875,60	93,75
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 700,00	11 543,56	84,26
	4220	Zakup środków żywności	22 000,00	20 965,28	95,30
	4260	Zakup energii	1 500,00	119,46	7,96
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	280,00	70,00
	4300	Zakup usług pozostałych	67 366,63	54 297,25	80,60
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	695,00	99,29
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 420,00	2 417,15	99,88
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	900,00	30,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	499,00	49,90

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	580,00	0,00	0,00
85158		Izby wytrzeźwień	5 000,00	5 000,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00
85195		Pozostała działalność	21 000,00	11 835,38	56,36
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 000,00	11 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	835,38	8,35
852		Pomoc społeczna	7 899 567,33	7 525 294,62	95,26
85202		Domy pomocy społecznej	833 000,00	829 013,32	99,52
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	833 000,00	829 013,32	99,52
85203		Ośrodki wsparcia	1 057 390,00	967 642,32	91,51
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	436 897,53	419 650,12	96,05
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 728,90	29 728,90	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 678,64	78 518,71	86,59
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 987,64	10 401,78	80,09
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 360,00	13 360,00	86,98
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 335,25	53 640,95	90,40
	4220	Zakup środków żywności	35 231,00	30 231,00	85,81
	4260	Zakup energii	19 312,18	16 685,16	86,40
	4270	Zakup usług remontowych	5 417,08	4 786,08	88,35
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 630,00	1 630,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	252 824,88	211 664,55	83,72
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 596,40	2 096,40	80,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 084,15	4 084,15	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 134,65	7 134,65	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 500,00	14 500,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00	187,00	62,33
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	70,00	67,17	95,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 101,70	2 101,70	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 200,00	66 174,00	99,96
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	17 400,00	14 290,26	82,13
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 951,71	4 951,71	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	852,69	852,69	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	121,32	121,32	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	440,00	29,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	2 135,16	56,19
	4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	5 715,10	93,69
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	74,28	74,28	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	36 352,00	35 960,55	98,92
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 352,00	35 960,55	98,92
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	430 514,00	405 930,05	94,29
	2910	Zwrot 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	3 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	427 514,00	405 930,05	94,95
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 096 681,00	1 062 830,99	96,91
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	140,00	23,33
	3110	Świadczenia społeczne	1 017 382,57	992 853,50	97,59
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 878,94	48 916,61	90,79
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	2 907,86	96,93
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 333,20	8 580,63	91,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 273,50	1 147,28	90,09
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	1 988,76	71,03
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 613,79	4 085,92	88,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	1 611,43	80,57
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 199,00	599,00	49,96
85216		Zasiłki stałe	468 782,00	459 294,21	97,98
	2910	Zwrot 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	5 000,00	905,13	18,10
	3110	Świadczenia społeczne	463 782,00	458 389,08	98,84

85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 709 415,00	1 576 614,30	92,23
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	6 401,94	98,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 222 930,00	1 138 527,27	93,10
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 880,00	77 879,96	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 657,00	175 388,63	88,73
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 528,00	16 596,38	80,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	10 940,00	91,17
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 500,00	51 935,61	93,58
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	5 500,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	752,00	47,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 820,00	51 230,86	91,78
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	3 685,22	76,78
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 154,35	38,48
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	3 537,41	78,61
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 000,00	22 559,98	90,24
	4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00	1 161,00	96,75
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 500,00	6 480,00	56,35
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 500,00	2 883,69	82,39
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	58 500,00	32 665,59	55,84
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	1 608,72	32,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	9 342,10	84,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	3 207,52	59,40
	4260	Zakup energii	14 400,00	12 314,19	85,52
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	200,00	6,67
	4300	Zakup usług pozostałych	7 700,00	921,92	11,97
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 200,00	2 843,14	67,69
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 300,00	2 228,00	51,81
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 377 110,00	1 346 558,95	97,78
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 720,00	9 720,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	782 067,00	768 629,16	98,28

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 130,00	47 127,96	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 007,12	137 533,91	98,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 035,03	15 509,21	96,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 120,00	21 440,30	76,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	5 827,16	68,55
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	826,00	41,30
	4300	Zakup usług pozostałych	276 525,00	274 486,02	99,26
	4410	Podróże służbowe krajowe	22 000,00	21 364,70	97,11
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 000,00	37 868,58	99,65
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 200,00	60,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 005,85	5 025,95	83,68
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	425 667,00	422 102,48	99,16
	3110	Świadczenia społeczne	411 167,00	411 167,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	3 124,98	48,08
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 810,50	97,63
85295		Pozostała działalność	388 756,33	372 391,60	95,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	307 759,15	307 759,15	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 530,00	36 361,00	96,89
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 535,55	90,71
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	7 042,38	70,42
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00	396,88	52,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 250,00	3 522,37	56,36
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 367,18	12 472,12	71,81
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	302,15	12,09
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 110 467,44	1 272 435,00	60,29
	85395	Pozostała działalność	2 110 467,44	1 272 435,00	60,29
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	30 600,00	30 600,00	100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 400,00	7 400,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	11 830,83	11 830,83	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 352,00	8 352,00	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 145,04	1 145,04	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	204,60	204,60	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	7 500,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 173,08	4 927,20	30,47
	4300	Zakup usług pozostałych	7 136,61	236,61	3,32
	4430	Różne opłaty i składki	2 020 000,00	1 200 113,44	59,41
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	125,28	125,28	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	205 232,27	169 305,54	82,49
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	18 000,00	17 435,00	96,86
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	18 000,00	17 435,00	96,86
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	82 700,00	67 575,33	81,71
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	6 260,00	73,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 856,92	98,57
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	3 999,06	99,98
	4260	Zakup energii	14 000,00	10 022,37	71,59
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 795,98	81,63
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	29 500,00	26 272,00	89,06
	4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	1 369,00	44,16
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	104 532,27	84 295,21	80,64
	3240	Stypendia dla uczniów	99 000,00	78 863,97	79,66
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 672,27	3 672,27	100,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 860,00	1 758,97	94,57
855		Rodzina	9 979 923,60	9 801 181,35	98,21
	85501	Świadczenie wychowawcze	30 000,00	27 397,69	91,33
	2910	Zwrot 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	20 000,00	19 392,93	96,96
	4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	8 004,76	80,05

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 757 258,00	8 701 265,69	99,36
	2910	Zwrot 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	30 000,00	28 745,77	95,82
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 200,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 560 020,29	7 551 434,11	99,89
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	223 931,83	194 692,52	86,94
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 900,00	12 840,10	99,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	843 012,85	839 340,23	99,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 055,69	3 255,96	64,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 244,35	16 949,78	98,29
	4270	Zakup usług remontowych	640,00	340,00	53,13
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	370,00	74,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 774,99	38 723,44	92,70
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	78,20	19,55
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 500,00	6 445,71	99,16
	4580	Pozostałe odsetki	12 000,00	5 571,87	46,43
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 078,00	1 278,00	61,50
85503		Karta Dużej Rodziny	673,00	562,00	83,51
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	673,00	562,00	83,51
85504		Wspieranie rodziny	133 470,20	63 402,41	47,50
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	720,00	720,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 780,00	45 744,06	50,39
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 123,20	8 556,54	31,55
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 947,00	1 342,79	34,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 800,00	3 883,07	80,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 417,15	96,69
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	200,00	18,18
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00	538,80	59,87

85508		Rodziny zastępcze	56 000,00	55 136,28	98,46
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	56 000,00	55 136,28	98,46
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	136 000,00	134 418,97	98,84
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	136 000,00	134 418,97	98,84
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	196 033,00	195 225,97	99,59
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	196 033,00	195 225,97	99,59
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	634 645,40	587 956,74	92,64
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	227,10	7,57
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	298 780,00	283 636,50	94,93
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 484,00	87 484,00	100,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 336,00	18 336,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 416,90	52 104,53	97,54
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 164,00	14 164,00	100,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 808,50	6 480,69	95,19
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 832,08	1 832,08	100,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 083,92	1 083,92	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 422,82	97,69
	4220	Zakup środków żywności	35 000,00	26 320,00	75,20
	4260	Zakup energii	25 000,00	17 262,27	69,05
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 460,00	49,20
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	86,00	8,60
	4300	Zakup usług pozostałych	31 920,00	29 511,65	92,46
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	2 899,68	72,49
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	395,50	19,78
	4430	Różne opłaty i składki	1 720,00	1 720,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 100,00	12 100,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 930,00	97,67
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	0,00	0,00
85595		Pozostała działalność	35 844,00	35 815,60	99,92

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	34 768,68	34 740,82	99,92
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 075,32	1 074,78	99,95
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 153 638,30	10 539 949,74	94,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 916 812,94	4 871 950,94	99,09
		4270	Zakup usług remontowych	41 000,00	32 967,90	80,41
		4300	Zakup usług pozostałych	17 530,00	16 852,74	96,14
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 500,00	143 347,36	79,86
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 678 782,94	4 678 782,94	100,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 892 620,91	3 886 366,68	99,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 400,00	74 383,15	96,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00	7 406,51	94,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 500,00	14 028,20	90,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 050,00	1 984,25	96,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 500,00	40 319,65	99,55
		4300	Zakup usług pozostałych	3 748 345,91	3 747 326,92	99,97
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 025,00	918,00	89,56
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	307 000,00	306 795,40	99,93
		4300	Zakup usług pozostałych	307 000,00	306 795,40	99,93
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	369 348,45	308 700,22	83,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 500,00	12 000,00	82,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 674,05	18 865,22	76,46
		4300	Zakup usług pozostałych	330 174,40	277 835,00	84,15
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	422 500,00	72 037,18	17,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 610,00	20 880,00	81,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 379,00	3 543,84	80,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	627,00	511,56	81,59
t		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	384,00	313,20	81,56
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	387 500,00	46 788,58	12,07
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	886 500,00	752 985,48	84,94
		4260	Zakup energii	298 487,97	268 921,96	90,09
		4270	Zakup usług remontowych	236 500,00	236 271,36	99,90
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 259,52	17,99

	4920	Spłata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	195 512,03	195 512,03	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 720,00	51 020,61	98,65
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	97 280,00	0,00	0,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	8 202,72	82,03
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 202,72	82,03
90095		Pozostała działalność	348 856,00	332 911,12	95,43
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 059,00	1 058,13	99,92
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 460,00	8 460,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	10 170,09	92,46
	4220	Zakup środków żywności	20 211,00	20 129,36	99,60
	4260	Zakup energii	43 000,00	31 257,36	72,69
	4300	Zakup usług pozostałych	261 022,00	257 732,78	98,74
	4430	Różne opłaty i składki	4 104,00	4 103,40	99,99
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 848 438,61	1 815 283,61	98,21
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	174 175,11	148 985,75	85,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 875,11	29 188,85	97,70
	4260	Zakup energii	84 300,00	61 939,18	73,47
	4270	Zakup usług remontowych	8 900,00	8 810,15	98,99
	4300	Zakup usług pozostałych	32 100,00	31 957,71	99,56
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	2 089,86	52,25
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
92114		Pozostałe instytucje kultury	1 007 000,00	1 003 412,97	99,64
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	982 000,00	982 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	1 572,81	92,52
	4270	Zakup usług remontowych	23,50	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 800,00	3 520,06	92,63
	4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	3 343,60	51,44
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 976,50	12 976,50	100,00
92116		Biblioteki	380 000,00	378 450,00	99,59
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	360 000,00	360 000,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	18 450,00	92,25
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	231 030,00	229 888,71	99,51
	4300	Zakup usług pozostałych	13 530,00	13 480,80	99,64
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217 500,00	216 407,91	99,50
92195		Pozostała działalność	56 233,50	54 546,18	97,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 520,50	27 883,18	94,45
	4300	Zakup usług pozostałych	26 713,00	26 663,00	99,81

926		Kultura fizyczna	973 878,32	911 789,91	93,62
	92601	Obiekty sportowe	798 578,32	743 399,62	93,09
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 485,00	1 469,53	98,96
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	77 215,00	77 139,00	99,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	24 882,79	92,16
	4260	Zakup energii	293 133,48	272 965,10	93,12
	4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	25 161,99	89,86
	4300	Zakup usług pozostałych	256 499,84	252 558,89	98,46
	4430	Różne opłaty i składki	20 600,00	17 028,09	82,66
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 095,00	29 644,23	56,90
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	42 550,00	42 550,00	100,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	171 000,00	164 139,32	95,99
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	15 000,00	15 000,00	100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	122 000,00	122 000,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	6 160,00	68,44
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	20 979,32	83,92
	92695	Pozostała działalność	4 300,00	4 250,97	98,86
	4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	4 250,97	98,86
Razem:			89 217 508,34	84 746 499,35	94,99