

ANALIZA REALIZACJI BUDŻETU GMINY WIDAWA

ZA 2024 ROK

Budżet na 2024 rok zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Widawa Nr XCIII/529/24 z dnia 16 stycznia 2024 r. został uchwalony **po stronie dochodów** w wysokości **57.487.490,73 zł**

z tego dochody bieżące 38.477.505,69 zł
 dochody majątkowe 19.009.985,04 zł

Dochody (w formie dotacji celowej z budżetu państwa) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ustalone zostały na poziomie 4.625.544,00 zł

Dochody własne, w tym dotacje celowe na finansowanie zadań własnych gminy przekazane przez Łódzki Urząd Wojewódzki na 2024 r ukształtowały się na poziomie 52.861.946,73 zł

Wydatki zostały ustalone na kwotę - **66.484.989,90 zł**

w tym:

- wydatki na zadania bieżące gminy - 42.012.561,40 zł
 - wydatki majątkowe gminy - 24.472.428,50 zł

Zaplanowane dochody i wydatki wykazywały deficyt w wysokości 8.997.499,17 zł. Powstały deficyt zaplanowano pokryć nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 7.558.046,50 zł, wolnymi środkami w kwocie 958.383,67 zł oraz pożyczką z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 481.069,00 zł.

Zaktualizowany budżet na dzień 31.12.2024 r. i wykonanie za 2024 r.

PLAN zaktualizowany na koniec 2024 r.	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
DOCHODY	62.163.618,01	48.582.762,11	13.580.855,90
WYDATKI	66.745.350,18	48.846.442,74	17.898.907,44
Nadwyżka „+”/deficyt „-” planowany	- 4.581.732,17	- 263.680,63	- 4.318.051,54

WYKONANIE na koniec 2024 r.	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
DOCHODY	61.183.394,60	48.814.351,49	12.369.043,11
WYDATKI	61.218.394,54	44.468.767,60	16.749.626,94
Nadwyżka/deficyt faktyczne wykonanie	- 34.999,94	4.345.583,89	- 4.380.583,83
% wyk. planu dochodów	98,42 %	100,48%	91,08%
% wyk. planu wydatków	91,72 %	91,04%	93,58%

Po aktualizacji planu dochodów i wydatków wynik budżetu za 2024 r. wykazał deficyt w wysokości 4.581.732,17 zł. Powstały deficyt zaplanowano pokryć nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 958.383,67 zł, wolnymi środkami w kwocie 1.723.637,67 zł oraz pożyczką z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 1.199.069,00 zł.

Plan dochodów w wyniku podjętych uchwał i wydanych zarządzeń w okresie za 2024 r. zaktualizowany został o kwotę 4.676.127,28 zł.

Dochody bieżące wzrosły o 10.105.256,42 zł, natomiast dochody na zadania inwestycyjne zmalały o 5.429.129,14 zł.

Planowane wydatki wzrosły ogółem o 260.360,28 zł głównie z powodu wprowadzenia do realizacji nowych zadań inwestycyjnych.

Kwota zmniejszenia wydatków majątkowych wyniosła 6.573.521,06 zł. Natomiast wydatki bieżące wzrosły po stronie planu o 6.833.881,34 zł.

W analizowanym okresie Gmina zrealizowała plan dochodów w kwocie 61.183.394,60 zł co stanowi 98,42 % założeń rocznych. Wydatki natomiast wykonano w wysokości 61.218.394,54 zł i stosunku do planu rocznego wskaźnik zaawansowania wyniósł 91,72 %. Dochody były niższe niż wydatki, co spowodowało powstanie wyniku ujemnego w kwocie 34.999,94 zł.

Zestawienie porównawcze kwot wykonanych dochodów w podziale na bieżące i majątkowe w latach 2023 r. – 2024 r. przedstawia tabela:

	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie za 2024 r.	Różnica
Dochody ogółem	64.857.053,23	61.183.394,60	-3.673.658,63
- dochody bieżące	43.264.509,50	48.814.351,49	5.549.841,99
- dochody majątkowe	21.592.543,73	12.369.043,11	-9.223.500,62

D O C H O D Y

Dochody budżetu Gminy Widawa za 2024 r. w stosunku do planu wykonane zostały w 98,42 % na co zasadniczy wpływ miało wykonanie dochodów z podatków lokalnych i opłat oraz otrzymanie dotacji na realizację zadań i projektów.

Wpływy z subwencji w stosunku do planu rocznego zostały wykonane w 100 % i z uwagi na ich

wysoki udział procentowy w strukturze planowanych dochodów ogółem zasadniczo wpłynęły na kształtowanie się wskaźnika zaawansowania wykonania dochodów do rocznych założeń na 2024. Udziały w PIT i CIT były na poziomie odpowiednio 100,00 % rocznego planu, który zgodnie z szacunkiem MF zatwierdzony został w 2024 r. w wysokości 8.448.676,00 zł (PIT) i 27.510,00 zł (CIT). Z tytułu dochodów majątkowych za 2024 r. gmina pozyskała środki w kwocie 12.369.043,11 zł głównie z otrzymanych dotacji na inwestycje.

W podziale dochodów na własne i zlecone sytuacja w 2024 r. wygląda następująco:

- dochody własne wykonano w wysokości 53.856.281,04 zł (plan 54.784.657,10 zł 101,72 % planu rocznego)
- dochody na zadania zlecone (§ 2010, § 2060) wykonane zostały na poziomie 7.486.500,291 zł, plan wyniósł 7.543.503,91 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody wg źródeł powstawania i rodzajów

I Dochody podatkowe

Zaplanowane w kwocie łącznej w wysokości 4.706.664,00 zł dochody podatkowe stanowią po udziałach w podatkach od osób fizycznych oraz subwencji najważniejsze źródło dochodów. Wykonanie za 2024 r. wyniosło 5.414.924,65 zł. Udział % wykonania za analizowany okres w stosunku do planu rocznego wynosi 115,04 %. Kształtowanie się poziomu wykonania w poszczególnych rodzajach podatków w tej grupie omówione jest poniżej.

1. Podatek od nieruchomości (§ 0310)

plan na 31.12.2024 r.	- 3.126.385,00 zł
z czego os. prawne	1.493.461,00 zł
os. fizyczne	1.632.924,00 zł
- wykonanie	- 3.390.117,38 zł (108,44%)
z czego os. prawne	1.612.622,41 zł
os. fizyczne	1.777.494,97 zł

W roku 2024 nastąpił wzrost stawek podatkowych co spowodowało, że zaplanowana kwota była wyższa o 320.093,00 zł niż w 2023 r. w stosunku do przyjętego planu.

2. Podatek rolny (§ 0320)

plan na 31.12.2024 r.	- 665.610,00 zł
wykonanie	- 728.060,21 zł (109,38 %)

Podatek płatny jest w czterech równych ratach. Główna część wpłat pochodzi od osób fizycznych. Na planowaną kwotę 665.610,00 zł wykonanie wyniosło 728.060,21 zł (100,32 %). Osoby prawne dokonały wpłat podatku w kwocie 3.913,08 zł (plan 3.450,00 zł), a osoby fizyczne na kwotę 724.147,13 zł (plan 662.160,00 zł).

3. Podatek leśny (§ 0330)

plan na 31.12.2024 r. - 225.413,00 zł
z czego 81.615,00 zł dotyczy os. prawnych
143.798,00 zł dotyczy os. fizycznych
wykonanie - 226.150,40 zł (100,33%)
z czego os. prawne 81.981,00 zł
os. fizyczne 144.169,40 zł

Plan wpływów z podatku leśnego oszacowany został na wyższym poziomie jak w 2023 r. o 21.416,00 zł.

Podatek od środków transportowych (§ 0340)

plan na 31.12.2024 r. - 365.256,00 zł
z czego 51.630,00 zł dotyczy os. prawnych
313.626,00 zł dotyczy os. fizycznych
wykonanie - 402.348,00 zł (110,16 %)
z czego os. prawne 146.733,00 zł
os. fizyczne 255.615,00 zł

Wskaźnik wykonania wyniósł 110,16 % założeń planowanych. Z porównania do wykonania za ten sam okres roku ubiegłego wynika, że planowane dochody w bieżącym okresie są wyższe o kwotę 43.089,00 zł a wykonane dochody są wyższe o kwotę 65.682,00 zł.

Podatek ten płatny jest bez wezwania w dwóch równych ratach, do dnia 15 lutego i 15 września.

4. Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350)

plan na 31.12.2024 r. - 1.000,00 zł
wykonanie - 4.745,51 zł

Podatek dochodowy z działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej stanowi w całości dochód gminy, choć jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe. Podatek na 2024 r. został ustalony na takim samym poziomie jak 2023 r.

5. Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

plan na 31.12.2024 r. - 50.000,00 zł
wykonanie - 340.155,75 zł

Podatek od spadków i darowizn stanowi w całości dochód gminy, jednak jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe.

6. Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)

plan na 31.12.2024 r. - 273.000,00 zł
z czego 3.000 zł dotyczy os. prawnych
270.000 zł dotyczy os. fizycznych
wykonanie - 323.347,40 zł (118,44%)

z czego os. fizyczne	313.301,37 zł
os. prawne	10.046,03 zł

Podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne m. in. takie jak:
umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,
umowy pożyczki,
umowy poręczenia,
ustanowienie hipoteki,
ustanowienie odpłatnego użytkowania
umowy spółki (akty założycielskie)
oraz zmiany ww. umów na skutek podwyższenia podstawy opodatkowania lub zmiany stawek

II Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy rozumiane jako wpływy z tytułu sprzedaży, dzierżawy, najmu mienia komunalnego oraz odpłatnego nabycia prawa własności po stronie planu na 2024 r wynosiły 261.863,89 zł. Po stronie wykonania dochody uzyskane w tej grupie wynoszą 226.317,48 zł, co stanowi prawie 86,43 % wykonania planu.

1. Wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0550)

plan na 31.12.2024 r.	– 2.000,00 zł
wykonanie	– 1.249,20 zł (76,32 %)

Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości zaplanowano na tym samym poziomie jak w 2023 r. Wykonanie jest niższe w stosunku do ubiegłego roku o kwotę 277,20 zł w związku z wykupem na własność.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750)

plan na 31.12.2024 r.	– 207.863,89 zł
z czego	207.863,89 zł dotyczy Działu 700 Gosp. Mieszkaniowa
wykonanie	– 219.503,76 zł (105,60 %)
z czego	204.010,40 zł dotyczy Działu 700 Gosp. Mieszkaniowa
	7.262,18 zł dotyczy Działu 020 Gospodarka Leśna
	8.231,18 zł dotyczy Działu 010 Rolnictwo i Łowiectwo

W stosunku do roku poprzedniego plan jest wyższy o 40.634,47 zł niż w roku poprzednim. Wykonane dochody za 2024 r. są wyższe o 26.803,73 zł . Wskaźnik zaawansowania wykonania planu wynosi 105,60 %.

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770)

plan na 31.12.2024 r.	–	50.000,00 zł
wykonanie		0,00 zł

Plan dochodów w tym paragrafie został ustalony na podstawie analizy możliwych do sprzedaży nieruchomości, w tym działek o sprzedaży których kilkakrotnie publikowane było ogłoszenie.

4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)

plan na 31.12.2024 r.	–	2000,00 zł
wykonanie	–	5.564,52 zł

Planowane pierwotnie dochody objęte tym paragrafem dotyczyły rozdziału 70005 „Gospodarka Gruntami i Nieruchomościami”. Na wykonane dochody składają się środki związane ze sprzedaż drzewa w kwocie 4.059,00 zł rozdział 90004 oraz 80104 w kwocie 1.505,52 zł.

III Dochody z opłat

W łącznej kwocie zaplanowano je na poziomie 2.744.626,36 zł. Wykonanie w analizowanym okresie wyniosło 2.805.346,92 zł. co stanowi 102,21 % planowanej kwoty rocznej.

1. Opłata skarbową (§ 0410)

plan na 31.12.2024 r.	–	26.000,00 zł
wykonanie	–	24.630,00 zł (102,21 %)

Opłata skarbową w całości stanowi dochód gminy w rozdziale 75618 „ Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jst.” Podlega jej między innymi dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek oraz wydanie zaświadczenia i zezwolenia, a także złożenie pełnomocnictwa.

Wykonanie wpływów z opłaty skarbowej za 2024 w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego jest niższe o 7.304,80 zł .

2. Opłata targowa (§ 0430)

plan na 31.12.2024 r.	-	61.000,00 zł
wykonanie	-	44.604,00 zł (73,12%)

3. Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebność, użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)

plan na 31.12.2024 r.	-	0,00 zł
wykonanie	-	54,00 zł

4. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 0480)

plan na 31.12.2024 r.	– 140.000,00 zł
wykonanie	– 147.873,34 zł (105,62%)

Plan dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określony został w uchwale budżetowej na wyższym poziomie jak w roku poprzednim .

Dochody wykonane za 2024 r. są wyższe w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o 9.123,15 zł. Całość środków przeznaczona jest na profilaktykę, rozwiązywanie problemów alkoholowych i przeciwdziałaniu narkomanii zgodnie z gminnym programem obowiązującym na dany rok.

5. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (§ 0270)

plan na 31.12.2024 r.	33.586,36 zł
wykonanie	– 33.586,36 zł

Opłata w wysokości 50 % stanowi dochód Gminy, na terenie której jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych, gmina przeznacza środki stanowiące jej dochód na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnych skutków spożywania alkoholu.

6. Wpływy z innych opłat (§ 0490)

plan na 31.12.2024 r .	– 2.400.000,00 zł
wykonanie	– 2.469.709,29 zł (102,90 %)

Wpływy w tym paragrafie dotyczą innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw. Dochody z opłat za śmieci na konto urzędu wpływają co m-c. Termin płatności ustalony został do 10-ego za m-c poprzedni.

Wykonane dochody wyniosły 2.285.674,90 zł (plan 2.320.000,00 zł) i są niższe niż w ubiegłym roku o kwotę 48.239,31 zł co stanowi 98,52 %. Pozostała kwota dotyczy dochodów z tytułu opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, wykonane dochody wyniosły 184.034,39 zł (plan 80.000,00 zł).

7. Wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i koszty upomnień , wpływy z opłat za trwały zarząd (§ 0640) **§ 0640**

plan na 31.12.2024 r.	- 7.500,00 zł
wykonanie	– 6.957,60 zł (92,77%)

Na wykonane dochody składają się m.in. koszty upomnień dotyczące odpadów komunalnych w kwocie 4.399,20 zł oraz w kwocie 2.430,40 zł koszty upomnień dotyczące podatków.

8. Opłaty różne (§ 0690)

plan na 31.12.2024 r.	– 76.540,00 zł
wykonanie	– 77.932,33 zł (101,82 %)

Dochody w paragrafie 0690 stanowiące różne opłaty dotyczą głównie opłat i kar za korzystanie ze środowisk. Plan dla tych opłat w rozdziale 90019 został ustalony na poziomie 15.000 zł, wykonane dochody wyniosły 11.308,59 zł, w rozdziale 75618 zaplanowana kwota wynosi 3.000,00 zł wykonanie wyniosło 0,00 zł, oraz w rozdziale 75616 zaplanowana kwota 58.540,00 zł wykonanie wyniosło 57.670,00 zł z tytułu opłaty rezerwacyjnej na targowisku, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 4.555,92 zł za udostępnianie nieruchomości.

IV Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

Udziały w podatkach (z PIT i CIT) stanowiących dochody budżetu państwa to jedna z ważniejszych pozycji po stronie dochodów budżetu Gminy Widawa. Ich udział w dochodach ogółem stanowi 13,59 % po stronie planu i wykonania.

Pierwotnie wielkość planu oszacowana została na rok 2024 w kwocie 7.587.469,00 zł i zwiększona o kwotę 861.207,00 zł , łącznie wyniosła 8.448.676,00 zł oraz CIT 27.510,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (§ 0010)

plan na 01.01.2024 r.	– 8.448.676,00 zł
wykonanie	– 8.448.676,00 zł (100 %)

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (§ 0020)

plan na 31.12.2024 r.	– 27.510,00 zł
wykonanie	– 27.510,00 zł

V Pozostałe dochody własne

Grupa ta obejmuje pozostałe dochody nie wymienione w rozdziałach I-IV, a w szczególności dochody ewidencjonowane w poniższych paragrafach ;

§ 0580 wpływy z tyt, grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych

Plan 1.000 zł Wykonanie 0,00 zł

§ 0830 dochód z tytułu usług (czesne w przedszkolach, odpłatność za usługi opiekuńcze, usługi jednostek- GZUK)

Plan na 31.12.2024 r.	1.838.525,00 zł
Wykonanie	1.767.143,83 zł (96,12 %)

Plan dochodów w 2024 r. ustalony został na poziomie niższym niż w 2023 r. o kwotę 814.725,00 zł, różnica ta częściowo wynika z tytułu nie ujmowania w tym paragrafie odpłatności za pobyt w przedszkolach i wyżywienie (§ 067 i § 066). Wykonane dochody w stosunku do roku ubiegłego są wyższe o kwotę 31.976,83 zł. Zasadnicza część dochodów pochodzi z realizacji usług dostaw wody, odprowadzania ścieków, gospodarowania zasobami lokalowymi gminy oraz utrzymania dróg gminnych przez Gminny Zakład Usług Komunalnych. Plan na 2024 r. przewiduje uzyskanie dochodów z tej działalności w wysokości 1.490.000 zł, z tyt. wyżywienia w stołówkach szkolnych planowane dochody w kwocie 260.925,00 zł oraz dochody z usług w ramach pomocy społecznej w kwocie 53.600,00 zł. Wykonanie za okres 2024 wyniosło odpowiednio – GZUK 1.436.827,33 zł (96,43 % planu), oświata 238.379,00 zł (80,83%), pomoc społeczna 83.240,75 zł oraz w rozdziale 70095 8.696,75 zł.

§ 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego

plan na 31.12.2024 r .	– 41.050,00 zł
wykonanie	– 38.570,40 zł (93,96 %)

§ 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

plan na 31.12.2024 r .	– 210.610,00 zł
wykonanie	– 202.942,10 zł (96,36 %)

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat podatków

Plan 20.500 zł	Wykonanie 28.920,22 zł (141,07 %)
----------------	------------------------------------

Plan dochodów w 2024 r. jest na wyższym poziomie niż w 2023 r. o kwotę 4.000,00 zł. Wykonanie dochodów za 2024 r. w stosunku do 2023 r. jest wyższe o 8.254,22 zł.

§ 0920 pozostałe odsetki (od środków na rachunkach bankowych)

Plan 46.350,00 zł	Wykonanie 50.769,80 zł (109,54 %)
-------------------	------------------------------------

Dochody w tej pozycji są skorelowane z wielkością środków jaka pozostaje na rachunku bankowym jednostki. Wykonane dochody są niższe niż w roku poprzednim o kwotę 4.879,18 zł zasadniczy wpływ na wzrost wykonania dochodów miało naliczanie kapitalizacji odsetek przez obsługujący Bank i od znajdujących się środków na koncie.

§ 0940 Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych

Plan po aktualizacji 19.500,00 zł	Wykonanie 43.783,14 zł (224,53 %)
-----------------------------------	-----------------------------------

Wpłaty dotyczą zwrotów wynikających z nadmiernie pobranych zasiłków stałych z pomocy społecznej oraz wypłaconych świadczeń rodzinnych i z f. alimentacyjnego oraz zwrot podatku

VAT z Łódzkiego Urzędu Skarbowego.

§ 0950 Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów

Plan 2.703,23 zł Wykonanie 16.681,77 zł

Wpływy dotyczą wpłaty odszkodowania z tytułu ubezpieczenia mienia , oświetlenie uliczne 4.455,88 zł , naliczona kara za nieterminowe wywiązanie się z umowy 9.522,66 zł oraz wpływ za szkodę w UG 2.503,13 zł.

§ 0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej

Plan 42.449,72 zł Wykonanie 36.299,73 zł

Na wykonanie składają się darowizny związane z realizacją Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w tym: Częściowy Remont kaplicy cmentarnej pod wezwaniem św. Rocha w zespole cmentarza parafialnego w Widawie, „Brama i ogrodzenie cmentarza parafialnego w Brzykowie” oraz „Prace konserwatorskie przy ołtarzu w kaplicy z XVII/XVIII w. należącym do wyposażenia kościoła par. pw. Św. Andrzeja Apostoła (XX w.) w Restarzewie Cmentarnym.

§ 0970 Inne dochody

Plan 14.873,00 zł Wykonanie 27.686,09 zł (186,15 %)

W kwocie planu jak i wykonania zgrupowano dochody szkół i przedszkola z różnych tytułów. Zaplanowana przez jednostki oświaty kwota wyniosła 14.473,00 zł. Po stronie wykonania do budżetu wpłynęło 12.657,42 zł.

§ 2360 Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Plan po aktualizacji 26.933,25 zł Wykonanie 12.192,09 zł (45,27 %)

W tej pozycji zawarte są m.in.

-dochody z tyt. wpłat za udostępnienie danych osobowych wykonanie 0,00 zł (plan 13,25 zł)

-dochody z tyt. wpłat zaliczek alimentacyjnych (50%) i funduszu alimentacyjnego (40%)

wykonanie 12.191.34 zł (plan 26.920,00 zł) i Karta Dużej Rodziny wykonanie 0,75 zł (plan 0,00 zł).

§ 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

Plan po aktualizacji 211.613,95 zł Wykonanie 234.639,47 zł

W tej pozycji zawarte są m. in.

- na plan dochodów składa się dotacja w związku z realizacją zadania usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z gospodarstw rolnych w 2023 r. w kwocie 25.400,00 zł rozliczenie nastąpiło w 2024 r. oraz w związku z realizacją zadania usuwanie azbestu z terminem realizacji zadania był do końca marca 2024 r. 114.600,00 zł.

- dotacja w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” wykonanie dochodów w kwocie 5.536,05 zł w 2023 r. i 29.408,75 zł w 2024 r. Na planowane i wykonane dochody składają się aneksy do porozumienia w celu kontynuacji realizacji programu, do 31.05.2023 r. nastąpiło rozliczenie Aneksu nr 2/2022 i podpisano Aneks nr 3/2023 obowiązujący od 02.06.2023 r. przez okres 12 m-cy kwota dofinansowania 35.000,00 zł

§ 2170 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących

Plan po aktualizacji 543.308,06 zł Wykonanie 523.272,82 zł (96,31%)

W tej pozycji zawarte są m. in.

- dofinansowanie w ramach programu Opieka wychowawcza dla JST edycja 2024 w kwocie 60.384,00 zł oraz w ramach Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej edycja 2024 w kwocie 482.924,06 zł.

VI Subwencje

Subwencja otrzymywana z budżetu państwa jako forma transferu jest uzupełnieniem środków własnych budżetu JST. Jej wysokość określona jest w oparciu o przepisy, a decyzje co do wysokości kwot podejmuje Minister Finansów.

Na rok 2024 r. subwencja ogólna z budżetu państwa (§ 2920) po stronie dochodów budżetowych wynosi według decyzji z MF, subwencja oświatowa **9.215.809,00 zł**, subwencja ogólna , część wyrównawcza **6.816.662,00 zł**, subwencja ogólna część rozwojowa **417.203,00 zł**, oraz równoważąca w kwocie **13.141,00 zł**, łącznie **16.462.815,00 zł**.

Część oświatowa subwencji jest ustalana na podstawie liczby uczniów uczęszczających do szkół na terenie gminy i była przekazana w wysokości 9.215.809,00 zł (w pierwotnej wersji w kwocie 8.078.878,00 zł i zwiększona o kwotę 1.136.931,00 zł)

Na podstawie art. 31 a ust. 1 pkt 2 oraz ust. 5 i 6 ustawy z dnia 16.01.2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024 (dz. U poz. 1755), gminie zostały przyznane środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Środki zostały ujęte w planie w następujących podziałkach klasyfikacji dochodów: rozdział 75802 **paragraf 2750** w kwocie **638.793,00 zł**.

Dotacje stanowią kolejny element zasilania budżetów jednostek samorządu terytorialnego z budżetu centralnego. Zadania realizowane z dotacji dotyczą zadań zleconych jak i własnych. Ich wielkość z roku na rok wzrasta..

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2010) DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE

plan na 31.12.2024	– 7.540.853,91 zł
wykonanie	– 7.483.850,29 zł (99,24 %)

Kwoty tych dotacji, ustalane są na szczeblu centralnym według zasad przyjętych do określania wydatków podobnego rodzaju w budżecie państwa, przekazywane są przez wojewodów.

Dotacje przekazane służą finansowaniu bieżących wydatków związanych z realizacją zadań głównie z zakresu pomocy społecznej oraz zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

W/g stanu na 31.12.2024 r. zaktualizowany plan wynosi **7.540.853,91 zł**.

Wykonanie za ten okres stanowi 99,24 % planu co oznacza, że środki które wpłynęły zostały wykorzystane.

Szczegółowy podział środków po stronie wykonania dochodów bieżących jak i wykorzystania ich po stronie wydatków, na dzień 31 grudnia 2024 r. przedstawia się jak poniżej:

- na pomoc społeczną skierowano **4.987.210,96 zł** (dział 852, 855 plan **5.024.928,96 zł**) wykorzystano po wydatkach **4.987.210,96 zł**
w tym:
 - rozdział 85502 na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i składki z ubezpieczenia społecznego 3.435.749,79 zł (plan **3.469.668,00 zł**) wykorzystano 3.435.749,79 zł
 - rozdział 85203 ośrodki wsparcia 1.363.126,77 zł (plan **1.366.240,96 zł**) wykorzystano 1.363.126,77 zł.
 - rozdział 85219 środki na ośrodek pomocy społecznej 19.552,26 zł (plan **19.553,00 zł**) wykorzystano 19.552,26 zł
 - rozdział 85513 składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy i zasiłki rodzinne 168.157,14 zł (plan **168.767,00 zł**) wykorzystano 168.157,14 zł
 - rozdział 85503 karta dużej rodziny 625,00 zł (plan **700,00 zł**) wykorzystano 625,00 zł
- na zadania z zakresu administracji państwowej 193.069,00 zł (dział 750 plan **193.069,00 zł**) wykorzystano 186.816,39 zł
- na zwrot podatku akcyzowego 1.422.054,76 zł (plan **1.422.054,76 zł**) wykorzystano 100 % środków
- pozostałe wielkości dotacji dotyczą realizacji zadań związanych ze sprawowaniem władzy i administracji (dział 751 - kwota wykonania **1.525,00 zł**, plan **1.525,00 zł**, wykorzystano 100%) z ochroną zdrowia (dział 851 kwota wykonania **108,00 zł** (plan **252,00 zł**))
- na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich, wybory wójta, burmistrza i prezydenta miast oraz referenda gminne, powiatowe i województw 99.540,25 zł plan **103.378,00 zł**, wykorzystano 74.028,39 zł
- na wybory do Parlamentu Europejskiego 58.321,48 zł plan **59.640,00 zł**, wykorzystano 58.321,48 zł
- transport na wybory **9.128,46 zł** plan i wykonanie w 100 %
- środki na zakup podręczników i materiałów do ćwiczeń plan **72.978,00 zł**, wykonanie 72.845,29 zł , wykorzystano 72.845,29 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. (§ 2030)

plan na 31.12.2024	- 1.736.730,20 zł
wykonanie	- 1.601.834,30 zł (92,23 %)

Planowana wielkość dotacji na zadania własne przeznaczona jest na :

- rozdział 85214 wypłatę zasiłków i pomoc w naturze dla podopiecznych GOPS 39.918,00 zł (wykonanie dochodów 36.035,99 zł, wykorzystano po wydatkach 36.035,99 zł)
- rozdział 85219 utrzymanie GOPS **243.300,00 zł** (wykonanie dochodów 235.236,89 zł wykorzystano 235.236,89 zł)
- rozdział 85216 zasiłki stałe **444.876,00 zł** (wykonanie dochodów 435.042,40 zł wykorzystano

435.042,40 zł)

- rozdział 85230 pozostałą działalność w ramach pomocy społecznej- dożywianie **110.532,00 zł** (wykonanie dochodów 102.300,00 zł wykorzystano 102.300,00 zł)
- rozdział 85415 pomoc materialną dla uczniów **100.000,00 zł** (wykonanie dochodów 21.215,00 zł wykorzystano 21.215,00)
- rozdział 85213 składki zdrowotne dla pobierających świadczenia **37.808,00 zł** (wykonanie dochodów 37.078,49 zł wykorzystano 37.078,49 zł)
- rozdział 85228 usługi opiekuńcze **65.585,00 zł** (wykonanie dochodów 50.865,00 zł wykorzystano 50.865,00 zł)
- rozdział 80103 i 80104 dopłaty na realizację zadań w zakresie oświaty i wychowania przedszkolnego **650.885,00 zł** (wykonanie dochodów 641.638,10 zł wykorzystano 641.637,68 zł)

Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (§ 2100)

Plan po aktualizacji 18.712,00 zł Wykonanie 18.701,50 zł

Środki otrzymane w ramach pomocy obywatelom Ukrainy w tym w kwocie 7.453,00 zł na dodatkowe zadania oświatowe i w kwocie 11.248,50 zł na pomoc społeczną wypłaconą przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Widawie.

Dotacje celowe na pomoc finansową udzielone między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)

Plan po aktualizacji 185.664,00 zł Wykonanie 170.661,57 zł

Otrzymane środki dotyczą dofinansowania w formie grantów w ramach programu „Sołectwo na plus” dla następujących sołectw: Brzyków, Chociw, Chrzastawa, Górki Grabińskie, Grabówie, Kąty, Kolonia Zawady, Las Zawadzki, Ochle, Osieczno, Restarzew Środkowy, Rogóźno, Siemiechów, Wielka Wieś B, Wincentów, Zborów.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (§ 2060)

plan na 31.12.2024	- 2.650,00 zł
wykonanie	- 2.650,00 zł (100%)

Potoczna nazwa „Program 500+” ma wspierać rodziny wielodzietne i realizowany jest przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Plan jest aktualizowany na bieżąco. Dochody i wydatki sklasyfikowano w Dziale 855 Rodzina, Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze i związane są z koordynacją zadania.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 jst (§ 6090)

plan na 31.12.2024	- 1.198.455,84 zł
wykonanie	- 1.198.455,84 zł (100%)

W paragrafie ujmowane są środki otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy zabytków na zadanie:

„Prace konserwatorskie przy ołtarzu w kaplicy z XVII/XVIII w. należącym do wyposażenia kościoła par. pw. Św. Andrzeja Apostoła (XX w.) w Restarzewie Cmentarnym” promesa w kwocie 307.635,84 zł całkowita wartość zadania 314.781,38 zł,

„Częściowy remont budynku kaplicy cmentarnej pod wezwaniem św. Rocha w zespole cmentarza parafialnego w Widawie , promesa w kwocie 599.760,00 zł całkowita wartość zadania 612.000,01 zł oraz Brama i ogrodzenie cmentarza parafialnego w Brzykowie” promesa w kwocie 291.060,00 zł całkowita wartość zadania 297.000,00 zł.

Dotacje celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst (§ 6610)

plan na 31.12.2024	- 111.460,00 zł
wykonanie	- 111.460,00 zł

Na kwotę zaplanowanych dochodów składają się środki finansowanie w związku z zawartą umową w 2024 r. z Województwem Łódzkim w związku z podziałem środków budżetu Województwa Łódzkiego, pochodzących z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych, na zadania określone w ustawie o ochronie gruntów rolnych na zadanie „Budowa drogi Brzyków – Siemiechów – etap I”

W roku 2024 pierwotnie zaplanowane były dochody w kwocie 59.460,00 zł ale po podpisaniu Aneksu ostatecznie dofinansowanie wyniosło 111.460,00 zł.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6370)

plan wg uchwały	
plan na 31.12.2024	- 9.238.603,60 zł
wykonanie	- 9.238.603,60 zł

Na kwotę planowanych dochodów składają się środki otrzymane w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Programu Inwestycji Strategicznych w tym: Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wielka Wieś A – Charława. 1.229.015,00 zł , Przebudowa dróg na terenie Gminy Widawa, pow. łaski, woj. łódzkie 4.996.758,69 zł, Przebudowa dróg ul. Pastwiskowej i ul. Mickiewicza w miejscowości Widawa 2.012.474,71 zł, oraz Rozbudowa modernizacja infrastruktury oświetleniowej w miejscowości Widawa, Podgórze, Górki Grabińskie, Ligota w kwocie 1.000.355,20 zł.

Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)

plan na 31.12.2024 - 540,000,00 zł

wykonanie 347.648,39 zł

Na kwotę planowanych dochodów składa się zawarta umowa:

- „Infrastruktura sportowa Plus” na zadanie „Modernizacja zaplecza sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Widawie” w kwocie 165.000,00 zł (wykonanie 165.000,00 zł)
- „Infrastruktura sołecka na Plus” w kwocie 100.000,00 zł (wykonanie 100.000,00 zł) na zadanie „Remont pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Józefowie Widawskim wraz z budową zbiornika na nieczystości „
- „Sołectwo na plus” w kwocie 90.000,00 zł wykonanie 82.648,39 zł na wydatki majątkowe ze środków z budżetu Województwa Łódzkiego
- „Świetlica sołecka na plus „ w kwocie 200.000,00 zł na zadanie „Budowa budynku na potrzeby sołectwa Świerczów” zadanie nie udało się zrealizować.

Dotacje rozwojowe (§ 6257)

§ 6257

plan na 31.12.2024 r. – 319.522,84 zł

wykonanie – 1.290.338,30 zł

Na kwotę planowanych i wykonanych dochodów z dotacji rozwojowych składają się środki związane z zadaniami n/w:

„Budowa ujęcia wody w miejscowości Widawa” po stronie planu dochodów majątkowych zgodnie z złożonym wnioskiem kwota 37.884,34 zł, na planowane środki składa się zadanie „Zakup samochodu ratowniczo-rozpoznawczego wraz z wyposażeniem dla OSP Widawa” kwota 281.638,50 zł (wykonanie 253.474,64 zł), na wykonane dochody składają się środki otrzymane w ramach zadania „Odnawialne źródła energii w Gminie Widawa” zadanie zakończone w 2023 r. kwota wynikająca z rozliczenia końcowego 389.631,66 zł, kwota wynikająca z rozliczenia końcowego 488.232,00 zł z zadania „Przebudowa drogi w miejscowości Brzyków” inwestycja realizowana w 2023 r. oraz środki otrzymane w wyniku rozliczenia inwestycji zakończonej w 2023 r. „Remont budynku świetlicy wiejskiej w Wielkiej Wsi B i w Patokach wraz z zagospodarowaniem terenu” w kwocie 159.000,00 zł.

§ 6280

Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

plan na 31.12.2024 r. – 1.924.279,00 zł

wykonanie - 0,00 zł

Dofinansowanie dotyczy umowy zawartej z WFOŚiGW w Łodzi w dniu 04.08.2023 r. na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowościach Brzyków i Widawa” w formie pożyczko - dotacji w kwocie 1.924.279,00 zł dotacja i 481.069,00 zł pożyczka. Zakończenie realizacji inwestycji zaplanowane jest na 2025 r.

§ 6290

Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych

plan na 31.12.2024 r.	–	196.534,62 zł
wykonanie	-	175.592,46 zł

Zaplanowane środki związane są z realizacją zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Widawa” i stanowią wkład własny mieszkańców w związku z realizacją inwestycji, oraz wpłata wkładu własnego wynikająca z rozliczenia końcowego inwestycji zakończonej w 2023 r. „Odnawialne źródła energii w Gminie Widawa”.

VIII

Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Na podstawie art. 6r. ustawy z 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. 2019.2010 t.j. z póź. zm.) dochody z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2024 r. wyniosły 2.285.674,90 zł , którymi gmina pokryła koszty związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują odbiór, transport, zbieranie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych w wysokości 2.347.983,42 zł w tym : usługi wywozu odpadów 2.341.879,32 zł i usługi poczty 6.104,10 zł i koszt obsługi administracyjnej tego systemu w wysokości 84.599,64 zł, łącznie 2.432.583,06 zł.

W Y D A T K I

Plan wydatków budżetu gminy w/g uchwały budżetowej został uchwalony na poziomie 66.484.989,90 zł , a po zmianach na koniec 2024 r. wyniósł 66.745.350,18 zł wykonanie na koniec wyniosło 61.218.394,54 zł, co stanowi 91,72 % wykorzystania rocznych środków przewidzianych na wydatki bieżące i majątkowe.

Plan i wykonanie wydatków w grupach rodzajowych z uwzględnieniem procentowej struktury tych wydatków po stronie wykonania obrazuje zestawienie tabelaryczne:

Grupy wydatków PLAN / WYKONANIE	Plan wg uchwały budżetowej	Plan wg aktualizacji na 31.12.2024 r.	Wykonanie za 2024 r.	% wykonania planu	Struktura udział % w wykonanych wydatkach
Plan wydatków ogółem	66 484 989,90	66 745 350,18	61 218 394,54	91,72 %	100,00 %
Wydatki bieżące z tego:	42 012 561,40	48 846 442,74	44 468 767,60	91,04%	72,64 %
Wynagrodzenia i pochodne	18 449 453,36	21 249 764,89	20 241 725,64	95,26%	33,07 %
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	14 465 145,82	17 422 298,09	15 061 144,06	86,45 %	24,60 %
Dotacja	3 871 400,00	3 715 992,41	3 198 074,57	86,06 %	5,22 %
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 325 390,58	5 557 765,96	5 161 471,82	92,87 %	8,43 %
Wydatki na obsługę długu	334 000,00	334 000,00	239 430,12	71,69 %	0,39 %
Wydatki na programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt.2 i 3	567 171,64	566 621,39	566 621,39	100 %	0,93 %
Wydatki majątkowe w tym na programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt.2 i 3	24 472 428,50	17 898 907,44	16 749 626,94	93,58%	27,36 %
	3 202 371,20	390 539,41	389 295,00	99,68 %	0,64 %

Z analizy struktury udziałów procentowych poszczególnych grup wydatków w wydatkach ogółem wynika, że kwoty zabezpieczone w budżecie przeznaczone zostały w kolejności:

- na wynagrodzenia i pochodne 33,07 % wydatków ogółem
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 8,43 %,
- na inwestycje 27,36 %,
- na wydatki statutowe 24,60 %.

Na dotacje przeznaczono 5,22 % wydatków ogółem, a na obsługę długu – wypłatę odsetek od kredytów 0,39 % wydatków ogółem.

Biorąc pod uwagę rodzaj wykonywanych zadań i środki wydatkowane na te zadania wydatki

możemy podzielić na :

- wydatki na zadania własne, które zostały zaplanowane w wysokości 59.201.846,27 zł, a wykonanie wyniosło 53.738.146,86 zł (90,77%)
- wydatki na zadania zlecone wykonane zostały na poziomie 7.480.247,68 zł (plan 7.543.503,91 zł.

Wydatki na inwestycje wykonane zostały w wysokości 16.749.626,94 zł.

Wykonanie finansowe poszczególnych zadań obrazuje załącznik nr 5 "Informacja o wykonaniu planu wydatków inwestycyjnych za 2024 r.

Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy w 2024 r.

Stan zadłużenia na dzień 01.01.2024 r. wynosi 5.113.437,57 zł:

Ludowy Bank Spółdzielczy w Zduńskiej Woli – ogółem	1.630.815,29 zł
Bank Ochrony Środowiska -	1.415.440,28 zł
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	688.751,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	927.397,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	108.891,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	342.143,00 zł

W 2024 spłacone zostały, zgodnie z harmonogramem spłat, raty kredytów w kwocie łącznej 765.254,00 zł. z tego na rzecz :

Ludowego Banku Spółdzielczego w Zduńskiej Woli	279.000,00 zł
Bank Ochrony Środowiska -	150.000,00 zł
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	114.788,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	154.566,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	10.000,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	56.900,00 zł

Zgodnie z danymi analitycznymi dług w/g wierzycieli, który pozostał do spłaty wynosi 5.066.183,57 zł:

Ludowy Bank Spółdzielczy w Zduńskiej Woli – ogółem	1.351.815,29 zł
Bank Ochrony Środowiska -	1.265.440,28 zł
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	573.963,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	772.831,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	98.891,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	285.243,00 zł
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	718.000,00 zł

Koszty odsetek związane z obsługą długu ewidencjonowane w paragrafie 8110 zabezpieczono w planie na kwotę 334.000,00 zł . Wykonanie na koniec roku wyniosło 239.430,12 zł tj. 71,69 % planowanych środków rocznych.

PRZYCHODY

Stan na koniec roku 2024 r. przychody po stronie planu 5.346.986,17 zł z czego:

- wolne środki o których mowa w art. 217 w kwocie 1.723.637,67 zł w tym na pokrycie deficytu w kwocie 958.383,67 zł i planowanych rozchodów 765.254,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych 2.424.279,50 zł oraz pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 1.199.069,00 zł.

Po stronie wykonania kwotę 13.870.496,30 zł stanowią wolne środki w kwocie 1.873.637,67 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 11.278.858,63 zł oraz pożyczka w kwocie 718.000,00 zł.

Po stronie wykonania wynik budżetu wykazuje deficyt w kwocie 34.999,24 zł.

ROZCHODY

Plan wg stanu na koniec 2024 r. 765.254,00 zł

Wykonanie za okres od 01.01. do 31.12.2024 r. 765.254,00 zł

