



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

---

Gdańsk, dnia 13 kwietnia 2026 r.

Poz. 1604

### ZARZĄDZENIE NR 625 BURMISTRZA NOWEGO DWORU GDAŃSKIEGO

z dnia 31 marca 2026 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański za 2025 rok oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2025 – 2040.**

**Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) zarządzam, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuję sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański za 2025 rok, zrealizowanego w niżej podanych wielkościach:

1. Dochody budżetu, na plan 134.221.268,87 zł zrealizowano w kwocie 133.661.295,21 zł, co stanowi 99,58% wykonania planu, w tym:

- 1) dochody bieżące, na plan 111.281.374,45 zł zrealizowano w kwocie 110.675.478,32 zł, co stanowi 99,46% wykonania planu,
- 2) dochody majątkowe, na plan 22.939.894,42 zł zrealizowano w kwocie 22.985.816,89 zł, co stanowi 100,22% wykonania planu.

2. Wydatki budżetu, na plan 144.447.350,60 zł zrealizowano w kwocie 136.153.370,96 zł, co stanowi 94,26% wykonania planu, w tym:

- 1) wydatki bieżące, na plan 105.272.164,03 zł zrealizowano w kwocie 100.756.399,49 zł, co stanowi 95,71% wykonania planu,
- 2) wydatki majątkowe, na plan 39.175.186,57 zł zrealizowano w kwocie 35.396.971,47 zł, co stanowi 90,36% wykonania planu.

**§ 2.** Przyjmuję informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2025-2040 wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

**§ 3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Sprawozdanie z wykonania budżetu oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przekazane zostaną:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku,
- 2) Radzie Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z up. Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego

**Z-ca Burmistrza**

**Rafał Kubacki**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 625  
Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego  
z dnia 31 marca 2026 r.

### **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY NOWY DWÓR GDAŃSKI ZA 2025 ROK**

Budżet Gminy Nowy Dwór Gdański na rok 2025, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim nr 91/X/2024 w dniu 19 grudnia 2024 roku, zakładał:

dochody w wysokości	122.987.787,12 zł
w tym:	
dochody bieżące	100.243.601,00 zł
dochody majątkowe	22.744.186,12 zł
wydatki w wysokości	129.239.934,12 zł
w tym:	
wydatki bieżące	94.845.430,12 zł
wydatki majątkowe	34.394.504,00 zł
przychody	6.658.943,00 zł
rozchody	406.796,00 zł

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 6.252.147,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański na 2025 rok. Deficyt miał zostać pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł oraz kwotą wolnych środków wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek za lata ubiegłe niewykorzystane w 2024 rok w wysokości 4.252.147,00 zł.

W 2025 roku dokonano łącznie 39 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim i 27 zarządzeniami Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 11.233.481,75 zł do kwoty 134.221.268,87 zł;
- plan wydatków wzrósł o 15.207.416,48 zł do kwoty 144.447.350,60 zł;
- plan przychodów wzrósł o 4.073.934,73 zł do kwoty 10.732.877,73 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 100.000,00 zł do kwoty 506.796,00 zł.

Wprowadzone zmiany w planie dochodów dotyczyły między innymi:

- zwiększenia dotacji z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 3.171.100,00 zł;
- zwiększenia dotacji rozwojowej w turystyce na refundację wydatków w ramach realizacji projektów z udziałem środków europejskich (Pomorskie Szlaki Kajakowe i Pomorskie Trasy Rowerowe) – 3.660.583,04 zł, w tym 2.776.485,87 zł dotacja dla partnerów;
- otrzymanej dotacji na zadanie pn. „Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdańskim” – 368.067,88 zł;
- zwiększenia w dziale pomocy społecznej – 1.079.501,02 zł;

- zwiększenia dotacji na świadczenia rodzinne – 4.320.124,00 zł;
- otrzymanej dotacji na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym – 2.538.113,21 zł;
- zwiększenia wpływów z podatków i opłat – 277.500,00 zł;
- zwiększenia wpływów z odsetek – 260.000,00 zł;
  
- zwiększenia rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego – 263.127,00 zł;
- środków i dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – 1.113.235,18 zł;
- zwiększenia udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa – 689.661,20 zł;
- otrzymanych środków na zadania realizowane w ramach Funduszu Pomocy – 370.954,54 zł;
- dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów – 181.203,00 zł;
- zmniejszenia dochodów ze sprzedaży składników majątkowych – 5.076.162,00 zł;
- zmniejszenia środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadaniu pn. „Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Gminy Nowy Dwór Gdański, w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej” – 2.253.400,00 zł;
- zmniejszenia dotacji na zadanie pn. „Zielone Żuławy- poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych na terenie Żuław Wiślanych” – 363.000,00 zł.

Na podstawie tych samych Uchwał Rady Miejskiej oraz Zarządzeń Burmistrza dokonano zmian w pierwotnie zaplanowanych wydatkach, które dotyczyły głównie:

- refundacji wydatków w ramach realizacji projektów Pomorskie Szlaki Kajakowe i Pomorskie Trasy Rowerowe – 2.776.485,87 zł;
- wypłaty podatku akcyzowego dla producentów rolnych – 2.538.113,21 zł;
- zwiększenia na realizacji zadań z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 3.393.309,00 zł;
- zwiększenia wydatków bieżących i inwestycyjnych w oświacie i wychowaniu – 3.791.737,17 zł;
- zwiększenia wydatków w ochronie zdrowia – 540.659,00 zł;
- zwiększenia wydatków w pomocy społecznej – 764.153,02 zł;
- zwiększenia wydatków w świadczeniach rodzinnych – 4.434.466,87 zł;
- zwiększenia wydatków dotyczących lokalnego transportu zbiorowego – 1.147.555,18 zł;
- zmniejszenia na zadaniu pn. „Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej” – 795.000,00 zł;
- zmniejszenia dotacji na pomoc finansową dla powiatu – 560.000,00 zł;
- zmniejszenia wydatków inwestycyjnych dotyczących przebudowy i budowy dróg gminnych – 533.165,00 zł;
- zmniejszenia wydatków w gospodarce mieszkaniowej – 2.638.694,80 zł (w tym zmniejszenia wydatków na wykupy gruntów – 1.511.662,00 zł);
- zmniejszenia wydatków w gospodarce komunalnej i ochronie środowiska – 380.365,00 zł.

Zatwierdzony Uchwałą Nr 91/X/2024 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim w dniu 19 grudnia 2024 roku budżet gminy na rok 2025 określał rezerwę celową w wysokości 1.618.881,00 zł z przeznaczeniem na: wydatki zarządzania kryzysowego 260.000,00 zł, zwiększenie zadań w jednostkach budżetowych w kwocie 571.205,00 zł, wydatki inwestycyjne nie przewidziane w budżecie 500.000,00 zł, zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego kwota 287.676,00 zł oraz rezerwę ogólną w wysokości 250.000,00 zł.

W 2025 roku uruchomiono rezerwę celową na:

- wydatki funduszu sołeckiego w kwocie 267.676,00 zł, w tym na wydatki bieżące kwotę 93.417,00 zł, na wydatki majątkowe kwotę 174.259,00 zł;
- wydatki inwestycyjne nie przewidziane w budżecie w kwocie 39.000,00 zł;
- wydatki w oświacie w wysokości 536.753,00 zł;
- zarządzanie kryzysowe w wysokości 260.000,00 zł.

Łącznie w zakresie wszystkich rezerw celowych wydatkowano kwotę 1.103.429,00 zł.

Ze środków rezerwy ogólnej Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego dokonał zmniejszenia w kwocie 147.264,00 zł. Na koniec roku pozostała kwota 102.736,00 zł.

Po dokonanych zmianach na dzień 31.12.2025 r. budżet Gminy Nowy Dwór Gdański zamknął się kwotą:

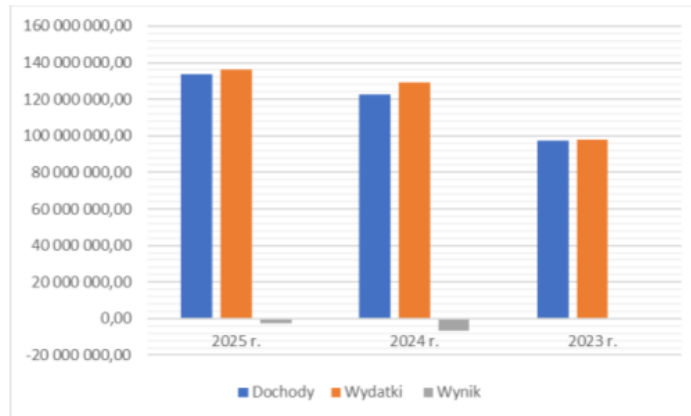
dochody	134.221.268,87 zł
w tym:	
dochody bieżące	111.281.374,45 zł
dochody majątkowe	22.939.894,42 zł
dotacje celowe na zadania zlecone	19.955.517,98 zł
przychody	10.732.877,73 zł
wydatki	144.447.350,60 zł
w tym:	
wydatki bieżące	105.272.164,03 zł
wydatki majątkowe	39.175.186,57 zł
na realizację zadań zleconych	19.955.517,98 zł
rochody	506.796,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 10.226.081,73 zł, stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Tabela 1: Wynik budżetu Gminy w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie 2025	Wykonanie 2024	Wykonanie 2023
Dochody	134 221 268,87	133 661 295,21	122 711 187,93	97 171 732,29
Wydatki	144 447 350,60	136 153 370,96	129 406 678,10	98 017 586,16
<b>Wynik</b>	<b>-10 226 081,73</b>	<b>-2 492 075,75</b>	<b>-6 695 490,17</b>	<b>-845 853,87</b>

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024 (w tys. PLN)



## DOCHODY

W 2025 roku na planowane roczne dochody w wysokości 134.221.268,87 zł wykonano 133.661.295,21 zł, co stanowi 99,58% założeń planu rocznego.

Przebieg realizacji dochodów wg działów i rozdziałów zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2025 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie	Realizacja planu	Udział
Dochody bieżące	100.243.601,00	111.281.374,45	110.675.478,32	99,46%	82,80%
Dochody majątkowe	22.744.186,12	22.939.894,42	22.985.816,89	100,20%	17,20%
<b>Dochody ogółem</b>	<b>122.987.787,12</b>	<b>134.221.268,87</b>	<b>133.661.295,21</b>	<b>99,58%</b>	<b>100%</b>

Tabela 3: Realizacja dochodów ogółem w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2025	Wykonanie 2024	Wykonanie 2023
Dochody bieżące	110.675.478,32	99.829.431,77	84.403.693,97
Dochody majątkowe	22.985.816,89	22.881.756,16	12.768.038,32
<b>Razem</b>	<b>133.661.295,51</b>	<b>122.711.187,93</b>	<b>97.171.732,29</b>

Wykres 2: Dochody budżetu Gminy w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024 (w tys. PLN)

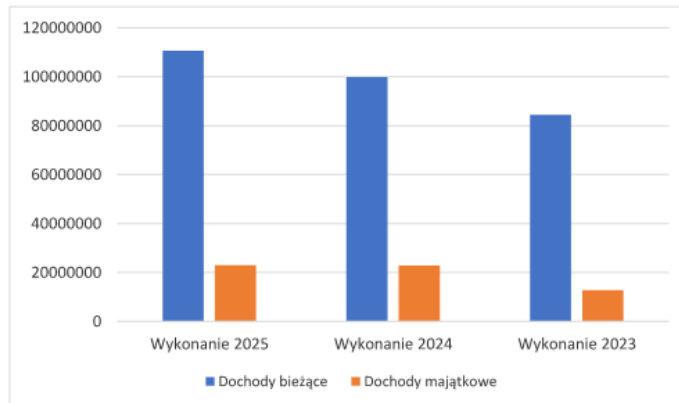


Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Opis	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 506 800,00	374 913,21	4 881 713,21	4 881 713,21	100,00%
600	Transport i łączność	570 000,00	1 212 733,18	1 782 733,18	1 655 880,12	92,88%
630	Turystyka	50 000,00	4 466 530,92	4 516 530,92	4 850 717,14	107,40%
700	Gospodarka mieszkaniowa	18 577 479,52	-4 912 291,00	13 665 188,52	13 410 247,77	98,13%
710	Działalność usługowa	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
750	Administracja publiczna	1 094 975,00	-248 417,56	846 557,44	848 362,70	100,21%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 410,00	181 203,00	184 613,00	183 608,23	99,46%
752	Obrona narodowa	0,00	3 171 100,00	3 171 100,00	3 160 490,47	99,67%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	51 910,00	51 910,00	52 944,86	101,99%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	65 755 532,73	277 500,00	66 033 032,73	66 394 670,65	100,55%
758	Różne rozliczenia	12 562 363,27	916 698,17	13 479 061,44	13 495 658,03	100,12%
801	Oświata i wychowanie	1 220 000,00	152 307,87	1 372 307,87	1 375 957,35	100,27%
851	Ochrona zdrowia	0,00	750,00	750,00	750,00	100,00%
852	Pomoc społeczna	3 413 319,00	1 079 501,02	4 492 820,02	4 172 695,11	92,87%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	15 592,86	15 592,86	15 592,86	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	500,00	59 855,00	60 355,00	36 649,91	60,72%
855	Rodzina	8 077 843,00	4 690 552,08	12 768 395,08	12 254 884,78	95,98%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 187 000,00	-333 446,00	5 853 554,00	5 832 260,67	99,64%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	963 564,60	27 789,00	991 353,60	984 511,35	99,31%

926	Kultura fizyczna	0,00	48 700,00	48 700,00	48 700,00	100,00%
Razem dochody		122 987 787,12	11 233 481,75	134 221 268,87	133 661 295,21	99,58%

**Główne źródła dochodów bieżących to:**

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 46.229.280,73 zł i zostały zrealizowane w 100%, przy czym:
  - dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 45.513.467,85 zł;
  - dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 715.812,88 zł;
- subwencja ogólna w wysokości 12.725.490,27 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie –16.423.887,89 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 3.035.555,98 zł;

Największy poziom dotacji Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 11.749.159,79 zł;
- Pomoc społeczna – 3.752.516,92 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 2.538.113,21 zł.

- wpływy z podatków i opłat

Największe wpływy podatkowe w 2025 roku Gmina uzyskała z:

***Podatku od nieruchomości***

Wpływy z podatku od nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 11.925.851,19 zł, co stanowi 100,96% realizacji planu wynoszącego 11.812.149,00 zł, w tym 7.435.138,59 zł od osób prawnych i 4.490.712,60 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1.699.852,47 zł, w tym 920.834,51 zł od osób prawnych i 779.017,96 zł od osób fizycznych.

***Podatku rolnego***

Wpływy z podatku rolnego zostały zrealizowane w kwocie 5.502.204,68 zł, co stanowi 101,30% realizacji planu wynoszącego 5.431.792,00 zł, w tym 2.221.934,33 zł od osób prawnych i 3.280.270,35 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 264.988,82 zł, w tym 4.905,60 zł od osób prawnych i 260.083,22 zł od osób fizycznych.

***Podatku od środków transportowych***

Wpływy z podatku od środków transportowych zostały zrealizowane w kwocie 458.545,81 zł, co stanowi 100,23% realizacji planu wynoszącego 457.500,00 zł, w tym 237.581,91 zł od osób prawnych i 220.963,90 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 40.315,40 zł od osób fizycznych.

***Podatku od czynności cywilnoprawnych***

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zrealizowane w kwocie 1.052.546,33 zł, co stanowi 114,04% realizacji planu wynoszącego 923.000,00 zł, w tym 5.055,00 zł od osób prawnych i 1.047.491,33 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 21.245,71 zł od osób fizycznych.

Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- opłat za gospodarowanie odpadami – 5.605.518,44 zł;
- opłat za zajęcie pasa drogowego – 359.508,93 zł;
- opłaty skarbowej – 137.827,57 zł;
- opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 498.598,01 zł;
- części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 112.759,05 zł;
- opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 124.187,54 zł.

Pozostałe dochody bieżące to głównie wpływy z najmu i dzierżawy. Na planowane wpływy w wysokości 3.200.000,00 zł zrealizowano 3.208.268,00 zł.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy w dziale gospodarka mieszkaniowa w większości dotyczą wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych. W dalszym ciągu zaległości z tytułu opłat utrzymują się na wysokim poziomie. Zaległości z tytułu opłat za lokale mieszkalne i użytkowe bez odsetek na dzień 31.12.2025 r. wynoszą 5.002.964,50 zł, a nadpłaty 176.092,47 zł.

Ponadto w 2025 roku uzyskano dochody bieżące z:

- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 11.735,45 zł;
- Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 370.954,54 zł.

Główne źródła dochodów majątkowych to:

- dotacja z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 3.101.390,47 zł;
- dotacja rozwojowa w turystyce na refundację wydatków w ramach realizacji projektów z udziałem środków europejskich (Pomorskie Szlaki Kajakowe i Pomorskie Trasy Rowerowe) – 3.660.583,04 zł, w tym 2.776.485,87 zł wydatki partnerów;
- dofinansowanie w ramach Programu Fundusz Europejskie dla Pomorza z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn. „Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdański” – 703.307,88 zł;
- dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy na zadanie pn. „Cyberbezpieczny samorząd” – 487.681,60 zł;
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadania pn. „Budowa i przebudowa dróg gminnych w Nowym Dworze Gdańskim” – 200.000,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań:
  - Budowa infrastruktury społecznej na terenach popegeerowskich w Gminie Nowy Dwór Gdański – 2.450.000,00 zł;
  - Budowa Centrum Ratowniczo-Gaśniczego w Nowym Dworze Gdańskim – 6.484.279,52 zł;
  - Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Gminy Nowy Dwór Gdański, w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej – 2.253.400,00 zł;
  - Odnawialne źródło energii w Gminie Nowy Dwór Gdański – 950.000,00 zł;

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami, w tym na:
  - konserwacja ołtarza głównego Kościoła p.w. św. Mikołaja w Żelichowie – 471.964,60 zł;
  - remont ołtarza w Kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Wiercinach – 180.500,00 zł;
  - remont dachu wieży Kościoła p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Marzęcinie – 100.000,00 zł;
  - remont frontowej ściany wieży Kościoła p.w. św. Elżbiety Węgierskiej w Lubieszewie – 184.240,00 zł;
- sprzedaż mienia – 806.082,78 zł.

### PRZYCHODY

Planowane w roku 2025 przychody w kwocie 10.732.877,73 zł wykonano w wysokości 12.423.408,95 zł. Źródło przychodu to kwota wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 136.153.370,96 zł, a ich realizacja wyniosła 94,26% planu wynoszącego 144.447.350,60 zł.

Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 5: Realizacja planu wydatków w 2025 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie	Realizacja planu	Udział
Wydatki bieżące	94.845.430,12	105.272.164,03	100.756.399,49	95,71%	74%
Wydatki majątkowe	34.394.504,00	39.175.186,57	35.396.971,47	90,36%	26%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>129.239.934,12</b>	<b>144.447.350,60</b>	<b>136.153.370,96</b>	<b>94,26%</b>	<b>100%</b>

Tabela 6: Realizacja planu wydatków w 2025 roku według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Opis	Plan na 01.01.2025	Zmiany	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 534 800,00	1 572 813,21	7 107 613,21	7 099 705,10	99,89%
600	Transport i łączność	4 439 451,00	124 052,18	4 563 503,18	4 253 838,80	93,21%
630	Turystyka	1 230 853,00	3 857 732,87	5 088 585,87	5 059 950,33	99,44%
700	Gospodarka mieszkaniowa	20 005 152,00	-2 638 694,80	17 366 457,20	16 992 181,78	97,84%
710	Działalność usługowa	314 400,00	-217 747,00	96 653,00	96 652,50	100%
750	Administracja publiczna	11 910 167,00	89 009,24	11 999 176,24	11 114 941,43	92,63%

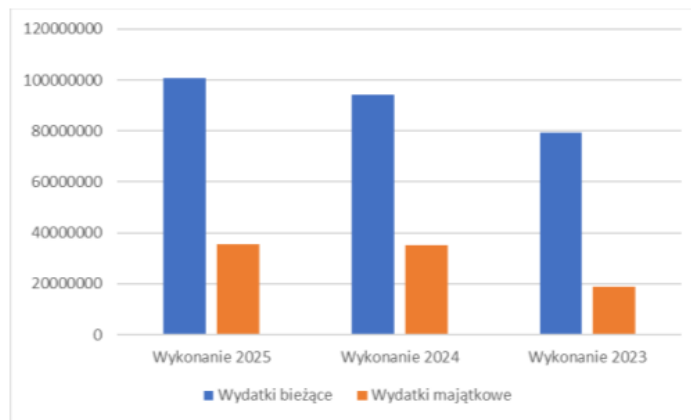
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 410,00	181 203,00	184 613,00	183 608,23	99,46%
752	Obrona narodowa	3 000,00	3 493 309,00	3 496 309,00	3 482 698,97	99,61%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 040 348,00	140 676,00	1 181 024,00	1 056 511,33	89,46%
757	Obsługa długu publicznego	2 926 277,12	-100 000,00	2 826 277,12	2 551 069,36	90,26%
758	Różne rozliczenia	1 868 881,00	-1 250 693,00	618 188,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	43 521 761,00	3 791 737,17	47 313 498,17	43 675 399,59	92,31%
851	Ochrona zdrowia	571 600,00	540 659,00	1 112 259,00	608 820,48	54,74%
852	Pomoc społeczna	10 618 027,00	764 153,02	11 382 180,02	10 954 994,13	96,25%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	111 957,51	111 957,51	111 957,51	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	115 530,00	59 827,00	175 357,00	128 441,88	73,25%
855	Rodzina	9 544 678,00	4 971 185,08	14 515 863,08	14 058 804,80	96,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 382 100,00	-380 365,00	10 001 735,00	9 5387 755,94	95,37%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 224 218,00	82 102,00	4 306 320,00	4 246 882,18	98,62%
926	Kultura fizyczna	985 281,00	14 500,00	999 781,00	938 156,62	93,84%
	<b>Razem</b>	<b>129 239 934,12</b>	<b>15 207 416,48</b>	<b>144 447 350,60</b>	<b>136 153 370,96</b>	<b>94,26%</b>

Szczegółowe wykonanie wydatków według działów i rozdziałów przedstawia załącznik nr 2 oraz załącznik nr 3 w zakresie wydatków w poszczególnych jednostkach budżetowych.

Tabela 7: Realizacja wydatków ogółem w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2025	Wykonanie 2024	Wykonanie 2023
Wydatki bieżące	100 756 399,49	94.284.739,56	79 270 053,76
Wydatki majątkowe	35 396 971,47	35.121.938,54	18 747 532,40
<b>Razem</b>	<b>136 153 370,96</b>	<b>129.406.678,10</b>	<b>98 017 586,16</b>

Wykres 3: Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



W poszczególnych działach wydatki w badanym okresie ukształtowały się następująco:

### ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zadania w tym dziale wykonano w wysokości 7.099.705,10 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego. W ramach wydatków majątkowych wydatkowane zostały środki w wysokości 4.379.939,06 zł, na poniższe zadania:

- budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Gminy Nowy Dwór Gdański, w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej – 4.005.803,71 zł;
- budowa drogi do gruntów rolnych ul. Wałowa w miejscowości Marzęcino – 296.635,35 zł;
- doposażenie placu zabaw w miejscowości Gozdawa – 47.500,00 zł;
- opracowanie dokumentacji przebudowy drogi do gruntów rolnych w miejscowości Jazowa – 30.000,00 zł.

W zakresie zadań dotyczących melioracji wodnych wydatkowano kwotę 69.842,62 zł.

Na rzecz Izb Rolniczych przekazano kwotę 111.810,21 zł tj. 2% od wpływów z tytułu podatku rolnego, co stanowi 97,23 % planu.

W ramach zadań zleconych wypłacono zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym z tytułu zakupu oleju napędowego oraz pokryte zostały koszty gminy związane z realizacją tego zlecenia na łączną kwotę 2.538.113,21 zł, tj. 100% planu.

### TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4.563.503,18 zł, a zrealizowane w wysokości 4.253.838,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków wyniósł 93,21%.

W ramach poniesionych wydatków wykonano między innymi:

- przebudowę i remonty ciągów komunikacyjnych na terenie Gminy – 1.250.454,54 zł;
- przebudowę drogi w miejscowości Rakowe Pole – 399.779,23 zł;
- budowę drogi dojazdowej KDD4 przy ul. Warszawskiej w Nowym Dworze Gdańskim – 348.903,25 zł;
- przebudowę chodników w Gminie – 131.256,11 zł;

- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej ul. Jaśminowej w Nowym Dworze Gdańskim – 69.987,00 zł;
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy drogi gminnej ul. Kanałowa w Nowym Dworze Gdańskim – 55.965,00 zł;
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej ul. Uroczej w Nowym Dworze Gdańskim – 59.655,00 zł
- zadania realizowane w ramach fundusz sołeckiego i rezerwy inwestycyjnej funduszu sołeckiego – 309.563,85 zł;
- udzielono pomocy finansowej dla Powiatu Nowodworskiego na zadanie: Budowa chodnika w miejscowości Marzęcino 140.117,29 zł oraz na remont drogi powiatowej w miejscowości Tuja 65.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę 1.301.871,65 zł na świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

### **TURYSTYKA**

W dziale turystyka wydatki wykonane zostały w wysokości 5.059.950,33 zł co stanowi 99,44% założeń planu. Główne wydatki to wydatki inwestycyjne przeznaczone na:

- budowę trasy rowerowej Ostaszewo-Stawiec-Tuja-Nowy Staw – 991.477,03 zł;
- budowę kładki pieszo-rowerowej w ciągu ul. Chrobrego w ramach zadanie pn. „Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdański” – 268.880,00 zł;
- budowę ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Gdańskiej w ramach zadanie pn. „Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdański” – 332 615,91 zł.
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowa budowy ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Starocińskiej – 180.810,00 zł;
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowa budowy ścieżki rowerowej do miejscowości Rychnowo Żuławskie – 188.190,00 zł;
- opracowanie dokumentacji na budowę placu przy ŻOK – 59.040,00 zł;
- rozbudowę placu zabaw wraz z przebudową oświetlenia parkowego w Nowym Dworze Gdańskim – 100.000,00 zł;
- dotacje rozwojowe na rzecz partnerów w wysokości 2.776.485,85 zł w ramach realizacji projektów z udziałem środków europejskich (Pomorskie Szlaki Kajakowe i Pomorskie Trasy Rowerowe).

Pozostałe wydatki to obsługa bieżąca przystani żeglarskiej w Osłonce, przystani kajakowej w Żelichowie i Kępkach, przystanków rowerowych w Nowym Dworze Gdańskim i Solnicy oraz obsługa mostu zwodzonego w Nowym Dworze Gdańskim, na które wydatkowano 154.951,54 zł. Przyznano również dotację w zakresie turystyki i krajoznawstwa w wysokości 7.500,00 zł.

### **GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W 2025 roku wydatki w tym dziale zostały wykonane w wysokości 16.992.181,78 zł, co stanowi 97,84% założeń planu. Na główne zadania w tym dziale, związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wydatkowana została kwota 13.411.417,39 zł, natomiast na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym wydatki zostały poniesione w wysokości 2.794.972,19 zł.

Najważniejsze pozycje wydatków budżetowych związanych z utrzymaniem budynków i lokali mieszkalnych oraz użytkowych dotyczą opłat za dostawę mediów w administrowanych budynkach i lokalach oraz innych opłat bieżących i wyniosły w 2025 roku 3.287.515,17 zł. Z uwagi na

ograniczone środki Gminy a również zaległości z tytułu czynszów mieszkaniowych nakłady na remonty kapitalne administrowanych zasobów nie zapewniają prawidłowego utrzymania gminnego zasobu mieszkaniowego. Wykonane wydatki na ten cel wyniosły 529.304,06 zł, w tym w ramach kapitalnych remontów zasobu mieszkaniowego wydatkowana była kwota 352.317,74 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano między innymi:

- budowę Centrum Ratowniczo-Gaśniczego w Nowym Dworze Gdańskim – 7.192.267,14 zł;
- budowę infrastruktury społecznej na terenach popeeagerowskich w Gminie Nowy Dwór Gdański (budowa świetlicy w Orłowie i remizy w Rakowiskach) – 3.160.383,85 zł;
- zwiększenie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa – 689.661,20 zł;
- wniesienie wkładów do spółek (udziały w CWŻ i SZOP) – 590.051,00 zł;
- wykup gruntów pod drogi – 289.338,00 zł;
- adaptację budynku świetlicy środowiskowej w Solnicy – 261.637,55 zł;
- opracowanie dokumentacji termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Lubieszewie – 72.570,00 zł;
- opracowanie dokumentacji termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Marynowie – 72.570,00 zł;
- opracowanie dokumentacji termomodernizacja Żuławskiego Parku Historycznego – 72.447,00 zł;
- opracowanie dokumentacji adaptacji budynku wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego przy Placu Wolności – 60.270,00 zł;
- opracowanie dokumentacji na przebudowę i termomodernizację budynku użyteczności publicznej przy ul. Konopnickiej 19 – 55.350,00 zł;
- opracowanie dokumentacji na budowę świetlicy wiejskiej – 42.435,00 zł;
- przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do projektów FEP, rewitalizacja, KPO – 41.205,00 zł;
- opracowanie dokumentacji technicznej na zadania planowane do realizacji przy udziale środków zewnętrznych dotyczących majątku Gminy – 35.000,00 zł;
- opracowanie dokumentacji rozbiórki budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Dworze Gdańskim – 20.000,00 zł;
- opracowanie dokumentacji przebudowy obiektu Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. Kościuszki – 12.300,00 zł;
- zadania realizowane w ramach fundusz sołeckiego i rezerwy inwestycyjnej funduszu sołeckiego – 53.993,37 zł.

#### **DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Z planowanych w tym dziale środków w wysokości 96.653,00 zł wydatkowano 96.652,50 zł, co stanowi 100% założeń budżetu 2025 roku. Wydatki dotyczyły wykonania projektów planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego Gminy oraz utrzymania cmentarza wojennego.

#### **ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Koszt utrzymania administracji publicznej w 2025 roku to kwota 11.114.941,43 zł, co stanowi 92,63% założeń rocznych, w tym m.in.:

- utrzymanie administracji rządowej – 336.692,00 zł;
- koszty obsługi rady miejskiej – 419.803,78 zł;
- koszty utrzymania administracji samorządowej – 9.045.961,98 zł;
- promocja gminy – 166.232,01 zł;
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 776.233,25 zł;
- pozostała działalność – 370.018,41 zł.

Poza wynagrodzeniami, które wraz z pochodnymi stanowią największe wydatki w tym dziale, środki pieniężne wydatkowane między innymi na:

- dostawę mediów (prąd, woda, ogrzewanie budynków) – 181.683,67 zł;
- wysyłkę korespondencji – 130.526,75 zł;
- programy komputerowe na potrzeby pracy urzędu – 202.969,35 zł;
- obsługę prawną i doradztwo podatkowe – 124.230,00 zł;
- materiały biurowe, chemiczne, gospodarcze i sprzęt komputerowy – 109.638,48 zł.

W 2025 roku realizowano projektu pn. „Cyberbezpieczny samorząd”, na który wydatkowano środki w wysokości 608.359,00 zł.

#### **URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Środki przekazane gminie na realizację zadań zleconych w ramach działu wydatkowano na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 173.593,83 zł, na przeprowadzenie uzupełniających wyborów do rady wydatkowano kwotę 6.604,40 zł, natomiast środki na prowadzenie rejestru wyborców zostały wydatkowane w wysokości 3.410,00 zł.

#### **OBRONA NARODOWA**

Wydatki w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3.496.309,00 zł, a zrealizowane w wysokości 3.482.698,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków wyniósł 99,61%. W ramach obrony narodowej Gmina otrzymała dotację z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w wysokości 3.160.490,47 zł na zakup koparko-ładowarki, koparki, lekkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego, agregatów prądotwórczych, przyczep, nagrzewnic, osuszaczy i przeprowadzenie szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

#### **BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Wydatki w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.181.024,00 zł, a zrealizowane w wysokości 1.056.511,33 zł, stopień realizacji wydatków wyniósł 89,46%.

Na Ochotnicze Straże Pożarne poniesiono nakłady w wysokości 614.263,37 zł, co stanowi 93,78% założeń planu. Wydatki poniesione zostały głównie na utrzymanie gotowości operacyjnej jednostek OSP w tym m.in. na zakup paliwa, sprzętu i ubrań strażackich, na utrzymanie obiektów (woda, opał, energia elektryczna, ubezpieczenie), przeglądy, remonty pojazdów oraz remiz strażackich oraz na wypłatę ekwiwalentu dla strażaków jednostek OSP.

Bieżące utrzymanie Straży Miejskiej w analizowanym okresie wyniosło 372.799,55 zł, co stanowi 93,67% planu. Główne wydatki to wynagrodzenie strażników Straży Miejskiej wraz z pochodnymi, utrzymanie samochodu oraz pomieszczeń biurowych.

Na Fundusz wsparcia dla Komendy Wojewódzkiej Policji przekazano kwotę 9.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano modernizację OSP w Lubieszewie w wysokości 44.050,00 zł.

#### **OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Na obsługę długu publicznego w 2025 roku, na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji, budżet gminy obciążono kwotą 2.551.069,36 zł, na plan roczny 2.826.277,12 zł, co stanowi 90,26% planu.

Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz wymagalnych zobowiązań na dzień 31.12.2025 r. wyniosło 42.691.689,25 zł. Zadłużenie zostało zmniejszone o 506.791,24 zł w porównaniu z rokiem 2024.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych wskaźnik obsługi długu liczony jest indywidualnie dla każdej jednostki samorządu. Zgodnie z wskaźnikiem określonym w WPF na lata 2025-2037 Gmina Nowy Dwór Gdański w roku 2025 miała dopuszczalny wskaźnik obsługi długu w wysokości 15,07 i mieściła się w granicach wynikających z ustawy.

## OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale oświata i wychowanie stanowią największą pozycję wydatków budżetu gminy.

W 2025 roku na oświatę wydatkowano kwotę 43.675.399,59 zł, co stanowi 32,08% wydatków ogółem poniesionych w badanym okresie. Plan wydatków w tym dziale został zrealizowany w 92,31%, w tym na:

- utrzymanie szkół podstawowych – 20.824.429,09 zł;
- utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach – 825.040,48 zł;
- utrzymanie przedszkoli – 8.119.985,84 zł;
- inne formy wychowania przedszkolnego – 814.413,90 zł;
- świetlice szkolne – 964.453,63 zł;
- dowożenie uczniów do szkół – 774.787,98 zł;
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 99.412,00 zł;
- stołówki szkolne i przedszkolne – 1.721.425,27 zł;
- realizacje zadań dla dzieci wymagających specjalnej opieki w przedszkolach – 1.371.443,51 zł;
- realizacje zadań dla dzieci wymagających specjalnej opieki w szkołach podstawowych – 2.074.247,39 zł;
- zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników – 117.107,85 zł;
- pozostała działalność – 5.968.652,65 zł.

W dziale oświata i wychowanie największy wydatek stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, które w 2025 roku wyniosły 30.086.337,77 zł.

W ramach wydatków majątkowych realizowano:

- zakończenie budowy boiska wielofunkcyjnego w zadaszonej hali OLIMPIA przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nowym Dworze Gdańskim – 3.338.965,00 zł;
- budowę odnawialnych źródeł energii w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Marzęcinie – 1.837.143,16 zł;
- zadania inwestycyjne realizowane w placówkach oświatowych – 299.418,35 zł;
- projekt Mała Szkoła w Szkole Podstawowej w Lubieszewie polegający na wyposażeniu placówki – 100.000,00 zł;
- modernizację stolarki drzwiowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kmiecinie – 24.000,00 zł;
- zakup maszyny do czyszczenia powierzchni płaskich dla Szkoły Podstawowej nr 2 – 14.000,00 zł.

## OCHRONA ZDROWIA

Środki budżetowe w tym dziale przeznaczone są głównie na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

W 2025 roku na ten cel wydatkowana była kwota 608.820,48 zł tj. 54,74% planu. Działania związane z GPRPAiN dotyczyły przede wszystkim:

- prowadzenia psychoterapii indywidualnej i grupowej dla osób uzależnionych od środków psychoaktywnych i ich rodzin,
- organizacji wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym i z grup ryzyka połączonego z programem profilaktycznym,
- organizowania edukacyjnych programów profilaktycznych z zakresu problemu przemocy oraz uzależnień dla dzieci i młodzieży,
- prowadzenia pozalekcyjnych zajęć profilaktyczno-sportowych i edukacyjnych oraz imprez profilaktyczno-zdrowotnych i artystycznych.

Niewykorzystane w roku 2025 środki zostaną przekazane na zwiększenie wydatków w roku 2026.

### POMOC SPOŁECZNA ORAZ RODZINA

Wydatki budżetu Gminy w zakresie pomocy społecznej i rodziny realizowane były głównie przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W 2025 roku wydatki na pomoc społeczną wyniosły 10.954.994,13 zł co stanowi 96,25% planu, wydatki z tytułu pomocy rodzinie wyniosły 14.058.804,80 zł tj. 96,85% zamierzeń budżetowych.

Działania dotyczyły przede wszystkim:

- ośrodków wsparcia – 1.446.457,37 zł;
- zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 94.733,76 zł;
- zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 3.349.479,98 zł;
- dodatków mieszkaniowych – 687.797,52 zł;
- zasiłków stałych – 855.637,43 zł;
- utrzymania ośrodka pomocy społecznej – 2.658.090,35 zł;
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 992.598,06 zł;
- pomocy w zakresie dożywiania – 599.383,40 zł;
- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 11.875.445,02 zł;
- wspierania rodziny – 1.817.464,71 zł;
- składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 412.716,68 zł.

Wydatki w zakresie pomocy społecznej i rodziny stanowią jedne z największych pozycji budżetu Gminy. Wydatki te stanowią 18,37% wydatków ogółem i 24,83% wydatków bieżących.

Zdecydowana większość wydatków to zadania zlecone budżetu państwa.

Tabela 8: Wykonanie zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych w 2025 roku w porównaniu do 2024 roku.

Zadania zlecona	2024 rok	2025 rok
Świadczenia rodzinne	2.663.638,75	2.577.120,11
Świadczenia pielęgnacyjne	5.533.796,07	6.264.926,52
Świadczenia rodzicielskie	448.695,40	328.852,60
Świadczenia wychowawcze	44.499,31	46.665,83
Specjalny zasiłek opiekuńczy	37.260,00	24.800,00
Fundusz alimentacyjny	812.682,97	951.764,12
Składka społeczna i zdrowotna	1.240.344,31	1.157.304,88

W ramach zadań zleconych przez Wojewodę Pomorskiego w 2025 r. realizowana była ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Realizowano poniższe zadania:

- zapewnienie gorącego posiłku dla dzieci w szkole i przedszkolu;
- zasiłek okresowy, zasiłek stały;
- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy;
- wsparcie w realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy;
- nadanie numeru PESEL;
- wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne dla uczniów będących obywatelami Ukrainy

Na powyższe zadania wydatkowana została kwota w wysokości 370.954,54 zł.

Ustawa o pomocy społecznej nakłada na Gminę realizację zadań własnych o charakterze obowiązkowym. Pomoc społeczna udzielona została zgodnie z zapisami ustawy o pomocy społecznej w szczególności na poniższe zadania:

Tabela 9: Wykonanie zadań własnych w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

Zadania własne	2024 rok	2025 rok
Zasiłki celowe	48.820,60	35.035,00
Zasiłki okresowe	118.359,67	185.737,92
Zasiłki stałe	625.299,59	849.086,28
Zasiłki celowe na żywność w tym:	475.163,32	597.687,27
<b>Dożywianie dzieci</b>	68.701,50	72.520,50
Dofinansowanie	54.961,20	58.016,40
Środki własne	13.740,30	14.504,10
<b>Posiłki dla osób dorosłych</b>	406.461,82	525.166,77
Dofinansowanie	324.732,17	418.205,60
Środki własne	81.730,65	106.961,17
Schronienie, noclegownie	290.005,00	489.628,00

#### Pobyty mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.

W 2025 roku Gmina pokrywała koszt pobytu w domach pomocy społecznej 50 osobom. Gmina dopłacała do kosztu pobytu osób w domach pomocy społecznej kwotę 2.606.356,83 zł. Dopłata gminy uzależniona jest od dochodów osoby umieszczonej w domu pomocy społecznej. Im wyższy dochód tej osoby umieszczonej, tym niższa dopłata gminy. W 2025 roku miesięczny średni koszt dopłaty gminy do osoby umieszczonej w domach pomocy społecznej wynosił 4.343,91 zł.

Tabela 10: Liczba osób i koszt utrzymania mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej w latach 2023-2025

Domy Pomocy Społecznej	2023 rok	2024 rok	2025 rok
Liczba osób przebywających w domach pomocy społecznej	46	49	50
Ogólny koszt dopłaty gminy do osób umieszczonych w DPS	1.993.639,32	2.548.777,02	2.606.356,83
Średni miesięczny koszt dopłaty gminy do osoby umieszczonej w DPS	4.144,78	4.334,65	4.343,91

#### Pieczka zastępcza

W 2025 roku w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych umieszczonych zostało 73 dzieci. W ubiegłym roku Gmina Nowy Dwór Gdański wydała na ten cel 1.422.817,66 zł.

Tabela 11: Liczba rodzin i dzieci objętych pieczą zastępczą w latach 2023-2025

<b>Pieczą zastępczą</b>	<b>2023 rok</b>	<b>2024 rok</b>	<b>2025 rok</b>
liczba dzieci w pieczy zastępczej	86	92	73
liczba rodzin	27	32	48
koszt poniesiony przez gminę	975.644,35	1.155.275,69	1.422.817,66

## POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 111.957,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków wyniósł 100%. Środki te wydatkowano na wyrównania i rekompensaty dla przedsiębiorstw energetycznych w wysokości 91.9578,51 zł oraz 20.000,00 na realizację projektu zgłoszonego przez Nowodworska Radę Seniorów.

## EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Łączne nakłady na edukacyjną opiekę wychowawczą poniesione w 2025 roku wyniosły 128.441,88 zł (73,25% założeń planu), w tym na:

- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży – 48.148,90 zł;
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 41.888,99 zł;
- pomoc materialna o charakterze motywacyjnym – 38.403,99 zł.

## GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane na rok 2025 nakłady na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska to kwota 10.001.735,00 zł, które wykonano w kwocie 9.538.755,94 zł, tj. 95,37% planu.

W ramach wydatków na ochronę środowiska wydatkowano środki na gospodarkę odpadami komunalnymi, które wyniosły 5.996.452,35 zł tj. o 418.809,22 zł więcej aniżeli w roku ubiegłym. Największe wydatki związane z gospodarką odpadami związane są z utylizacją oraz odbiorem i transportem nieczystości do punktu utylizacji.

Tabela 12: Wydatki na gospodarkę odpadami w roku 2025 w porównaniu do roku 2023 i 2024.

<b>Rodzaj wydatku</b>	<b>Wydatki roku 2023</b>	<b>Wydatki roku 2024</b>	<b>Wydatki roku 2025</b>
Odbiór i transport nieczystości	2.166.817,94	2.764.152,44	3.291.523,46
Zagospodarowanie odpadów	1.911.034,76	2.449.053,80	2.145.665,40

Dodatkowo w ramach zadania na gospodarkę odpadami poniesione zostały koszty na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 164.948,56 zł;
- utrzymanie PSZOK-u – 54.272,52 zł;
- likwidacje dzikich wysypisk – 3.924,31 zł;
- zakup materiałów biurowych oraz pozostałych usług – 15.367,56 zł.

W 2025 roku dochody nie pokryły kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Niezbędne zatem stało się pokrycie różnicy z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Tym samym podjęta została

uchwała o pokryciu kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 500.000,00 zł.

W 2025 roku rzeczywiste wydatki były wyższe o 390.933,91 zł niż dochody.

Na koniec roku pozostały do uregulowania zobowiązania z terminem płatności w 2026 roku w wysokości 249.823,46 zł oraz należności w wysokości 345.245,00 zł.

Na oczyszczenie letnie i zimowe ulic gminnych oraz dróg wewnętrznych przewidziano kwotę 790.000,00 zł, z której wydatkowano 768.945,51 zł, tj. 97,33% planu. Na utrzymanie terenów zielonych w mieście oraz działek stanowiących własność gminy poza obrębem miasta zaplanowano kwotę w wysokości 650.000,00 zł, natomiast wydatkowano 649.809,00 zł. Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 1.601.307,61 zł tj. 86,01 % planu.

W ramach ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu realizowane było zadania pn. „Ciepłe mieszkanie”, na które w 2025 roku wydatkowano 56.359,10 zł.

W 2025 roku Gmina udzieliła dotacji na zadania proekologiczne w tym na demontaż i utylizację wyrobów azbestowych, na wymianę kotłów oraz na oczyszczalnie przydomowe w wysokości 63.277,75 zł.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano:

- zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa: Marzęcino, Stobna, Tuja, Różewo w kwocie 42.616,00 zł, w tym środki z funduszu sołectkiego w wysokości 23.500,00 zł;
- modernizację oświetlenia w Gminie w wysokości 44.424,00 zł;
- rozbudowę monitoringu w wysokości – 49.200,00 zł.

## **KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański funkcjonują dwie gminne instytucje kultury: Żuławski Ośrodek Kultury oraz Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy. W 2025 roku przekazano dotację dla Żuławskiego Ośrodka Kultury w kwocie 1.633.000,00 zł oraz dla Biblioteki Publicznej w kwocie 888.000,00 zł.

Na utrzymanie Żuławskiego Parku Historycznego wydatkowana była kwota 201.476,32 zł, w tym media (energia elektryczna, woda) – 133.106,00 zł, remonty, konserwacje i pozostałe usługi – 51.477,05 zł.

Na realizację zadań gminy w zakresie działalności kulturalnej przez Stowarzyszenia przekazana została kwota 214.000,00 zł.

W ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytki wydatkowano kwotę 942.505,60 zł, w tym na:

- konserwację ołtarza głównego Kościoła p.w. św. Mikołaja w Żelichowie – 471.964,60 zł;
- remont ołtarza w Kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Wiercinach – 180.500,00 zł;
- remont dachu wieży Kościoła p.w. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Marzęcinie – 102.041,00 zł;
- remont frontowej ściany wieży Kościoła p.w. św. Elżbiety Węgierskiej w Lubieszewie – 188.000,00 zł.

## **KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Planowane w tym dziale wydatki to koszty utrzymania gminnych obiektów sportowych, dotacji celowych dla stowarzyszeń realizujących zadania gminne oraz inne wydatki związane z działalnością gminy w zakresie upowszechniania sportu. Łączna kwota poniesionych wydatków to 938.156,62 zł, co stanowi 93,84% planu rocznego.

Na utrzymanie gminnych obiektów sportowych wydatkowano kwotę 407.341,72 zł, w tym m.in. na:

- zakup energii elektrycznej, gazu i wody – 155.776,82 zł;
- remonty, konserwacje i pozostałe usługi – 116.878,11 zł;
- zakup sprzętu oraz materiałów niezbędnych do utrzymania boisk i hali sportowej – 95.227,95 zł;

Na upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży kwota wydatków wyniosła 530.814,80 zł, w tym głównie na dotacje dla Stowarzyszeń na realizację zadań gminy kwota 449.000,00 zł.

### **ROZCHODY**

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 506.791,24 zł, co stanowi 100% planu. Uregulowane zostały wszystkie raty kredytów wynikające z zawartych umów, a których termin płatności przypadał w roku 2025.

**Budżet Gminy Nowy Dwór Gdański za 2025 rok zamknął się deficytem w wysokości 2.492.075,75 zł na planowany deficyt w wysokości 10.226.081,73 zł.**

**Dochody zrealizowane zostały w 99,58%, wydatki natomiast w 94,26%.**

Do niniejszego sprawozdania dołączono:

Załącznik nr 1 – Realizacja planu dochodów

Załącznik nr 2 – Realizacja planu wydatków

Załącznik nr 3 – Realizacja planu wydatków przez poszczególne jednostki budżetowe

Załącznik nr 4 – Zestawienie kosztów utrzymania placówek oświatowych

Załącznik nr 5 i 6 – Realizacja zaległości podatkowych i umów cywilno-prawnych

Załącznik nr 7 – Informacja ze sprzedaży mienia gminnego

Załącznik nr 8 – Zestawienie wykonanych zadań inwestycyjnych

- Załącznik nr 9 – Wykaz jednostek, które utworzyły rachunki dochodów własnych
- Załącznik nr 10 – Realizacja planu rachunku dochodów własnych
- Załącznik nr 11 – Realizacja Funduszu Sołeckiego
- Załącznik nr 12 – Informacja o kształtowaniu się WPF w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć
- Załącznik nr 13 – Zestawienie dochodów i wydatków z zakresu administracji rządowej
- Załącznik nr 14 – Informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego