



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia środa, 2 kwietnia 2025 r.

Poz. 1464

ZARZĄDZENIE NR 48/2025 BURMISTRZA MIASTA PASYM

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2024, sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2024 oraz informacji o stanie mienia Gminy Pasym.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), zarządzam:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2024, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu w roku 2024, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu w roku 2024, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2024, o którym mowa w § pkt 1.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, a jego załącznik nr 1, wraz z tekstem zarządzenia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Burmistrz Miasta Pasym

Marcin Nowociński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 48/2025

Burmistrza Miasta Pasy

z dnia 31 marca 2025 roku

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU**

GMINY PASYM

W 2024 ROKU

MARZEC 2025

I. WPROWADZENIE

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Pasym zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu,
- dane tabelaryczne sporządzone na podstawie ewidencji księgowej budżetu, w tym m. in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, wskazać należy, że samorządowymi jednostkami budżetowymi Gminy Pasym, prowadzącymi w 2024 roku działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2024 r., poz. 767 z późn. zm.), były:

- Przedszkole w Pasymiu,
- Szkoła Podstawowa w Pasymiu,
- Szkoła Podstawowa w Tylkowie
- Szkoła Podstawowa w Gromie (od 01.03.2024 r.)

Organ stanowiący jst nie wskazał jednostek, które miałyby gromadzić dochody, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, na wydzielonym rachunku, w związku z tym rachunki te nie zostały utworzone.

II. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU BUDŻETU GMINY PASYM ZA 2024 ROK

1. Planowanie budżetu

Budżet Gminy Pasym na rok 2024 zostały przyjęty uchwałą Nr LII/409/2023 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 18 grudnia 2023 roku i zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 45 882 832,28 zł;
- realizację wydatków na poziomie 51 007 540,28 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 6 425 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 300 292,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 124 708,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Pasym na 2024 rok, który, zgodnie z przyjętymi założeniami, pokryty miał zostać przychodami z:

- emisji papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- nadwyżki budżetów lat ubiegłych w kwocie 3 124 708,00 zł.

W 2024 roku dokonano łącznie 22 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Miejskiej w Pasymiu i 12 zarządzeniami Burmistrza Miasta Pasym, zgodnie z poniższą tabelą.

Tabela 1: Zmiany w budżecie na 2024 rok

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	LIV/429/2024	2 311 904,93	2 283 205,31	2 841 854,29	2 281 205,31	531 949,36	0,00	0,00	0,00
2	LV/430/2024	0,00	0,00	2 183 972,00	2 183 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	22/2024	37 457,00	0,00	37 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	LVI/439/2024	1 522 040,00	1 500,00	800 063,71	136 963,88	1 570 096,61	0,00	2 427 536,78	0,00
5	27/2024	383 489,86	28 745,00	970 176,89	615 432,03	0,00	0,00	0,00	0,00
6	38/2024	183 678,80	21 117,80	206 273,00	43 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	II/15/2024	111 100,00	0,00	963 931,86	34 000,00	0,00	0,00	0,00	818 831,86
8	49/2024	99 609,28	4 923,00	96 708,78	2 022,50	0,00	0,00	0,00	0,00
9	III/28/2024	536 446,89	0,00	591 783,61	70 809,04	0,00	0,00	15 472,32	0,00
10	IV/32/2024	61 763,00	804 402,00	153 013,24	1 199 602,24	0,00	0,00	303 950,00	0,00
11	79/2024	158 659,00	26 634,00	158 859,00	26 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	VI/40/2024	2 328 562,33	0,00	2 662 463,45	68 396,75	0,00	0,00	0,00	265 504,37
13	83/2024	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	VII/45/2024	2 025 296,64	125 000,00	341 405,53	178 826,37	0,00	0,00	1 737 717,48	0,00
15	97/2024	822 408,95	7 319,00	853 881,04	38 791,09	0,00	0,00	0,00	0,00
16	VII/58/2024	438 405,48	0,00	1 511 187,44	265 535,04	0,00	0,00	0,00	807 246,92
17	110B/2024 (korygujący 110/2024)	0,00	51 208,00	0,00	51 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	110/2024	35 092,00	205 178,59	74 301,92	244 388,51	0,00	0,00	0,00	0,00
19	117/2024	0,00	0,00	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	119/2024	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	IX/77/2024	1 760 492,61	800 000,00	531 633,59	156 082,39	0,00	2 000 000,00	0,00	1 415 058,59
22	122/2024	798,91	0,00	798,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		12 817 205,68	4 359 232,70	15 061 265,26	7 679 281,15	2 102 045,97	2 000 000,00	4 484 676,58	3 306 641,74

W wyniku wprowadzonych w ciągu roku zmian:

- plan dochodów wzrósł o 8 457 972,98 zł do kwoty 54 340 805,26 zł;
- plan wydatków wzrósł o 7 381 984,11 zł do kwoty 58 389 524,39 zł;
- plan przychodów wzrósł o 102 045,97 zł do kwoty 6 527 045,97 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 178 034,84 zł do kwoty 2 478 326,84 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Gminy Pasym zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 048 719,13 zł, stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za 2024 rok ujęto w poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	45 882 832,28	54 340 805,26	52 988 505,33	97,51%
Wydatki	51 007 540,28	58 389 524,39	53 141 775,11	91,01%
Wynik	-5 124 708,00	-4 048 719,13	-153 269,78	-

2. Dochody budżetu

Dochody budżetu Gminy Pasym w 2024 roku wyniosły 52 988 505,33 zł, a ich realizacja stanowiła 97,51% planu wynoszącego 54 340 805,26 zł. Z ogólnej kwoty wykonanych dochodów 34 389 173,25 zł stanowiły dochody bieżące, 18 599 332,08 zł stanowiły dochody majątkowe.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie wartości dochodów bieżących i dochodów majątkowych Gminy Pasym wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za rok 2024, a także stopień realizacji dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych i udział każdej z tych grup dochodów w wykonanych dochodach ogółem.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Pasym.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	27 184 042,28	34 418 486,86	34 389 173,25	99,91%	64,90%
Dochody majątkowe	18 698 790,00	19 922 318,40	18 599 332,08	93,36%	35,10%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	45 882 832,28	54 340 805,26	52 988 505,33	97,51%	100,00%

W poniższej tabeli zaprezentowano zestawienie wartości dochodów w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wg planu na dzień 1 stycznia, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za 2024 rok, a także stopień realizacji dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich udział w dochodach ogółem.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Pasym według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	10 882 554,00	14 662 815,81	14 524 666,03	99,06%	27,41%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 730 641,48	11 100 122,48	11 292 414,21	101,73%	21,31%
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 455 000,00	8 791 142,21	8 198 361,36	93,26%	15,47%
600	Transport i łączność	5 157 490,00	5 322 886,00	4 544 645,27	85,38%	8,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 105 600,00	4 261 600,00	4 240 412,24	99,50%	8,00%
855	Rodzina	2 254 748,80	2 785 202,80	2 773 989,11	99,60%	5,24%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 767 000,00	2 089 000,00	2 297 068,66	109,96%	4,34%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 511 000,00	1 736 000,00	1 719 472,96	99,05%	3,24%
852	Pomoc społeczna	875 278,00	1 340 861,69	1 347 483,79	100,49%	2,54%
750	Administracja publiczna	42 031,00	934 820,03	949 108,07	101,53%	1,79%
801	Oświata i wychowanie	98 750,00	614 257,70	569 715,54	92,75%	1,08%
710	Działalność usługowa	0,00	200 700,00	200 700,00	100,00%	0,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 060,00	146 537,88	89,87%	0,28%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	239 786,54	105 955,03	44,19%	0,20%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	90 000,00	69 500,38	77,22%	0,13%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	6 000,00	5 984,80	99,75%	0,01%
851	Ochrona zdrowia	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	900,00	900,00	900,00	100,00%	< 0,01%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		45 882 832,28	54 340 805,26	52 988 505,33	97,51%	100,00%

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 34 389 173,25 zł, tj. w 99,91% w stosunku do planu wynoszącego 34 418 486,86 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku dochodów bieżących według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Pasym według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	10 877 254,00	14 653 434,44	14 515 284,66	99,06%	42,21%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 730 641,48	11 100 122,48	11 292 414,21	101,73%	32,84%
855	Rodzina	2 254 748,80	2 785 202,80	2 773 989,11	99,60%	8,07%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 105 600,00	2 105 600,00	2 187 242,84	103,88%	6,36%
852	Pomoc społeczna	875 278,00	1 340 861,69	1 347 483,79	100,49%	3,92%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	98 750,00	614 257,70	569 715,54	92,75%	1,66%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	337 434,82	335 482,25	99,42%	0,98%
700	Gospodarka mieszkaniowa	157 000,00	275 000,00	319 421,00	116,15%	0,93%
750	Administracja publiczna	42 031,00	274 080,39	288 368,43	105,21%	0,84%
600	Transport i łączność	40 000,00	205 396,00	210 349,12	102,41%	0,61%
710	Działalność usługowa	0,00	200 700,00	200 700,00	100,00%	0,58%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 060,00	146 537,88	89,87%	0,43%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	239 786,54	105 955,03	44,19%	0,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	90 000,00	69 500,38	77,22%	0,20%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	25 000,00	18 254,21	73,02%	0,05%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	6 000,00	5 984,80	99,75%	0,02%
851	Ochrona zdrowia	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	900,00	900,00	900,00	100,00%	< 0,01%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE		27 184 042,28	34 418 486,86	34 389 173,25	99,91%	100,00%

2.1.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 337 434,82 zł, zaś zrealizowane w kwocie 335 482,25 zł, co stanowi 99,42% planu. Środki te stanowią kwotę dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, tj. wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

2.1.2. Dział 600 – Transport i łączność

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 205 396,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 210 349,12 zł, co stanowi 102,41% planu. Dochody te:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* zrealizowano w kwocie 9 396,00 (100,00% planu). Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, tj. na zorganizowanie transportu do lokali wyborczych w wyborach przeprowadzonych w 2024 roku;
- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* zrealizowano w kwocie 37 973,06 zł (94,93% planu). Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z Powiatu Szczycieńskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (bieżące utrzymanie dróg powiatowych);
- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* zrealizowano w kwocie 162 980,06 zł (104,47% planu) Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 162 910,39 zł;
 - wpływy z odsetek w kwocie 69,67 zł.

2.1.3 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 275 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 319 421,00 zł (116,15% planu). Dochody te zrealizowane zostały w całości w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* i pochodzą z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 180 270,01 zł;
- opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 107 213,60 zł;
- odsetek w kwocie 20 867,39 zł;
- opłat za rozgraniczenie w kwocie 11 070,00 zł.

2.1.4 Dział 710 – Działalność usługowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200 700,00 zł i wykonane zostały w 100%. Dochody te zgromadzone zostały w całości w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego* i stanowią wpływy z tytułu otrzymanych darowizn.

2.1.5 Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 274 080,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 288 368,43 zł (105,21% planu). Dochody te:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* zrealizowano w kwocie 76 369,99 zł (93,04% planu). Niniejszą wartość stanowi w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* zrealizowano w kwocie 211 210,64 zł (110,00% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu uzyskanych odszkodowań w kwocie 196 824,82 zł;
 - wpływy z odsetek w kwocie 13 161,80 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 224,02 zł (wpływy z tytułu terminowego odprowadzania zaliczek na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych);
- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 787,80 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się w całości wpływy z najmu świetlic wiejskich znajdujących się na terenie Gminy Pasym.

2.1.6 Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 163 060,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 537,88 zł (89,87% planu). Dochody te:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* zrealizowano w kwocie 1 046,53 zł (99,67% planu);

- w rozdziale 75109 *Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie* zrealizowano w kwocie 96 802,06 zł (95,76% planu);
- w rozdziale 75113 *Wybory do Parlamentu Europejskiego* zrealizowano w kwocie 48 689,29 zł (79,93% planu).

Na niniejsze wartości składają się otrzymane w poszczególnych rozdziałach dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Niższy poziom wykonania dochodów w stosunku do zakładanego planu w tej części budżetu wynika z dokonanych zwrotów części dotacji, które nie zostały wykorzystane.

Dział 2.1.6 – Dział 752 – Obrona narodowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 900,00 zł i wykonane zostały w 100%. Dochody te dotyczą w całości rozdziału 75212 *Pozostałe wydatki obronne* i pochodzą z otrzymanej z budżetu państwa dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

2.1.7 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 984,80 zł (99,75% planu). Dochody te dotyczą w całości rozdziału 75412 *Ochotnicze straże pożarne* i pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Szczycieńskiego na realizację zadania polegającego na zakupie sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP Grom i OSP Jurgi.

2.1.8 Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 100 122,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 292 414,21 zł (101,73% planu). Dochody te:

- w rozdziale 75601 *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* zrealizowano w kwocie 16 236,72 zł (162,37% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 16 204,37 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 32,35 zł.
- w rozdziale 75615 *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* zrealizowano w kwocie 2 092 104,98 zł (102,51% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 635 657,98 zł;

- wpływy z podatku leśnego w kwocie 254 429,80 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 124 499,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 29 285,00 zł;
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 28 246,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 11 062,00 zł;
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 8 726,00 zł;
- wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 199,20 zł.
- w rozdziale 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* zrealizowano w kwocie 4 318 250,30 zł (103,49% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 558 477,12 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 760 070,69 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 605 777,74 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 149 684,74 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 134 869,34 zł;
 - wpływy z opłaty miejscowej w kwocie 40 713,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 34 953,74 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 15 336,08 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 15 167,85 zł;
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 3 200,00 zł.
- w rozdziale 75618 *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* zrealizowano w kwocie 305 950,21 zł (96,51% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 189 663,77 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 65 394,00 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 47 272,28 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 3 620,16 zł;
- w rozdziale 75621 *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* zrealizowano w kwocie 4 559 872,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 4 350 667,00 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 209 205,00 zł.

2.1.9 Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 653 434,44 zł, zaś zrealizowane w kwocie 14 515 284,66 zł (99,06% planu). Dochody te:

- w rozdziale 75801 *Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 7 815 997,00 zł (100,00% planu);
- w rozdziale 75802 *Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 1 056 519,00 zł (100,00% planu);
- w rozdziale 75806 *Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 275 049,00 zł (100,00% planu);
- w rozdziale 75807 *Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin* zrealizowano w kwocie 3 501 288,00 zł (100,00% planu);
- w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* zrealizowano w kwocie 1 787 051,56 zł (101,57% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1 050 856,20 zł (w tym m. in. zwrot podatku VAT, zwrot kosztów komorniczych, zaliczek na wydatki egzekucyjne, zwrot kosztów procesowych);
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 552 829,00 zł (w tym m. in. zwrot podatku VAT, zwrot kosztów procesowych);
 - wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 82 700,10 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 66 827,26 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 33 839,00 zł.
- w rozdziale 75816 *Wpływy do rozliczenia* zrealizowano w kwocie 63 169,10 zł (27,58% planu). Na niniejszą wartość składają się w całości środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy;

Niższy od zaplanowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z wprowadzenia do budżetu planu dochodów wg wartości planowanych do otrzymania, a nie wynikających z kwot faktycznie otrzymanych.

- w rozdziale 75831 *Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin* zrealizowano w kwocie 16 211,00 zł (100,00% planu).

2.1.10 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 614 257,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 569 715,54 zł (92,75%planu). Dochody te:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* zrealizowano w kwocie 70 998,55 zł (126,90% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w placówkach oświatowych w kwocie 52 758,36 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 14 000,00 zł;

- wpływy z tytułu odszkodowań w kwocie 2 992,90 zł;
- wpływy z otrzymanych darowizn w kwocie 800,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 298,29 zł (wpłaty za zniszczone podręczniki) ;
- wpływy z różnych opłat w kwocie 149,00 zł (wpłaty za duplikaty świadectw).
- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* zrealizowano w kwocie 71 439,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* zrealizowano w kwocie 291 272,54 zł (83,86% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 267 259,53 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 24 013,00 zł;
 - wpływy z odsetek w kwocie 0,01 zł;
- w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* zrealizowano w kwocie 79 875,00 zł (100,63% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 79 376,00 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 499,00 zł.
- w rozdziale 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* zrealizowano w kwocie 391,73 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 391,00 zł;
 - wpływy z odsetek w kwocie 0,73 zł.
- w rozdziale 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* zrealizowano w kwocie 3 969,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* zrealizowano w kwocie 51 769,72 zł (92,12% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 50 974,72 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 795,00 zł (wpłaty za zniszczone podręczniki).

2.1.11 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 650,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 590,00 zł (96,36% planu). Dochody te zrealizowane zostały w rozdziale 85195

Pozostała działalność i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

2.1.12 Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 340 861,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 347 483,79 zł (100,49% planu). Dochody te:

- w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* zrealizowano w kwocie 200,00 zł (plan 0,00 zł), stanowiącej zwrot z DPS za pobyt mieszkańca;
- w rozdziale 85205 *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 85213 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* zrealizowano w kwocie 35 041,54 zł (96,62% planu). Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 85214 *Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* zrealizowano w kwocie 169 135,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 149 135,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 20 000,00 zł (pomoc finansowa w formie dotacji celowych z przeznaczeniem na pomoc osobom poszkodowanym w wyniku pożarów w Gromie i w Pasymiu);
- w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* zrealizowano w kwocie 170 691,71 zł (97,05% planu). Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- w rozdziale 85216 *Zasilki stałe* zrealizowano w kwocie 336 281,23 zł (98,08% planu). Dochody te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* zrealizowano w kwocie 214 457,80 zł (100,98% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 202 315,18 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 9 430,74 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 711,88 zł (zwrot nadpłaconych składek ZUS, wpływy z tytułu terminowego odprowadzania zaliczek na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych);

- w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* zrealizowano w kwocie 46 331,00 zł (159,76% planu). Na niniejszą wartość składają się w całości wpływy z usług;
- w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* zrealizowano w kwocie 201 237,00 zł (100,00% planu). Dochody te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- w rozdziale 85231 *Pomoc dla cudzoziemców* zrealizowano w kwocie 4 500,00 zł (100,00% planu). Dochody te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 163 608,51 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się w całości środki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

2.1.13 Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 239 786,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 105 955,03 zł (44,19% planu). Dochody te:

- w rozdziale 85322 *Fundusz Pracy* zrealizowano w kwocie 23 783,39 zł (100,00% planu). Środki te pochodzą w całości z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych;
- w rozdziale 85395 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 82 171,64 zł (38,04% planu). Na niniejszą wartość składają się w całości środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Niższy od zakładanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z wprowadzenia do budżetu planu dochodów wg wartości planowanych do otrzymania, a nie wynikających z kwot faktycznie otrzymanych.

2.1.13 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 90 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 69 500,38 zł (77,22% planu). Dochody te zrealizowane zostały w ramach rozdziału 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

2.1.14 Dział 855 – Rodzina

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 785 202,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 773 989,11 zł (99,60% planu). Dochody te:

- w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* zrealizowano w kwocie 2 706 918,82 zł (99,74% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 2 678 434,49 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 18 061,04 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 10 423,29 zł.
- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* zrealizowano w kwocie 463,75 zł (81,50% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 463,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 0,75 zł.
- w rozdziale 85504 *Wspieranie rodziny* zrealizowano w kwocie 6 422,28 zł (99,99% planu). Środki te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących.
- w rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* zrealizowano w kwocie 60 184,26 zł (93,71% planu). Środki te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących.

2.1.15 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 105 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 187 242,84 zł (103,88% planu). Dochody te:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* zrealizowano w kwocie 970,90 zł (plan 0,00 zł) i pochodzą one w całości z udziału gminy w opłacie za usługi wodne,
- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* zrealizowano w kwocie 2 136 152,95 zł (103,92% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z płat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2 093 482,28 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu w/w opłaty w kwocie 20 142,76 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 12 634,40 zł;
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 4 557,00 zł (środki z WFOŚiGW na realizację zadania usuwania azbestu);

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 864,39 zł (refundacja z WFOŚiGW za realizację zadania usuwania folii rolniczych);
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 472,12 zł (dopłaty mieszkańców do realizacji zadania usuwania azbestu);
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zrealizowano w kwocie 31 282,91 zł (89,38% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 29 682,91 zł (dotyczy realizacji programu „Czyste powietrze”);
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 600,00 zł.
- w rozdziale 90019 *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* zrealizowano w kwocie 5 138,48 zł (34,26% planu).
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 13 697,60 zł (plan 0,00 zł). Dochody te pochodzą z wpłat za korzystanie z urządzeń wodnokanalizacyjnych.

2.1.16. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 254,21 zł (73,02% planu). Dochody zrealizowano w ramach rozdziału 92195 *Pozostała działalność* i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania kulturalnego w Gminie Pasym.

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 18 599 332,08 zł, tj. w 93,36% w stosunku do planu wynoszącego 19 922 318,40 zł. Strukturę zrealizowanych w 2024 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2024 roku w Gminie Pasym według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 455 000,00	8 453 707,39	7 862 879,11	93,01%	42,28%
600	Transport i łączność	5 117 490,00	5 117 490,00	4 334 296,15	84,70%	23,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 156 000,00	2 053 169,40	95,23%	11,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 610 000,00	1 814 000,00	1 977 647,66	109,02%	10,63%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 511 000,00	1 711 000,00	1 701 218,75	99,43%	9,15%
750	Administracja publiczna	0,00	660 739,64	660 739,64	100,00%	3,55%
758	Różne rozliczenia	5 300,00	9 381,37	9 381,37	100,00%	0,05%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	18 698 790,00	19 922 318,40	18 599 332,08	93,36%	100,00%

2.2.1 Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 453 707,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 862 879,11 zł (93,01% planu). Dochody te:

- w rozdziale 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* zrealizowano w kwocie 1 214 171,42 zł (67,27% planu);

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z niższych kosztów wykonania zadania inwestycyjnego „Budowa sieci wodociągowej w Siedliskach” w stosunku do pierwotnie założonych.

- w rozdziale 01044 *Infrastruktura sanitacyjna wsi* zrealizowano w kwocie 6 648 707,69 zł (100,00% planu).

Na niniejsze wartości składają się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

2.2.2 Dział 600 – Transport i łączność

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 117 490,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 334 296,15 zł (84,70%). Dochody te:

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* zrealizowano w kwocie 4 334 296,15 zł (84,70% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3 723 335,65 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 610 960,50 zł (Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/1, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2, m. Pasym”).

Niższy w stosunku do zaplanowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z nieotrzymania w 2024 roku dochodów z PROW na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowy drogi gminnej w miejscowości Leleszki” (kwota dofinansowania wpłynęła w roku 2025 jako refundacja poniesionych wydatków).

2.2.3 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 814 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 977 647,66 zł (109,02% planu). Dochody te:

- w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* zrealizowano w kwocie 1 977 647,66 zł (109,02% planu). Na niniejszą wartość składają się:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1 962 264,19 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 15 383,47 zł.

2.2.4 Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 660 739,64 zł (100% planu). Środki te zostały zrealizowane w ramach rozdziału 75023 *Urzędy gmin* i pochodzą z dotacji celowej 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 (refundacja wydatków lat ubiegłych poniesionych w ramach zadania inwestycyjnego „Informatyzacja Gminy Pasym w obszarze wdrożenia e-usług publicznych”).

2.2.5 Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 9 381,37 zł (100,00% planu). Środki te zostały zrealizowane w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* i pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.

2.2.6. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 156 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 053 169,40 zł (95,23% planu). Dochody te:

- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zrealizowano w kwocie 73 169,40 zł (41,57% planu) rocznego wynoszącego 176 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie lub dofinansowanie realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, stanowiące źródło finansowania udzielonych z budżetu gminy dotacji na wymianę źródeł ogrzewania przez mieszkańców gminy w ramach programu „Ciepłe mieszkanie);

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z większej ilości pierwotnie złożonych przez mieszkańców gminy wniosków do objęcia programem (a tym samym dofinansowaniem) w stosunku do ostatecznej ich liczby i w związku tym kwoty dofinansowania.

- w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* zrealizowano w kwocie 1 980 000,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z Rządowego

Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

2.2.7 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 711 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 701 218,75 zł (99,43% planu). Dochody te:

- w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* zrealizowano w kwocie 1 701 218,75 zł (99,43% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1 501 218,75 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 200 000,00 zł (dotacja z Fundacji MOST-THE-MOST na realizację zadania inwestycyjnego „Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni).

3. Wydatki budżetu

Wydatki budżetu Gminy Pasym w 2024 roku wyniosły 53 141 775,11 zł, a ich realizacja wyniosła 91,01% planu wynoszącego 58 389 524,39 zł. Z ogólnej kwoty wykonanych wydatków budżetu 32 701 356,59 zł stanowiły wydatki bieżące, 20 440 418,52 zł stanowiły wydatki majątkowe.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych Gminy Pasym wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za rok 2024, a także stopień realizacji dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych i udział każdej z tych grup wydatków w wykonanych wydatkach ogółem.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2024 roku w Gminie Pasym.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	30 881 703,08	36 074 844,61	32 701 356,59	90,65%	61,54%
Wydatki majątkowe	20 125 837,20	22 314 679,78	20 440 418,52	91,60%	38,46%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	51 007 540,28	58 389 524,39	53 141 775,11	91,01%	100,00%

W poniższej tabeli zaprezentowano zestawienie wartości wydatków w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31

grudnia 2024 roku, a także stopień realizacji wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej oraz ich udział w wydatkach ogółem.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2024 roku w Gminie Pasym według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	12 714 470,94	13 810 840,23	13 150 749,98	95,22%	24,75%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 361 100,00	11 000 964,88	10 338 693,04	93,98%	19,45%
600	Transport i łączność	7 082 577,42	7 823 112,49	6 965 889,30	89,04%	13,11%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 506 838,87	7 157 335,56	6 377 018,96	89,10%	12,00%
750	Administracja publiczna	4 882 150,00	5 208 849,97	4 812 345,30	92,39%	9,06%
852	Pomoc społeczna	2 992 262,20	3 802 576,89	3 558 347,57	93,58%	6,70%
855	Rodzina	2 452 765,85	3 072 429,85	3 023 837,46	98,42%	5,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 224 460,00	3 227 888,00	2 982 882,77	92,41%	5,61%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	293 808,00	65,29%	0,55%
700	Gospodarka mieszkaniowa	204 600,00	349 400,00	290 410,27	83,12%	0,55%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	416 376,00	441 376,00	256 693,32	58,16%	0,48%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 200,00	304 200,00	217 596,19	71,53%	0,41%
851	Ochrona zdrowia	237 789,00	421 395,39	216 057,19	51,27%	0,41%
710	Działalność usługowa	60 000,00	387 239,20	180 734,30	46,67%	0,34%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 500,38	146 978,26	89,89%	0,28%
926	Kultura fizyczna	120 000,00	120 000,00	110 000,00	91,67%	0,21%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	160 150,00	107 025,48	66,83%	0,20%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	240 386,54	106 555,03	44,33%	0,20%
758	Różne rozliczenia	235 000,00	245 979,01	5 252,69	2,14%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	1 900,00	1 900,00	900,00	47,37%	< 0,01%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM		51 007 540,28	58 389 524,39	53 141 775,11	91,01%	100,00%

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 32 701 356,59 zł, tj. w 90,65% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 36 074 844,61 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2024 roku w Gminie Pasym według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	12 554 470,94	13 650 940,23	13 031 558,06	95,46%	39,85%
750	Administracja publiczna	4 882 150,00	5 208 849,97	4 812 345,30	92,39%	14,72%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 408 979,09	4 459 102,33	3 864 626,63	86,67%	11,82%
852	Pomoc społeczna	2 992 262,20	3 802 576,89	3 558 347,57	93,58%	10,88%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
855	Rodzina	2 452 765,85	3 035 429,85	2 994 039,48	98,64%	9,16%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 224 460,00	1 352 888,00	1 318 093,15	97,43%	4,03%
600	Transport i łączność	603 500,00	912 896,00	819 002,45	89,71%	2,50%
010	Rolnictwo i łowiectwo	22 200,00	399 434,82	390 297,22	97,71%	1,19%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	293 808,00	65,29%	0,90%
700	Gospodarka mieszkaniowa	154 600,00	316 600,00	271 446,27	85,74%	0,83%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	416 376,00	441 376,00	256 693,32	58,16%	0,78%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 200,00	304 200,00	217 596,19	71,53%	0,67%
851	Ochrona zdrowia	237 789,00	421 395,39	216 057,19	51,27%	0,66%
710	Działalność usługowa	60 000,00	387 239,20	180 734,30	46,67%	0,55%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 500,38	146 978,26	89,89%	0,45%
926	Kultura fizyczna	120 000,00	120 000,00	110 000,00	91,67%	0,34%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	160 150,00	107 025,48	66,83%	0,33%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	240 386,54	106 555,03	44,33%	0,33%
758	Różne rozliczenia	235 000,00	245 979,01	5 252,69	2,14%	0,02%
752	Obrona narodowa	1 900,00	1 900,00	900,00	47,37%	< 0,01%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		30 881 703,08	36 074 844,61	32 701 356,59	90,65%	100,00%

3.1.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 399 434,82 zł, zaś zrealizowane w kwocie 390 297,22 zł (97,71% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 *Melioracje wodne* wydatkowano kwotę 38 372,13 zł (96,41% planu), przeznaczając ją na zakup usług pozostałych w zakresie konserwacji urządzeń wodnych;
- w rozdziale 01009 *Spółki wodne* wydatkowano kwotę 5 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na opłatę składki członkowskiej w Spółce Wodnej;
- w rozdziale 01030 *Izby rolnicze* wydatkowano kwotę 11 442,84 zł (76,29% planu), przeznaczając ją na odpis na rzecz izby rolniczej od uzyskanych wpływów z podatku rolnego;
- w rozdziale 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* zaplanowano kwotę 2 000,00 zł, przy czym nie poniesiono wydatków w tym zakresie;
- w rozdziale 01095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 335 482,25 zł (99,36% planu), przeznaczając ją na zadanie zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do działalności rolniczej, tj. na:
 - wypłaty dla producentów rolnych w kwocie 328 904,30 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 796,75 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 781,20 zł (usługi pocztowe).

3.1.2 Dział 400 – Wytwarzania i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 304 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 217 596,19 (71,53% planu). Wydatki te poniesiono w ramach rozdziału 40002 *Dostarczanie wody*, przeznaczając na:

- dopłaty do taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w kwocie 215 391,65 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne dla SUW w kwocie 2 204,54 zł;

3.1.3 Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 912 896,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 819 002,45 zł (89,71% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* wydatkowano kwotę 9 396,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na zakup usług pozostałych związanych z zapewnieniem transportu do lokali wyborczych w czasie wyborów przeprowadzonych w 2024 roku;
- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* wydatkowano kwotę 37 973,06 zł (94,93% planu) rocznego wynoszącego 40 000,00 zł, przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w kwocie 24 668,60 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 806,40 zł;
 - zakup materiałów wykorzystanych w ramach bieżącego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 5 781,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 626,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 90,65 zł.

Wydatki w tej części budżetu poniesione zostały z otrzymanej dotacji z Powiatu Szczycieńskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie gminy Pasym.

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 746 757,71 zł (89,07% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych w kwocie 544 475,46 zł;
 - zakup materiałów wykorzystanych w ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych w kwocie 202 282,25 zł;
- w rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* wydatkowano kwotę 24 875,68 zł (99,11% planu), przeznaczając ją na zakup usług i materiałów związanych z utrzymaniem wiat przystankowych; tj. na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 408,98 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 206,70 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 260,00 zł (wymiana szyb w wiatrach przystankowych);

3.1.4 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 316 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 271 446,27 zł (85,74% planu). Środki te wydatkowano w całości w ramach rozdziału 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, przeznaczając je na:

- zakup szerokorozumianych usług dla celów gospodarowania gruntami i nieruchomościami gminnymi w kwocie 194 151,87 zł (w tym m. in. usługi geodezyjne, koszty operatów szacunkowych, usługi związane z utrzymaniem placów zabaw i innych nieruchomości gminnych);
- zakup usług remontowych lokali i pomieszczeń stanowiących własność gminy w kwocie 75 500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia na plac zabaw w miejscowości Rutki w kwocie 1 005,50 zł;
- zakup energii w kwocie 788,90 zł.

3.1.5 Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 387 239,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 180 734,30 zł (46,67% planu). Środki te wydatkowano w całości w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego*, przeznaczając je na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 172 934,30 zł (w tym koszty umowy o prace projektowe – 59 877,00 zł);
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 800,00 zł (wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Urbanistycznej).

3.1.6 Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 208 849,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 812 345,30 zł (92,39% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* wydatkowano kwotę 156 461,85 zł (78,18% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 113 134,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 061,01 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 984,37 zł, w tym 9 715,00 zł na usługę renowacji ksiąg Urzędu Stanu Cywilnego ze środków przyznanej na ten cel dotacji;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 186,72 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 417,14 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 1 616,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu Stanu Cywilnego w kwocie 837,17 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 102,66 zł;

- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 84,87 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18,87 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 17,72 zł;
- w rozdziale 75022 *Rady gmin* wydatkowano kwotę 298 564,85 zł (92,72% planu), przeznaczając ją na:
 - wypłaty diet dla radnych Rady Miejskiej w Pasymiu kwocie 279 247,33 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 152,88 zł, w tym dedykowanego kanału do transkrypcji obrad Rady Miejskiej w Pasymiu;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Rady Miejskiej w Pasymiu w kwocie 2 164,64 zł;
- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* wydatkowano kwotę 4 020 823,55 zł (94,24% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 386 493,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 470 167,42 zł (w tym m. in. obsługa prawna, usługi doradztwa podatkowego, usługi pocztowe, usługi dostępu do programów komputerowych i serwisów internetowych, inne usługi związane z bieżącym funkcjonowaniem i utrzymaniem UMiG w Pasymiu)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 396 660,71 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 157 487,08 zł;
 - zakup energii w kwocie 112 027,69 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby UMiG w Pasymiu w kwocie 89 881,79 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 74 552,16 zł (w tym m. in. opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, składki za ubezpieczenie majątku, wydatki egzekucyjne)
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69 581,46 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 54 750,47 zł (w tym na wynagrodzenia audytora);
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 48 668,10 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 42 853,57 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 19 497,00 zł (provizje za pobór podatków i opłat w drodze inkasa);
 - szkolenia pracowników UMiG w Pasymiu w kwocie 17 342,12 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 663,10 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 12 461,32 zł;
 - spłata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 11 042,48 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w ramach badań okresowych pracowników w kwocie 8 688,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7 561,50 zł;

- zakup usług remontowych w kwocie 6 765,00 zł (naprawa wkładu kominowego w UMiG);
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 786,35 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 4 200,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 048,00 zł;
- zakup artykułów spożywczych na potrzeby UMiG w kwocie 3 669,03 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 976,00 zł.
- w rozdziale 75075 *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* wydatkowano kwotę 41 116,53 zł (70,44% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 993,84 zł (w tym m. in. wydruk i montaż witaczy, demontaż i poprawa konstrukcji tablic promujących Gminę Pasym, realizację materiałów audiowizualnych)
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 122,69 zł (w tym m. in. zakup tabliczek, pucharów, statuetek na wydarzenia sportowe, zakup koszulek promujących Gminę Pasym, zakup maskotek z herbem Gminy Pasym dla nowonarodzonych mieszkańców Gminy Pasym),
 - dotacja celowa na organizację Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej w kwocie 6 000,00 zł;
 - dotacja celowa na organizację turnieju siatkarskiego w kwocie 5 000,00 zł;
- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 295 378,52 zł (81,64% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 105 724,91 zł
 - wypłatę diet dla sołtysów w kwocie 60 807,41 zł;
 - zakup energii w kwocie 60 511,21 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 54 236,27 zł (w tym składki członkowskie);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 098,72 zł.

3.1.7 Dział 751 – Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 163 500,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 978,26 zł (89,89% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* wydatkowano kwotę 1 486,91 zł (99,77% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 174,74 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 312,17 zł.
- w rozdziale 75109 *Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie* wydatkowano kwotę 96 802,06 zł (95,76% planu), przeznaczając ją na:
 - wypłatę diet dla członków Obwodowych Komisji Wyborczych i Miejskiej Komisji Wyborczej w wyborach samorządowych przeprowadzonych w 2024 roku, a także diet dla mężów zaufania w kwocie 63 560,00 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 11 872,37 zł (w tym m. in. wydruk kart do głosowania, usługa przygotowania lokali wyborczych);
- zakup materiałów i wyposażenia do lokali wyborczych i na cele związane z przeprowadzeniem wyborów w kwocie 11 252,34 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 712,39 zł (w tym wynagrodzenie za sporządzenie i aktualizację spisu wyborców, a także wynagrodzenia dla gminnego koordynatora ds informatyki i operatorów informatycznych Obwodowych Komisji Wyborczych);
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 882,46 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 364,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 70,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 15,00 zł.
- w rozdziale 75113 *Wybory do Parlamentu Europejskiego* wydatkowano kwotę 48 689,29 zł (79,93% planu), przeznaczając ją na:
 - wypłatę diet dla członków Obwodowych Komisji Wyborczych w kwocie 33 700,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 525,64 zł (w tym wynagrodzenie za sporządzenie i aktualizację spisu wyborców, a także wynagrodzenie operatorów informatycznych Obwodowych Komisji Wyborczych);
 - zakup usług pozostałych w związku z przygotowaniem lokali wyborczych w kwocie 4 120,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia do lokali wyborczych i na cele związane z przeprowadzeniem wyborów w kwocie 3 042,09 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 833,91 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 379,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 66,15 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 22,50 zł.

3.1.8 Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 900,00 zł (47,37% planu). Środki te wydatkowano w całości w ramach rozdziału 75212 pozostałe wydatki obronne, przeznaczając je na zakup materiałów i wyposażenia dla celów przeprowadzenia ćwiczeń z zakresu obronności.

Środków zaplanowanych w kwocie 1 000,00 zł w ramach rozdziału 75224 *Kwalifikacja wojskowa* nie wydatkowano.

3.1.9 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 441 376,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 256 693,32 zł (58,16% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* wydatkowano kwotę 256 078,32 zł (75,57% planu), przeznaczając na:
 - zakup energii w kwocie 71 034,19 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 711,62 zł (w tym m.in. przeglądy techniczne i naprawy pojazdów i urządzeń będących w posiadaniu jednostek OSP z terenu Gminy Pasym
 - wypłatę ekwiwalentu na rzecz członków jednostek OSP z terenu Gminy Pasym w kwocie 52 852,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby jednostek OSP z terenu Gminy Pasym OSP w kwocie 30 905,75 zł (w tym. m. in. paliwa do samochodów bojowych i innych urządzeń będących w posiadaniu);
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 967,21 zł (w tym za konserwację sprzętu będącego w posiadaniu jednostek OSP z terenu Gminy Pasym)
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 288,00 zł (ubezpieczenie sprzętu będącego w posiadaniu jednostek OSP z terenu Gminy Pasym)
 - dotacja celowa udzielona OSP w Pasymiu na zakup sprzętu i wyposażenia z dofinansowaniem z WFOŚiGW w Olsztynie w kwocie 5 000,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 920,00 zł (naprawa syreny alarmowej w OSP Pasym);
 - zakup usług zdrowotnych w ramach badań lekarskich członków OSP z terenu Gminy Pasym w kwocie 3 950,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 758,48 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 648,00 zł (opłata za gospodarowanie odpadami);
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 43,07 zł;
- w rozdziale 75414 *Obrona cywilna* zaplanowano 500,00 zł, nie wydatkując środków w tym zakresie;
- w rozdziale 75421 *Zarządzanie kryzysowe* zaplanowano 100 000,00 zł tytułu rezerwy na zarządzanie kryzysowe (rezerwy nie wykorzystano);
- w rozdziale 75495 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 615,00 zł (30,75% planu), przeznaczając ją na zakup usługi udostępnienia słupów energetycznych na potrzeby monitoringu.

3.1.10 Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 450 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 293 808,00 zł (65,29% planu). Środki te zrealizowano w ramach rozdziału 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*, przeznaczając ją na zapłatę odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.

Niższy od planowanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z odstąpienia od zaciągnięcia w 2024 roku zobowiązania dłużnego w postaci emisji obligacji.

3.1.11 Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 245 979,01 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 252,69 zł (2,14% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 75814 *Różne rozliczenia finansowe*, przeznaczając je na:

- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 5 235,68 zł;
- odsetki od 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 w kwocie 17,00 zł;
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 0,01 zł.

W rozdziale 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 55 000,00 zł, natomiast w trakcie 2024 roku rezerwy tej nie wykorzystano.

3.1.12 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 650 940,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 031 558,06 zł (95,46% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* wydatkowano kwotę 9 065 935,88 zł (97,08% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 750 040,36 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 090 250,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 015 328,05 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 448 386,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 415 147,66 zł (w tym m. in. olej grzewczy do szkół w Pasymiu i w Tylkowie w kwocie 340 208,59 zł, środki czystości, materiały biurowe, materiały do bieżącego utrzymania szkół) ;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 324 775,46 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 274 903,36 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 231 728,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 110 762,93 zł (w tym m. in. wywóz nieczystości płynnych i stałych, monitorowanie sygnałów alarmowych, naprawy i konserwacje urządzeń, dostęp do portalu oświatowego, utrzymanie stron internetowych, licencje);
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 99 248,21 zł;
 - zakup energii w kwocie 86 247,59 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 49 676,18 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 37 472,69 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 25 958,87 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 25 868,22 zł;

- zakup usług remontowych w kwocie 20 840,00 zł (w tym m. in: naprawa dachu budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu – 9 840,00 zł, wymiana wiatrownic na budynku szkoły Podstawowej w Tylkowie – 11 000,00 zł);
- różne opłaty i składki w kwocie 12 357,00 zł (ubezpieczenie mienia w poszczególnych jednostkach oświatowych);
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 12 099,30 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 9 225,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 328,31 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 695,00 zł;
- szkolenia pracowników w kwocie 5 315,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 502,32 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 1 778,65 zł.
- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 268 531,59 zł (92,18% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 159 909,41 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 45 993,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 29 133,39 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 070,47 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 721,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 563,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 101,70 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 37,87 zł.
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* wydatkowano kwotę 1 642 364,26 zł (97,25% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 717 351,48 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 330 229,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 177 718,52 zł;
 - wpłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 118 264,19 zł (zwrot innym gminom kosztów utrzymania uczniów zamieszkujących na terenie Gminy Pasym, a uczęszczającym do przedszkoli na terenie tych gmin);
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 77 404,03 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 55 424,85 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 909,85 zł (w tym m. in. opał na potrzeby Przedszkola w Pasymiu – 32 237,75 zł);
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 43 034,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 612,48 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 772,94 zł;
 - zakup energii w kwocie 16 615,23 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 9 536,53 zł (w tym. m. in. odprowadzenie ścieków, wywóz nieczystości, prowizje bankowe, czyszczenie przewodów kominowych w budynku Przedszkola);
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 709,12 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 265,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 697,40 zł;
- szkolenia pracowników cywilnej w kwocie 1 680,50 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 760,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 547,40 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 430,50 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 400,00 zł.
- w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* wydatkowano kwotę 251 857,96 zł (95,86% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 145 082,47 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 34 989,05 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 29 332,12 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 073,48 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 13 669,14 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 601,55 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 085,46 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 24,69 zł;
- w rozdziale 80107 *Świetlice szkolne* wydatkowano kwotę 321 907,31 zł (88,99% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 235 188,13 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 42 472,13 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 799,72 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 11 780,23 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 912,16 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 838,15 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 916,79 zł.
- w rozdziale 80113 *Dowożenie uczniów do szkół* wydatkowano kwotę 505 833,22 zł (80,90% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 301 490,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 489,20 zł (paliwo i inne materiały do samochodów wykorzystywanych na cele dowożenia uczniów do szkół);
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 75 366,90 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 976,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 856,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 102,99 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 438,40 zł (ubezpieczenie samochodów wykorzystywanych na cele dowożenia uczniów do szkół);

- zakup usług remontowych w kwocie 2 950,00 zł (naprawa samochodu wykorzystywanego na cele dowożenia uczniów do szkół);
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 417,14 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 971,49 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 774,00 zł;
- w rozdziale 80146 *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* wydatkowano kwotę 17 069,50 zł (43,32% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 554,00 zł (czesne na potrzeby podnoszenia kwalifikacji zawodowych);
 - szkolenia pracowników w kwocie 7 515,50 zł.
- w rozdziale 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* wydatkowano kwotę 180 653,88 zł (89,58% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 93 512,63 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 29 399,28 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 21 448,38 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 11 788,88 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 917,62 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 181,10 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 4 070,94 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 061,35 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 273,70 zł;
- w rozdziale 80150 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 725 263,74 zł (92,94% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 496 620,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 100,99 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 32 457,81 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 463,77 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 24 190,63 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 23 493,82 zł (Pakiet pomocy do Polskich standaryzowanych testów integracji sensorycznej, materace, maglownica, basen, zjeżdżalnia, walec, worek do zabaw ruchomych, pełzak, gruszka, helikopter terapeutyczny, huśtawki, piłki na zakupione przez Szkołę podstawową w Pasymiu);
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 13 670,08 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 691,42 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 575,14 zł.

- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* wydatkowano kwotę 50 974,72 zł (86,10% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 50 478,91 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 495,81 zł;
- w rozdziale 80195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 1 166,00 zł (64,78% planu), przeznaczając ją w całości na wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli).

3.1.13 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 421 395,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 216 057,19 zł (51,27% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 *Zwalczanie narkomanii* wydatkowano kwotę 602,70 zł (20,09% planu), przeznaczając ją na zakup materiałów profilaktycznych zgodnych z celami GKRPA;
- w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* wydatkowano kwotę 213 864,49 zł (51,32% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 111 336,99 zł (w tym m. in. usługi turystyczne – zimowisko i półkolonie dla dzieci – 47 075,99 zł, doradztwo prawne – 13 284,00 zł, wsparcie psychologiczne – 14 400,00 zł, dyżur w PKI w ramach GKRPA, warsztaty umiejętności wychowawczych – 5 640,00 zł, zajęcia grupy wsparcia dla rodziców – 5 400,00 zł);
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 80 868,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 455,02 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 136,26 zł (w tym m. in. zakup namiotu zgodnie z harmonogramem GKRPA – 3 890,00 zł, art. biurowe na potrzeby GKRPA – 2 145,90 zł, art. na „Dni Rodziny” – 1766,97 zł);
 - szkolenia członków GKRPA w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 050,00 zł (wydanie opinii w ramach GKRPA);
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 395,10 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 382,20 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 240,00 zł (opłata sądowa).
- w rozdziale 85195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 1 590,00 zł (96,36% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 534,00 zł (usługi pocztowe);
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 56,00 zł (art. biurowe).

3.1.14 Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 802 576,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 558 347,57 zł (93,58% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 552 790,21 zł (97,67% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 530 877,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 913,00 zł.Wydatki poniesiono na opłacenie pobytu w domach dla osób bezdomnych, a także podopiecznych umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej (na dzień 31 grudnia 2024 roku było 11-u mieszkańców);
- w rozdziale 85205 *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* wydatkowano kwotę 7 499,98 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w ramach funkcjonowania Zespołów Interdyscyplinarnych, tj. na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 299,82 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 084,82 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 115,34 zł.
- w rozdziale 85213 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* wydatkowano kwotę 35 041,54 zł (96,62% planu);
- w rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* wydatkowano kwotę 200 247,20 zł (98,10% planu), przeznaczając ją na świadczenia społeczne, w tym:
 - zasiłki okresowe – 149 135,00 zł,
 - zasiłki celowe 51 112,20 zł;
- w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* wydatkowano kwotę 218 591,65 zł (97,12% planu), przeznaczając ją na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 213 620,05 zł (w tym: dodatki mieszkaniowe – 47 899,94 zł, bon energetyczny – 165 70,11 zł);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 337,00 zł (licencja i serwis systemu Bon energetyczny);
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 201,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 379,11 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 53,94 zł.
- w rozdziale 85216 *Zasiłki stałe* wydatkowano kwotę 336 281,23 zł (98,08% planu), przeznaczając ją na świadczenia społeczne;
- w rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 1 099 965,44 zł (98,48% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 773 234,29 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 134 020,69 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 46 967,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 551,31 zł (w tym m. in. opieka autorska programu Respons - 12 753,42 zł, usługi pocztowe – 5 378,24 zł, prowizje bankowe – 6 237,40 zł);
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 286,36 zł (zakup art. biurowych, tonerów i tuszy – 11 047,18 zł, środki czystości 2 013,13 zł, zakup urządzeń - 6 732,68 zł) ;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 20 142,84 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 890,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 16 821,75 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 15 291,37 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 970,93 zł;
- szkolenia pracowników w kwocie 5 675,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 071,10 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 702,45 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 413,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 648,00 zł (wywóz nieczystości stałych);
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 279,14 zł;
- w rozdziale 85220 *Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej* wydatkowano kwotę 2 324,20 zł (77,47% planu), przeznaczając ją na:
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 1 168,20 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 100,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56,00 zł;
- w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* wydatkowano kwotę 199 126,89 zł (89,73% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 167 219,42 zł (usługi opiekuńcze);
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 795,28 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 417,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 695,05 zł;
- w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* wydatkowano kwotę 253 237,00 zł (98,83% planu), przeznaczając ją świadczenia z tytułu dożywiania uczniów oraz zakup posiłków;;
- w rozdziale 85231 *Pomoc dla cudzoziemców* wydatkowano kwotę 4 500,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na pomoc finansową dla cudzoziemca;
- w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 648 742,23 zł (79,30% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 193 799,97 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 153 845,33 zł (dodatek osłonowy);
 - zakup energii w kwocie 69 266,05 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 64 740,75 zł (w tym m. in. zakup pelletu - 38 337,93 zł, zakup węgla (6 ton) – 210 219,96 zł, zakup środków czystości – 11 322,34 zł),
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 61 288,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 35 561,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 576,54 zł (w tym m. in serwis systemu OPIEKA 6 686,28 zł, przegląd techniczny budynków Rynek 10 i Dworcowa 8, konserwacje i naprawy – 5 339,25 zł, wykonanie pomiarów elektrycznych – 2 000,00 zł);
 - zakup usług remontowych w kwocie 14 306,40 zł (konserwacja urządzeń dla niepełnosprawnych oraz usługi serwisowe);

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 711,46 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 251,42 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 5 926,00 zł (ubezpieczenie mienia);
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 059,49 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 002,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 944,00 zł (wywóz nieczystości stałych);
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 1 726,72 zł;
- szkolenia pracowników w kwocie 430,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 255,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 43,27 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8,52 zł;

3.1.15 Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 240 386,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 106 555,03 zł (44,33% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85322 *Fundusz Pracy* wydatkowano kwotę 24 383,39 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 20 375,53 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 508,66 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 499,20 zł.
- w rozdziale 85395 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 82 171,64 zł (38,04% planu), przeznaczając ją na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 77 560,44 zł (rekompensaty wypłacane przedsiębiorcom ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19);
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 299,39 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 219,98 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 31,83 zł.

3.1.16 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 150,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 107 025,48 zł (66,83% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* wydatkowano kwotę 86 875,48 zł (62,05% planu), przeznaczając ją na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów;

- w rozdziale 85416 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* wydatkowano kwotę 20 150,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na wypłatę stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce.

3.1.17 Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 035 429,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 994 039,48 zł (98,64% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* wydatkowano kwotę 2 747 868,46 zł (99,78% planu), przeznaczając ją na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 608 946,86 zł (świadczenia rodzinne i ubezpieczenie społeczne od świadczeń rodzinnych i fundusz alimentacyjny, świadczenia wychowawcze);
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 95 517,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 495,95 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 262,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 915,18 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 417,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 313,76 zł;
- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* wydatkowano kwotę 463,00 zł (81,37% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 386,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 66,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9,47 zł.
- w rozdziale 85504 *Wspieranie rodziny* wydatkowano kwotę 87 518,22 zł (79,05% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 54 735,80 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 947,47 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 600,00 zł (poradnictwo psychologiczne);
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 346,56 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 329,97 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 417,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 415,28 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 926,00 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 800,00 zł;
- w rozdziale 85508 *Rodziny zastępcze* wydatkowano kwotę 98 005,54 zł (92,46% planu), przeznaczając ją na rodziny zastępcze oraz pobyt w Domach dziecka, w których umieszczonych jest 8-ro dzieci;
- w rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* wydatkowano kwotę 60 184,26 zł (93,71% planu).

Dział 3.1.18 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 459 102,33 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 864 626,63 zł (86,67% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* wydatkowano kwotę 400 000,00 zł (90,80% planu), z przeznaczeniem na dopłaty w spółce ZGKiM w Pasymiu;
- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* wydatkowano kwotę 2 634 241,04 zł (94,80% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 350 582,99 zł (w tym m. in. odbiór odpadów z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, usługa zagospodarowania odpadów komunalnych, usługi pocztowe);
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 202 083,53 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 34 630,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 276,97 zł;
 - zakup energii do PSZOK w kwocie 9 266,12 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 251,42 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 072,28 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 4 849,20 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 3 306,31 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 993,44 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 759,39 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 684,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 484,50 zł (w tym m. in. pojemniki na odpady 455,00 zł);
- w rozdziale 90003 *Oczyszczanie miast i wsi* wydatkowano kwotę 148 518,44 zł, (97,35% planu), przeznaczając ją w całości na zakup usług związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Pasym (w tym m. in. umowa w ZGKiM w Pasymiu na sprzątanie, zamiatanie chodników i placów – 140 000,00 zł)
- w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* wydatkowano kwotę 195 418,15 zł (86,02% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 176 777,99 zł (w tym m. in. umowa z ZGKiM w Pasymiu na utrzymanie zieleni miejskiej – 159 000,00 zł);
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 153,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 486,38 zł.
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* wydatkowano kwotę 31 110,72 zł (88,89% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup materiałów i wyposażenia związanych z funkcjonowaniem punktu informacyjnego programu „Czyste powietrze” w kwocie 16 349,11 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 120,93 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 308,77 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 331,91 zł.
- w rozdziale 90013 *Schroniska dla zwierząt* wydatkowano kwotę 28 027,14 zł (46,71% planu), przeznaczając ją na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 20 647,52 zł (w tym 14 574,52 zł z tytułu umowy na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Pasym),
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 796,76 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 512,71 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 935,40 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 134,75 zł.
- w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 307 553,29 zł (50,88% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup energii w kwocie 161 643,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 64 492,49 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 59 480,50 zł (naprawa i konserwacja oświetlenia ulicznego);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 937,10 zł (w tym m. in. udostępnienie elementów infrastruktury energetycznej dla celów oświetlenia ulicznego – 9 285,48 zł, montaż słupów oświetleniowych – 10 332,00 zł);
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 119 757,85 zł (74,58% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 61 742,67 zł (w całości wydatki w ramach funduszy sołeckiego)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 353,01 zł (z tego 31 953,01 zł w ramach funduszy sołeckich);
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 19 881,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 657,97 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 953,83 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 619,45 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 419,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 130,00 zł.

3.1.19 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 352 888,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 318 093,15 zł (97,43% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatkowano kwotę 835 353,68 zł (98,73% planu) z tytułu udzieleni dotacji podmiotowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu;
- w rozdziale 92116 *Biblioteki* wydatkowano kwotę 446 205,26 zł (97,69% planu) z tytułu udzieleni dotacji podmiotowej dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu;
- w rozdziale 92195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 36 534,21 zł (73,07% planu), przeznaczając ją na organizację wydarzenia kulturalnego na terenie Gminy Pasym, dofinansowanego ze środków Województwa warmińsko-Mazurskiego, z tym na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 800,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 705,65 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 5 992,21 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 2 954,21 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 812,64 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 269,50 zł.

3.1.20 dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 110 000,00 zł (91,67% Planu) . Wydatki te zrealizowano w ramach rozdziału 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej*, przeznaczając je na udzielenie dotacji celową dla LKS Błękitni na realizację zadania publicznego w ramach wspierania sportu.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 20 440 418,52 zł, tj. w 91,60% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 314 679,78 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2024 roku w Gminie Pasym wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 338 900,00	10 601 530,06	9 948 395,82	93,84%	48,67%
600	Transport i łączność	6 479 077,42	6 910 216,49	6 146 886,85	88,95%	30,07%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 859,78	2 698 233,23	2 512 392,33	93,11%	12,29%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 000 000,00	1 875 000,00	1 664 789,62	88,79%	8,14%
801	Oświata i wychowanie	160 000,00	159 900,00	119 191,92	74,54%	0,58%
855	Rodzina	0,00	37 000,00	29 797,98	80,54%	0,15%
700	Gospodarka mieszkaniowa	50 000,00	32 800,00	18 964,00	57,82%	0,09%
Razem wydatki majątkowe		20 125 837,20	22 314 679,78	20 440 418,52	91,60%	100,00%

3.2.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 601 530,06 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 948 395,82 zł (93,84% planu) . Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* wydatkowano kwotę 1 339 587,73 zł (68,00% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Siedliska” – 1 339 587,73 zł (w tym 1 214 171,42 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych);

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z niższych od planowanych kosztów wykonania zadania, o którym mowa wyżej.

- w rozdziale 01044 *Infrastruktura sanitacyjna wsi* wydatkowano kwotę 8 608 808,09 zł (99,74% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Michałki” – 98 400,00 zł,
 - 2) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym” – 2 164 141,73 zł (w tym 2 090 000,00 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
 - 3) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Michałki, gm. Pasym” – 4 969 065,66 zł (w tym 4 558 707,39 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)
 - 4) Przebudowa i modernizacja przepompowni ścieków „P1” w Pasymiu – 974 990,70 zł.
 - 5) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grom – 204 180,00 zł (wydatki niewygasające roku 2024);
 - 6) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki – 198 030,00 zł (wydatki niewygasające roku 2024);

3.2.2 Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 910 216,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 146 886,85 zł (88,95% planu) . Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* wydatkowano kwotę 80 901,40 zł (18,95% planu), przeznaczając ją na dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Szczycieńskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. modernizacja dróg powiatowych o nawierzchni gruntowo-żwirowej na terenie gminy Pasym:
 - a) 1464N Olsztyn-Prejłowo-Grzegorzółki-Dzierzki (dr. kraj. nr 58) lok 33+520-39+020
 - b) 1474N dr. kraj. nr 53–Krzywonoga–Tylkowo–Burdąg–Nowy Dwór (dr. nr 1464N) lok 9+300-10+800
 - c) 1480N Waplewo–Jurgi lok 3+350–4+150

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika ze zwrócenia przez Powiat Szczycieński udzielonej i niewykorzystanej w 2024 roku dotacji w kwocie 346 077,42 zł na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1480N na odcinku Waplewo-Dźwiersztyny. Etap II od 4+041 do 4+561”.

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 6 039 985,45 zł (93,54% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Leleszki” – 1 794 472,06 zł (w tym 22 087,97 zł ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych);
 - 2) „Budowa ulicy Jaskółczej i parkingu przy ul. Ostrów” – 1 869 107,74 zł (w tym 1 482 000,00 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych);
 - 3) „Budowa ulicy Michała Kajki w Pasymiu” – 2 109 920,00 zł (w tym 2 009 000,00 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych);
 - 4) „Budowa ulicy Burskiego w Pasymiu” 260 335,65 zł (w tym 232 335,65 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych);
 - 5) „Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną – działka nr 445m, obręb Grom” – 6 150,00 zł;
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie *przystanków komunikacyjnych* wydatkowano kwotę 26 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa przystanku przy ul. Warszawskiej w Pasymiu”;

3.2.3 Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 32 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 964,00 zł (57,82% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, przeznaczając je na realizację inwestycji:

- 1) „Wykup gruntów na potrzeby gminy” – 600 zł,
- 2) „Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 w Pasymiu po pożarze” – 10 000,00 zł,
- 3) „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu” – 8 364 zł.

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika przede wszystkim z niższych od planowanych wydatków na wykup gruntów (plan wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku – 12 000,00 zł).

3.2.4 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 159 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 119 191,92 zł (74,54% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* zaplanowano 36 900,00 zł (nie wydatkowano środków w ramach rozdziału).

Ujęte w planie wydatki w tej części budżetu dotyczyły realizacji zadań wieloletnich:

- 1) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu”
- 2) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu”,

na które w planie wydatków budżetu Gminy Pasym na 2024 rok przeznaczono po 18 450,00 zł.

- w rozdziale 80104 *Przedszkola* wydatkowano kwotę 119 191,92 zł (96,90% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:

1) „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole” – 119 191,92 zł.

3.2.5 Dział 855 – Rodzina

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 37 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 29 797,98 zł (80,54% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 85516 *System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* na realizację inwestycji:

1) „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek” – 29 797,98 zł.

3.2.6 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 698 233,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 512 392,33 zł (93,11% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* wydatkowano kwotę 120 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym – 120 000,00 zł,
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* wydatkowano kwotę 73 169,40 zł (41,57% planu), przeznaczając ją na wypłatę dotacji celowych na realizację programu „Ciepłe mieszkanie”

Niższy od zakładanego poziom wydatków w tej części budżetu wynika z udzielenia dotacji na wymianę źródeł ciepła dla mieszkańców gminy w kwocie niższej od pierwotnie planowanej – wynikającej z wniosków złożonych na etapie planowania realizacji zadania.

- w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 2 293 370,17 zł (98,97% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym” – 2 293 370,17 zł (w tym 1 980 000,00 zł ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych);
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 25 852,76 zł (30,43% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa pomostu w miejscowości Miłuki” – 23,00 zł,
 - 2) Modernizacja monitoringu wiejskiego (Fundusz Sołecki Sołectwa Grom) – 12 522,00 zł

- 3) Zagospodarowanie terenów wiejskich (wykonanie pomostu) (Fundusz Sołecki Sołectwa Rusek Wielki) – 1 200,00 zł,
- 4) Zakup materiału na wiatę w Otolach (Fundusz Sołecki Sołectwa Siedliska-Otole) – 12 107,76 zł.

Niższy od zakładanego poziom wydatków w tej części budżetu wynika przede wszystkim z poniesienia niższych od przyjętych w uchwale budżetowej wydatków na realizację zadania budowy pomostu w miejscowości Miłuki (wydatki wg planu na dzień 31 grudnia 2024 roku – 42 000,00 zł i pomostu w miejscowości Rusek Wielki (wydatki wg planu na dzień 31 grudnia 2024 roku – 17 000,00 zł).

3.2.7 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 875 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 664 789,62 zł (88,79% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*, przeznaczając je na realizację inwestycji:

- 1) Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu – 125 000,00 zł,

a także udzielając z budżetu gminy dotacji celowej:

- 1) Parafii Rzymskokatolickiej p.w. NSPJ w Pasymiu na realizację zadania „Wykonanie izolacji przeciwwilgociowych ścian fundamentowych kościoła p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Pasymiu” – 440 019,13 zł,
- 2) Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu na realizację zadania pn. „Zabezpieczenie przed drewnojadem, pełna konserwacja drewnianych polichromowanych empor z XVII/XVIII w. gotyckiego kościoła w Pasymiu” – 1 099 770,49 zł

4. Przychody budżetu

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 952 045,97 zł, (106,51% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 950 000,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 797 212,61 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 204 833,36 zł.

5. Rozchody budżetu

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 200 000,00 zł (48,42% planu), w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 800 000,00 zł;
- udzielone pożyczki – 400 000,00 zł.

W planie rozchodów budżetu Gminy Pasym, wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku, były lokaty wykraczające poza rok budżetowy w kwocie 1 178 326,84 zł. Lokat nie założono.

6. Należności budżetu

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina Pasym posiadała należności wymagalne w kwocie łącznej 2 945 409,54 zł, z czego 1 303 859,58 zł stanowiły należności wymagalne z tytułu świadczeń obsługiwanych przez MGOPS w Pasymiu.

Istotne pozycje spośród ogólnej kwoty należności wymagalnych budżetu Gminy Pasym, z uwagi na ich kwoty, stanowią także:

- podatek od nieruchomości – 1 054 751,24 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 266 074,38 zł,
- podatek rolny – 129 835,66 zł,
- podatek od środków transportowych – 85 051,38 zł,
- opłaty za użytkowanie wieczyste – 33 740,94 zł.

Na koniec 2024 roku wykazano:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków i opłat na kwotę 1 361 086,05 zł,
- skutki udzielenia ulg w spłacie zobowiązań (poza wynikającymi z ustawy) na kwotę 428 745,88 zł,
- skutki udzielonych umorzeń w spłacie zobowiązań na kwotę 40 166,56 zł,
- skutki udzielonych odroczeń i rozłożeń na raty na kwotę 50 965,65 zł.

7. Zobowiązania budżetu

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina Pasym nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Według stanu na koniec 2024 roku Gmina Pasym posiadała zobowiązanie z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 3 200 000,00 zł.

8. Dług gminy

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina Pasym posiadała wyemitowane w 2022 roku obligacje, z tytułu których zadłużenie wynosiło 3 200 000,00 zł.

W trakcie 2024 roku na obsługę długu wydano 1 093 808,00 zł, z tego na:

- planowany wykup jednej serii wyemitowanych w 2022 roku obligacji – 800 000,00 zł,
- zapłatę odsetek od wyemitowanych obligacji – 293 808,00 zł.

III. DANE TABELARYCZNE

1. Wykonanie dochodów

1.1. Wykonanie dochodów ogółem

Tabela 11: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pasyw za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 455 000,00	8 791 142,21	8 198 361,36	93,26%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 805 000,00	1 805 000,00	1 214 171,42	67,27%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 805 000,00	1 805 000,00	1 214 171,42	67,27%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 650 000,00	6 648 707,39	6 648 707,69	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 650 000,00	6 648 707,39	6 648 707,69	100,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	337 434,82	335 482,25	99,42%
		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	0,00	337 434,82	335 482,25	99,42%
600			Transport i łączność	5 157 490,00	5 322 886,00	4 544 645,27	85,38%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	9 396,00	9 396,00	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	0,00	9 396,00	9 396,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	40 000,00	40 000,00	37 973,06	94,93%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	37 973,06	94,93%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 117 490,00	5 273 490,00	4 497 276,21	85,28%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	156 000,00	162 910,39	104,43%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	69,67	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 117 490,00	1 117 490,00	0,00	0,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	610 960,50	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	3 723 335,65	93,08%
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 767 000,00	2 089 000,00	2 297 068,66	109,96%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 767 000,00	2 089 000,00	2 297 068,66	109,96%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	47 000,00	104 000,00	107 213,60	103,09%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		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	70 000,00	131 000,00	180 270,01	137,61%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	14 000,00	15 383,47	109,88%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 600 000,00	1 800 000,00	1 962 264,19	109,01%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	40 000,00	20 867,39	52,17%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	11 070,00	-
710			Działalność usługowa	0,00	200 700,00	200 700,00	100,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	200 700,00	200 700,00	100,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00	0,00	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	200 700,00	200 700,00	100,00%
750			Administracja publiczna	42 031,00	934 820,03	949 108,07	101,53%
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 031,00	82 078,99	76 369,99	93,04%
		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	42 021,00	82 068,99	76 369,99	93,06%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	852 741,04	871 950,28	102,25%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	13 161,80	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	190 861,40	196 824,82	103,12%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 140,00	1 224,02	107,37%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	660 739,64	660 739,64	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	787,80	-
		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	0,00	0,00	787,80	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 060,00	146 537,88	89,87%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 050,00	1 046,53	99,67%
		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	1 050,00	1 050,00	1 046,53	99,67%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	101 093,00	96 802,06	95,76%
		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	0,00	101 093,00	96 802,06	95,76%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	60 917,00	48 689,29	79,93%
		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	0,00	60 917,00	48 689,29	79,93%
752			Obrona narodowa	900,00	900,00	900,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	900,00	900,00	900,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		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	900,00	900,00	900,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	6 000,00	5 984,80	99,75%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	6 000,00	5 984,80	99,75%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	6 000,00	5 984,80	99,75%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 730 641,48	11 100 122,48	11 292 414,21	101,73%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	16 236,72	162,37%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	16 204,37	162,04%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	32,35	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 021 818,43	2 040 818,43	2 092 104,98	102,51%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 582 546,79	1 582 546,79	1 635 657,98	103,36%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	22 547,77	22 547,77	28 246,00	125,27%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	255 101,04	255 101,04	254 429,80	99,74%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	125 122,83	125 122,83	124 499,00	99,50%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	25 000,00	25 000,00	11 062,00	44,25%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	199,20	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	20 000,00	29 285,00	146,43%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 500,00	10 500,00	8 726,00	83,10%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 172 432,05	4 172 432,05	4 318 250,30	103,49%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 483 354,77	2 483 354,77	2 558 477,12	103,03%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	692 112,96	692 112,96	605 777,74	87,53%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	17 138,32	17 138,32	15 336,08	89,48%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	207 326,00	207 326,00	149 684,74	72,20%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00	134 869,34	269,74%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00	4 000,00	3 200,00	80,00%
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	30 000,00	30 000,00	40 713,00	135,71%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	600 000,00	600 000,00	760 070,69	126,68%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 500,00	8 500,00	15 167,85	178,45%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	80 000,00	80 000,00	34 953,74	43,69%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	410 000,00	317 000,00	305 950,21	96,51%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	60 000,00	47 272,28	78,79%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	65 394,00	108,99%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	20 000,00	3 620,16	18,10%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	177 000,00	177 000,00	189 663,77	107,15%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	93 000,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 116 391,00	4 559 872,00	4 559 872,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 907 186,00	4 350 667,00	4 350 667,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	209 205,00	209 205,00	209 205,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	10 882 554,00	14 662 815,81	14 524 666,03	99,06%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 758 055,00	7 815 997,00	7 815 997,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 758 055,00	7 815 997,00	7 815 997,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 056 519,00	1 056 519,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 056 519,00	1 056 519,00	100,00%
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	275 049,00	275 049,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	275 049,00	275 049,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 501 288,00	3 501 288,00	3 501 288,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 501 288,00	3 501 288,00	3 501 288,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	607 000,00	1 768 751,81	1 796 432,93	101,57%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	992 843,08	1 050 856,20	105,84%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	580 000,00	580 000,00	552 829,00	95,32%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 700,00	66 827,26	66 827,26	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	37 000,00	33 839,00	91,46%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	82 700,10	82 700,10	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 300,00	9 381,37	9 381,37	100,00%
	75816		Wpływy do rozliczenia	0,00	229 000,00	63 169,10	27,58%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	229 000,00	63 169,10	27,58%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	16 211,00	16 211,00	16 211,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 211,00	16 211,00	16 211,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	98 750,00	614 257,70	569 715,54	92,75%
	80101		Szkoły podstawowe	41 150,00	55 950,00	70 998,55	126,90%
		0690	Wpływy z różnych opłat	150,00	150,00	149,00	99,33%
		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	41 000,00	41 000,00	52 758,36	128,68%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	298,29	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	2 092,90	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	800,00	800,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	900,00	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	71 439,00	71 439,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	71 439,00	71 439,00	100,00%
	80104		Przedszkola	57 600,00	347 323,00	291 272,54	83,86%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	57 600,00	57 600,00	24 013,00	41,69%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,01	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	289 723,00	267 259,53	92,25%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	79 376,00	79 875,00	100,63%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	499,00	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	79 376,00	79 376,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	0,00	391,73	-
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	391,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,73	-
	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	0,00	3 969,00	3 969,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 969,00	3 969,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	56 200,70	51 769,72	92,12%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	795,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	56 200,70	50 974,72	90,70%
851			Ochrona zdrowia	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%
	85195		Pozostała działalność	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%
852			Pomoc społeczna	875 278,00	1 340 861,69	1 347 483,79	100,49%
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	0,00	200,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	200,00	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	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)	0,00	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	45 833,00	36 266,00	35 041,54	96,62%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 833,00	36 266,00	35 041,54	96,62%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	224 236,00	169 135,00	169 135,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	224 236,00	149 135,00	149 135,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	175 872,00	170 691,71	97,05%
		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	0,00	175 872,00	170 691,71	97,05%
	85216		Zasiłki stałe	342 250,00	342 869,00	336 281,23	98,08%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	342 250,00	342 869,00	336 281,23	98,08%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	103 261,00	212 374,18	214 457,80	100,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 711,88	-
		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	4 822,00	10 059,00	9 430,74	93,75%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 439,00	202 315,18	202 315,18	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 000,00	29 000,00	46 331,00	159,76%
		0830	Wpływy z usług	29 000,00	29 000,00	46 331,00	159,76%
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	124 618,00	201 237,00	201 237,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	124 618,00	201 237,00	201 237,00	100,00%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	4 500,00	4 500,00	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	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	6 080,00	163 608,51	163 608,51	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	6 080,00	163 608,51	163 608,51	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	239 786,54	105 955,03	44,19%
	85322		Fundusz Pracy	0,00	23 783,39	23 783,39	100,00%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	23 783,39	23 783,39	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	216 003,15	82 171,64	38,04%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	216 003,15	82 171,64	38,04%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	90 000,00	69 500,38	77,22%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	90 000,00	69 500,38	77,22%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	90 000,00	69 500,38	77,22%
855			Rodzina	2 254 748,80	2 785 202,80	2 773 989,11	99,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 221 186,80	2 713 988,80	2 706 918,82	99,74%
		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	2 200 069,00	2 681 448,00	2 678 434,49	99,89%
		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	0,00	11 423,00	10 423,29	91,25%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21 117,80	21 117,80	18 061,04	85,53%
	85503		Karta Dużej Rodziny	366,00	569,00	463,75	81,50%
		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	366,00	569,00	463,00	81,37%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,75	-
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	6 423,00	6 422,28	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	6 423,00	6 422,28	99,99%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 196,00	64 222,00	60 184,26	93,71%
		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	33 196,00	64 222,00	60 184,26	93,71%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 105 600,00	4 261 600,00	4 240 412,24	99,50%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	0,00	970,90	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	970,90	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 055 600,00	2 055 600,00	2 136 152,95	103,92%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 031 600,00	2 031 600,00	2 093 482,28	103,05%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	13 000,00	13 000,00	12 634,40	97,19%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 000,00	11 000,00	20 142,76	183,12%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 864,39	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 472,12	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	4 557,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	211 000,00	104 452,31	49,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 600,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	29 682,91	84,81%
		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	0,00	176 000,00	73 169,40	41,57%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	5 138,48	34,26%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00	15 000,00	5 138,48	34,26%
	90095		Pozostała działalność	0,00	0,00	13 697,60	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	13 697,60	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 511 000,00	1 736 000,00	1 719 472,96	99,05%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 511 000,00	1 711 000,00	1 701 218,75	99,43%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 511 000,00	1 511 000,00	1 501 218,75	99,35%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 000 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	25 000,00	18 254,21	73,02%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	25 000,00	18 254,21	73,02%
			Razem	45 882 832,28	54 340 805,26	52 988 505,33	97,51%

1.2. Wykonanie dochodów wg źródeł

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pasym za 2024 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 907 186,00	4 350 667,00	4 350 667,00	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	209 205,00	209 205,00	209 205,00	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	60 000,00	47 272,28	78,79%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 065 901,56	4 065 901,56	4 194 135,10	103,15%
0320	Wpływy z podatku rolnego	714 660,73	714 660,73	634 023,74	88,72%
0330	Wpływy z podatku leśnego	272 239,36	272 239,36	269 765,88	99,09%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	332 448,83	332 448,83	274 183,74	82,47%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	16 204,37	162,04%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00	134 869,34	269,74%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	65 394,00	108,99%
0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00	4 000,00	3 200,00	80,00%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	30 000,00	30 000,00	40 713,00	135,71%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	20 000,00	3 620,16	18,10%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	47 000,00	104 000,00	107 213,60	103,09%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	177 000,00	177 000,00	189 663,77	107,15%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 139 600,00	2 046 600,00	2 098 620,76	102,54%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	625 000,00	625 000,00	771 132,69	123,38%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	156 000,00	162 910,39	104,43%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 500,00	21 500,00	28 001,45	130,24%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	57 600,00	57 600,00	24 512,00	42,56%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	391,00	-
0690	Wpływy z różnych opłat	150,00	150,00	14 817,50	9 878,33%
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	111 000,00	172 000,00	233 816,17	135,94%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	14 000,00	15 383,47	109,88%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 600 000,00	1 800 000,00	1 962 264,19	109,01%
0830	Wpływy z usług	29 000,00	29 000,00	46 331,00	159,76%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	92 000,00	111 000,00	84 413,85	76,05%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	40 000,00	34 099,60	85,25%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	992 843,08	1 054 813,88	106,24%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	190 861,40	198 917,72	104,22%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	201 500,00	201 500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	580 000,00	581 140,00	573 007,02	98,60%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
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	2 289 293,00	3 750 989,02	3 708 563,55	98,87%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	857 076,00	1 559 579,44	1 508 803,40	96,74%
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	0,00	11 423,00	10 423,29	91,25%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	266 000,00	97 008,10	36,47%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	23 783,39	23 783,39	100,00%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	216 003,15	82 171,64	38,04%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	37 973,06	94,93%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21 127,80	21 127,80	18 061,79	85,49%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	34 239,91	97,83%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 500,00	10 500,00	8 726,00	83,10%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	51 000,00	44 239,01	86,74%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 056 519,00	1 056 519,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 275 554,00	11 608 545,00	11 608 545,00	100,00%
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	82 700,10	82 700,10	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 511 000,00	1 511 000,00	1 501 218,75	99,35%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 117 490,00	1 778 229,64	660 739,64	37,16%
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	0,00	176 000,00	73 169,40	41,57%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 000 000,00	200 000,00	810 960,50	405,48%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 300,00	9 381,37	9 381,37	100,00%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 455 000,00	14 433 707,39	13 566 214,76	93,99%
	Razem	45 882 832,28	54 340 805,26	52 988 505,33	97,51%

1.3 Wykonanie dochodów własnych

Tabela 13: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Pasym za 2024 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 907 186,00	4 350 667,00	4 350 667,00	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	209 205,00	209 205,00	209 205,00	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	60 000,00	47 272,28	78,79%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 065 901,56	4 065 901,56	4 194 135,10	103,15%
0320	Wpływy z podatku rolnego	714 660,73	714 660,73	634 023,74	88,72%
0330	Wpływy z podatku leśnego	272 239,36	272 239,36	269 765,88	99,09%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	332 448,83	332 448,83	274 183,74	82,47%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	16 204,37	162,04%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00	134 869,34	269,74%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	65 394,00	108,99%
0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00	4 000,00	3 200,00	80,00%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	30 000,00	30 000,00	40 713,00	135,71%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	20 000,00	3 620,16	18,10%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	47 000,00	104 000,00	107 213,60	103,09%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	177 000,00	177 000,00	189 663,77	107,15%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 139 600,00	2 046 600,00	2 098 620,76	102,54%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	625 000,00	625 000,00	771 132,69	123,38%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	156 000,00	162 910,39	104,43%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 500,00	21 500,00	28 001,45	130,24%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	57 600,00	57 600,00	24 512,00	42,56%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	391,00	-
0690	Wpływy z różnych opłat	150,00	150,00	14 817,50	9 878,33%
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	111 000,00	172 000,00	233 816,17	135,94%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	14 000,00	15 383,47	109,88%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 600 000,00	1 800 000,00	1 962 264,19	109,01%
0830	Wpływy z usług	29 000,00	29 000,00	46 331,00	159,76%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	92 000,00	111 000,00	84 413,85	76,05%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	40 000,00	34 099,60	85,25%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	992 843,08	1 054 813,88	106,24%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	190 861,40	198 917,72	104,22%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	201 500,00	201 500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	580 000,00	581 140,00	573 007,02	98,60%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	37 973,06	94,93%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21 127,80	21 127,80	18 061,79	85,49%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 500,00	10 500,00	8 726,00	83,10%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	51 000,00	44 239,01	86,74%
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	82 700,10	82 700,10	100,00%
	Razem	16 337 119,28	17 704 644,86	18 236 763,63	103,01%

2. Wykonanie wydatków

Tabela 14: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Pasym za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 361 100,00	11 000 964,88	10 338 693,04	93,98%
	01008		Melioracje wodne	0,00	39 800,00	38 372,13	96,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	39 800,00	38 372,13	96,41%
	01009		Spółki wodne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	15 000,00	15 000,00	11 442,84	76,29%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 000,00	15 000,00	11 442,84	76,29%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 972 000,00	1 972 000,00	1 339 587,73	67,93%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 000,00	165 000,00	125 416,31	76,01%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 805 000,00	1 805 000,00	1 214 171,42	67,27%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 368 900,00	8 631 530,06	8 608 808,09	99,74%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 718 900,00	1 982 822,67	1 960 100,70	98,85%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 650 000,00	6 648 707,39	6 648 707,39	100,00%
	01095		Pozostała działalność	200,00	337 634,82	335 482,25	99,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	4 996,89	4 796,75	95,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 819,48	1 781,20	97,90%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	330 818,45	328 904,30	99,42%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 200,00	304 200,00	217 596,19	71,53%
	40002		Dostarczanie wody	4 200,00	304 200,00	217 596,19	71,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	300 000,00	215 391,65	71,80%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	2 204,54	73,48%
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	7 082 577,42	7 823 112,49	6 965 889,30	89,04%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	9 396,00	9 396,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 396,00	9 396,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	386 077,42	466 978,82	118 874,46	25,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 354,40	626,41	46,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	196,00	90,65	46,25%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00	6 806,40	85,08%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 781,00	5 781,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	24 668,60	24 668,60	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	346 077,42	426 978,82	80 901,40	18,95%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 662 000,00	7 295 637,67	6 786 743,16	93,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 000,00	210 900,00	202 282,25	95,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	380 000,00	626 500,00	544 475,46	86,91%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	292 000,00	594 149,70	568 257,44	95,64%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 117 490,00	1 117 490,00	1 055 458,33	94,45%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	723 510,00	723 510,00	670 846,06	92,72%
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	22 087,97	22 087,97	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	3 723 335,65	93,08%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	34 500,00	51 100,00	50 875,68	99,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	5 300,00	5 206,70	98,24%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 300,00	3 260,00	98,79%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	16 500,00	16 408,98	99,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	204 600,00	349 400,00	290 410,27	83,12%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	204 600,00	349 400,00	290 410,27	83,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	8 000,00	1 005,50	12,57%
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	788,90	7,89%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	91 000,00	75 500,00	82,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	138 600,00	204 600,00	194 151,87	94,89%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	32 800,00	18 964,00	57,82%
710			Działalność usługowa	60 000,00	387 239,20	180 734,30	46,67%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00	387 239,20	180 734,30	46,67%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	29 400,00	7 800,00	26,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
750		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	357 839,20	172 934,30	48,33%
			Administracja publiczna	4 882 150,00	5 208 849,97	4 812 345,30	92,39%
	75011		Urzędy wojewódzkie	154 485,00	200 122,85	156 461,85	78,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 199,91	136 904,52	113 134,92	82,64%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 200,00	8 186,72	8 186,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 718,19	25 042,94	20 061,01	80,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102,90	102,66	102,66	100,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 850,00	1 616,40	87,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 250,00	837,17	25,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	14 750,00	9 984,37	67,69%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 664,00	2 417,14	2 417,14	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	18,87	18,87	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 500,00	84,87	3,39%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	500,00	17,72	3,54%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	322 000,00	322 000,00	298 564,85	92,72%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	292 000,00	292 000,00	279 247,33	95,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 000,00	2 164,64	24,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 900,00	17 900,00	17 152,88	95,83%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 086 024,00	4 266 568,54	4 020 823,55	94,24%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00	8 400,00	5 786,35	68,89%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 515 000,00	2 512 500,00	2 386 493,00	94,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	162 000,00	157 487,08	157 487,08	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	25 000,00	19 497,00	77,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	420 000,00	420 290,00	396 660,71	94,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 000,00	51 050,00	48 668,10	95,33%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 500,00	47 000,00	42 853,57	91,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	64 170,00	54 750,47	85,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 000,00	100 000,00	89 881,79	89,88%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	4 000,00	3 669,03	91,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	70 000,00	120 000,00	112 027,69	93,36%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	7 000,00	6 765,00	96,64%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 700,00	10 700,00	8 688,20	81,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	422 000,00	486 340,00	470 167,42	96,67%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	20 000,00	14 663,10	73,32%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	4 200,00	4 200,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	15 000,00	12 461,32	83,08%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	1 976,00	98,80%
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	81 350,00	74 552,16	91,64%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 924,00	69 581,46	69 581,46	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00	4 500,00	4 048,00	89,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	20 000,00	17 342,12	86,71%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	16 000,00	7 561,50	47,26%
		4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	20 000,00	11 042,48	55,21%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	53 370,00	58 370,00	41 116,53	70,44%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205,00	205,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	65,00	65,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	17 000,00	14 122,69	83,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	29 000,00	15 993,84	55,15%
	75095		Pozostała działalność	266 271,00	361 788,58	295 378,52	81,64%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 240,00	1 240,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 000,00	72 000,00	60 807,41	84,45%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 031,00	117 668,58	105 724,91	89,85%
		4260	Zakup energii	40 000,00	90 000,00	60 511,21	67,23%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	15 280,00	14 098,72	92,27%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	37 000,00	56 100,00	54 236,27	96,68%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	163 500,38	146 978,26	89,89%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 490,38	1 486,91	99,77%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,00	315,64	312,17	98,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	895,00	1 174,74	1 174,74	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	101 093,00	96 802,06	95,76%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 560,00	63 560,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	967,11	882,46	91,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	110,25	73,50	66,67%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 212,39	8 712,39	94,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 051,25	11 252,34	80,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 518,00	11 872,37	94,84%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	70,00	70,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	588,00	364,00	61,90%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	16,00	15,00	93,75%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	60 917,00	48 689,29	79,93%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	34 200,00	33 700,00	98,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 341,81	833,91	62,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	159,25	66,15	41,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 925,64	6 525,64	82,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 257,80	3 042,09	24,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 200,00	4 120,00	98,10%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	810,00	379,00	46,79%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	22,50	22,50	100,00%
752			Obrona narodowa	1 900,00	1 900,00	900,00	47,37%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	900,00	900,00	900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	900,00	900,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	416 376,00	441 376,00	256 693,32	58,16%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	313 876,00	338 876,00	256 078,32	75,57%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 000,00	54 000,00	52 852,00	97,87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	758,48	30,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	400,00	43,07	10,77%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	14 967,21	99,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00	37 800,00	30 905,75	81,76%
		4260	Zakup energii	120 000,00	115 000,00	71 034,19	61,77%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 000,00	4 920,00	98,40%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	24 000,00	16 000,00	3 950,00	24,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	65 200,00	63 711,62	97,72%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 476,00	1 476,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	20 000,00	7 288,00	36,44%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	648,00	43,20%
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	75495		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	615,00	30,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	615,00	61,50%
757			Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	293 808,00	65,29%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	450 000,00	450 000,00	293 808,00	65,29%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	400 000,00	400 000,00	293 808,00	73,45%
758			Różne rozliczenia	235 000,00	245 979,01	5 252,69	2,14%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	180 000,00	190 979,01	5 252,69	2,75%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	10 962,01	0,01	< 0,01%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	180 000,00	180 000,00	5 235,68	2,91%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	17,00	17,00	100,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	12 714 470,94	13 810 840,23	13 150 749,98	95,22%
	80101		Szkoły podstawowe	8 675 449,57	9 375 594,31	9 065 935,88	96,70%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 840 400,00	274 904,00	274 903,36	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	255 754,00	340 241,00	324 775,46	95,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	892 552,00	1 104 429,00	1 090 250,94	98,72%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 000,00	49 676,18	49 676,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	792 000,00	1 030 400,00	1 015 328,05	98,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	113 000,00	103 500,00	99 248,21	95,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 880,00	27 980,00	25 958,87	92,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	482 854,00	499 904,00	415 147,66	83,05%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 528,00	26 528,00	25 868,22	97,51%
		4260	Zakup energii	77 840,00	111 840,00	86 247,59	77,12%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	21 000,00	20 840,00	99,24%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 500,00	10 200,00	6 695,00	65,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 338,00	126 618,00	110 762,93	87,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 121,00	7 121,00	4 502,32	63,23%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 624,00	3 224,00	1 778,65	55,17%
		4430	Różne opłaty i składki	12 357,00	12 357,00	12 357,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	312 878,57	448 386,32	448 386,32	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	9 000,00	9 225,00	9 225,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	6 500,00	5 315,00	81,77%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 000,00	15 500,00	12 099,30	78,06%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 000,00	37 472,69	93,68%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 453 623,00	4 829 470,35	4 750 040,36	98,36%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	232 000,00	231 728,46	231 728,46	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 962,00	7 328,31	92,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	36 900,00	0,00	0,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	523 517,41	291 323,25	268 531,59	92,18%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	411 600,00	45 994,00	45 993,08	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 904,00	13 454,00	11 721,89	87,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 290,00	34 270,00	29 133,39	85,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 190,00	5 850,00	4 101,70	70,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 918,41	12 070,47	12 070,47	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	300,00	37,87	12,62%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 715,00	173 821,00	159 909,41	92,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 800,00	5 563,78	5 563,78	100,00%
	80104		Przedszkola	1 727 113,57	1 811 799,67	1 761 556,18	97,23%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	50 000,00	120 000,00	118 264,19	98,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 067,00	58 567,00	55 424,85	94,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	346 744,00	332 744,00	330 229,54	99,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	18 772,94	18 772,94	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 000,00	179 100,00	177 718,52	99,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 800,00	20 900,00	19 612,48	93,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	780,00	780,00	400,00	51,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 260,00	47 260,00	43 909,85	92,91%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 664,00	8 164,00	6 709,12	82,18%
		4260	Zakup energii	17 000,00	21 500,00	16 615,23	77,28%
		4270	Zakup usług remontowych	753,00	753,00	430,50	57,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	760,00	50,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	13 500,00	9 536,53	70,64%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 294,00	2 294,00	1 697,40	73,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	777,00	777,00	547,40	70,45%
		4430	Różne opłaty i składki	2 265,00	2 265,00	2 265,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 225,57	77 404,03	77 404,03	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 087,00	2 387,00	1 680,50	70,40%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	667 597,00	737 097,00	717 351,48	97,32%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 800,00	43 034,70	43 034,70	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	123 000,00	119 191,92	96,90%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	138 000,00	262 728,48	251 857,96	95,86%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	138 000,00	13 670,00	13 669,14	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	11 575,00	10 601,55	91,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	37 250,00	34 989,05	93,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	30 760,00	29 332,12	95,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 700,00	4 085,46	86,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	14 073,48	14 073,48	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	200,00	24,69	12,35%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	150 500,00	145 082,47	96,40%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	0,00	0,00	-
	80107		Świetlice szkolne	253 156,34	361 750,32	321 907,31	88,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 765,00	15 715,00	13 799,72	87,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 100,00	47 100,00	42 472,13	90,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 022,00	8 092,00	5 838,15	72,15%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 918,41	10 912,16	10 912,16	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 750,00	3 350,00	1 916,79	57,22%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	185 400,93	264 800,93	235 188,13	88,82%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 200,00	11 780,23	11 780,23	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	515 184,56	625 242,89	505 833,22	80,90%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	774,00	774,00	774,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 582,40	75 366,90	75 366,90	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 263,20	5 263,20	5 102,99	96,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 405,01	13 884,53	13 856,89	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 907,22	1 975,60	1 971,49	99,79%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	16 000,00	14 976,00	93,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 400,00	90 488,73	83 489,20	92,26%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	2 950,00	98,33%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	332 400,00	407 325,93	301 490,21	74,02%
		4430	Różne opłaty i składki	12 400,00	8 200,00	3 438,40	41,93%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 664,00	2 664,00	2 417,14	90,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 088,73	0,00	0,00	-
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 766,00	39 399,00	17 069,50	43,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 132,00	17 132,00	9 554,00	55,77%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 634,00	22 267,00	7 515,50	33,75%
	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	207 386,41	201 668,56	180 653,88	89,58%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	72 000,00	11 789,00	11 788,88	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 535,00	9 690,00	7 181,10	74,11%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 047,00	30 347,00	29 399,28	96,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 500,00	25 150,00	21 448,38	85,28%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 645,00	4 395,00	3 061,35	69,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	550,00	273,70	49,76%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 250,41	9 917,62	9 917,62	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	150,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	68 009,00	105 609,00	93 512,63	88,55%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 400,00	4 070,94	4 070,94	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	634 997,08	780 333,05	725 263,74	92,94%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	82 000,00	13 671,00	13 670,08	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 645,00	36 325,00	32 457,81	89,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 920,00	102 250,00	90 100,99	88,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 870,00	17 680,00	12 691,42	71,78%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	23 500,00	23 493,82	99,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 395,08	31 463,77	31 463,77	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	900,00	575,14	63,90%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	393 267,00	530 352,65	496 620,08	93,64%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 600,00	24 190,63	24 190,63	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	59 200,70	50 974,72	86,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	556,43	495,81	89,11%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	55 644,27	50 478,91	90,72%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
	80195		Pozostała działalność	900,00	1 800,00	1 166,00	64,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	50,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	50,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	1 700,00	1 166,00	68,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00	-
851			Ochrona zdrowia	237 789,00	421 395,39	216 057,19	51,27%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	3 000,00	602,70	20,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	602,70	60,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	236 000,00	416 745,39	213 864,49	51,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 400,00	9 600,00	8 455,02	88,07%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	750,00	382,20	50,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	108 051,00	132 851,00	80 868,92	60,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	39 600,00	8 136,26	20,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	104 209,00	190 954,39	111 336,99	58,31%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	395,10	79,02%
		4430	Różne opłaty i składki	1 440,00	1 440,00	240,00	16,67%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	40 000,00	3 000,00	7,50%
	85195		Pozostała działalność	789,00	1 650,00	1 590,00	96,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39,00	56,00	56,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00	1 594,00	1 534,00	96,24%
852			Pomoc społeczna	2 992 262,20	3 802 576,89	3 558 347,57	93,58%
	85202		Domy pomocy społecznej	490 000,00	566 000,00	552 790,21	97,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	24 000,00	21 913,00	91,30%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	470 000,00	542 000,00	530 877,21	97,95%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	7 500,00	7 499,98	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 299,82	6 299,82	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 084,84	1 084,82	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	115,34	115,34	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	45 833,00	36 266,00	35 041,54	96,62%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	45 833,00	36 266,00	35 041,54	96,62%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	244 236,00	204 135,00	200 247,20	98,10%
		3110	Świadczenia społeczne	244 236,00	204 135,00	200 247,20	98,10%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	61 000,00	225 072,00	218 591,65	97,12%
		3110	Świadczenia społeczne	61 000,00	219 949,52	213 620,05	97,12%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 327,64	2 201,55	94,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	400,82	379,11	94,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	57,02	53,94	94,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 337,00	2 337,00	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	342 250,00	342 869,00	336 281,23	98,08%
		3110	Świadczenia społeczne	342 250,00	342 869,00	336 281,23	98,08%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 017 663,62	1 116 961,38	1 099 965,44	98,48%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 930,00	7 930,00	5 970,93	75,30%
		3110	Świadczenia społeczne	10 750,00	15 909,68	15 291,37	96,11%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	666 430,80	773 236,46	773 234,29	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 628,63	46 967,21	46 967,21	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 133,23	134 020,84	134 020,69	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 518,96	16 987,87	16 821,75	99,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	19 000,00	16 890,00	88,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 372,00	21 449,32	21 286,36	99,24%
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 500,00	1 413,00	56,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	57 800,00	41 800,00	35 551,31	85,05%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	3 500,00	3 071,10	87,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 670,00	3 670,00	2 702,45	73,64%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	650,00	300,00	279,14	93,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 200,00	22 200,00	20 142,84	90,73%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	690,00	690,00	648,00	93,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 800,00	6 800,00	5 675,00	83,46%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 990,00	0,00	0,00	-
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 000,00	3 000,00	2 324,20	77,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	200,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	1 500,00	1 300,00	1 100,00	84,62%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	200,00	56,00	28,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	1 300,00	1 168,20	89,86%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	211 413,12	221 907,12	199 126,89	89,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	926,00	0,00	0,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 382,40	2 382,40	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 258,85	31 258,85	28 795,28	92,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 601,87	1 601,87	695,05	43,39%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 000,00	184 000,00	167 219,42	90,88%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 664,00	2 664,00	2 417,14	90,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	980,00	0,00	0,00	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	176 618,00	256 237,00	253 237,00	98,83%
		3110	Świadczenia społeczne	176 618,00	253 237,00	253 237,00	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	399 248,46	818 129,39	648 742,23	79,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 002,00	2 002,00	2 002,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	153 845,33	153 845,33	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 850,00	1 726,72	22,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 824,60	193 809,81	193 799,97	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 206,96	12 711,46	12 711,46	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 617,63	35 651,68	35 561,31	99,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 925,27	5 073,41	5 059,49	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 000,00	79 000,00	64 740,75	81,95%
		4260	Zakup energii	23 500,00	73 811,42	69 266,05	93,84%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	16 650,00	14 306,40	85,92%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	255,00	25,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 430,00	19 036,28	18 576,54	97,58%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	200 000,00	61 288,00	30,64%
		4430	Różne opłaty i składki	6 800,00	5 926,00	5 926,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 992,00	7 992,00	7 251,42	90,73%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 100,00	2 100,00	1 944,00	92,57%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	470,00	430,00	91,49%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 850,00	1 050,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	125,00	43,27	34,62%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	25,00	8,52	34,08%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	240 386,54	106 555,03	44,33%
	85322		Fundusz Pracy	0,00	24 383,39	24 383,39	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	20 375,53	20 375,53	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 508,66	3 508,66	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	499,20	499,20	100,00%
	85395		Pozostała działalność	0,00	216 003,15	82 171,64	38,04%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 497,54	1 299,39	37,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	592,13	219,98	37,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	85,68	31,83	37,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	60,00	60,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	208 767,80	77 560,44	37,15%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	160 150,00	107 025,48	66,83%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000,00	140 000,00	86 875,48	62,05%
		3240	Stypendia dla uczniów	38 000,00	126 000,00	86 875,48	68,95%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20 000,00	20 150,00	20 150,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	20 150,00	20 150,00	100,00%
855			Rodzina	2 452 765,85	3 072 429,85	3 023 837,46	98,42%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 257 917,61	2 753 919,61	2 747 868,46	99,78%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	0,00	0,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	2 134 066,93	2 610 519,36	2 608 946,86	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 762,40	97 582,84	95 517,00	97,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 140,40	5 915,18	5 915,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 481,26	17 866,74	16 262,57	91,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 202,62	2 542,35	2 313,76	91,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	16 876,00	16 495,95	97,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 664,00	2 417,14	2 417,14	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	366,00	569,00	463,00	81,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	306,00	475,47	386,92	81,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52,70	81,88	66,61	81,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,30	11,65	9,47	81,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85504		Wspieranie rodziny	105 286,24	110 719,24	87 518,22	79,05%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	923,00	926,00	926,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 466,24	72 604,64	54 735,80	75,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 904,40	4 346,56	4 346,56	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 290,02	13 024,47	9 947,47	76,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 748,58	1 853,57	1 415,28	76,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 300,00	10 300,00	9 600,00	93,20%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 900,00	3 900,00	3 329,97	85,38%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 664,00	2 664,00	2 417,14	90,73%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	990,00	0,00	0,00	-
	85508		Rodziny zastępcze	56 000,00	106 000,00	98 005,54	92,46%
		4430	Różne opłaty i składki	56 000,00	106 000,00	98 005,54	92,46%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 196,00	64 222,00	60 184,26	93,71%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 196,00	64 222,00	60 184,26	93,71%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	37 000,00	29 797,98	80,54%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	37 000,00	29 797,98	80,54%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 506 838,87	7 157 335,56	6 377 018,96	89,10%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	440 505,00	560 505,00	520 000,00	92,77%
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	440 505,00	440 505,00	400 000,00	90,80%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 669 496,00	2 778 772,97	2 634 241,04	94,80%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 500,00	3 306,31	94,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	684,00	97,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 000,00	206 000,00	202 083,53	98,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 500,00	14 276,97	14 276,97	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	37 000,00	34 630,89	93,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00	5 500,00	5 072,28	92,22%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	5 200,00	4 849,20	93,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 740,58	484,50	27,84%
		4260	Zakup energii	17 300,00	17 300,00	9 266,12	53,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 350 604,00	2 474 604,00	2 350 582,99	94,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	993,44	49,67%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 992,00	7 251,42	7 251,42	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	3 700,00	759,39	20,52%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	151 000,00	152 560,00	148 518,44	97,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	151 560,00	148 518,44	97,99%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	231 824,20	227 172,09	195 418,15	86,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 453,78	10 153,78	10 153,78	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 870,42	19 508,32	8 486,38	43,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	210 500,00	197 509,99	176 777,99	89,50%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	211 000,00	104 280,12	49,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 542,56	12 357,56	12 120,93	98,09%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 150,15	2 310,15	2 308,77	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307,29	332,29	331,91	99,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	16 349,11	81,75%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	176 000,00	73 169,40	41,57%
	90013		Schroniska dla zwierząt	60 000,00	60 000,00	28 027,14	46,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	1 400,00	935,40	66,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00	250,00	134,75	53,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	4 796,76	59,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	1 512,71	30,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 350,00	45 350,00	20 647,52	45,53%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	578 500,00	2 921 802,30	2 600 923,46	89,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 500,00	74 880,00	64 492,49	86,13%
		4260	Zakup energii	400 000,00	416 500,00	161 643,20	38,81%
		4270	Zakup usług remontowych	84 000,00	84 000,00	59 480,50	70,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	26 143,00	21 937,10	83,91%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	337 279,30	313 370,17	92,91%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	340 513,67	245 523,20	145 610,61	59,31%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00	30 000,00	19 881,92	66,27%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100,00	5 130,00	2 657,97	51,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 450,00	735,00	619,45	84,28%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 150,00	1 450,00	953,83	65,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 353,89	82 197,72	61 742,67	75,11%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 500,00	419,00	11,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	43 500,00	33 956,55	33 353,01	98,22%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	130,00	8,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	97 859,78	84 953,93	25 852,76	30,43%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 224 460,00	3 227 888,00	2 982 882,77	92,41%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	775 400,00	846 128,00	835 353,68	98,73%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	775 400,00	846 128,00	835 353,68	98,73%
	92116		Biblioteki	449 060,00	456 760,00	446 205,26	97,69%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	449 060,00	456 760,00	446 205,26	97,69%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 000 000,00	1 875 000,00	1 664 789,62	88,79%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 550 000,00	1 550 000,00	1 539 789,62	99,34%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 450 000,00	325 000,00	125 000,00	38,46%
	92195		Pozostała działalność	0,00	50 000,00	36 534,21	73,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 500,00	812,64	32,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	500,00	269,50	53,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 650,00	15 800,00	84,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 800,00	10 705,65	83,64%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	3 750,00	2 954,21	78,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	11 800,00	5 992,21	50,78%
926			Kultura fizyczna	120 000,00	120 000,00	110 000,00	91,67%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	120 000,00	120 000,00	110 000,00	91,67%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
			Razem	51 007 540,28	58 389 524,39	53 141 775,11	91,01%

3. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku budżetowego

Tabela 15: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024
					zwiększenia	zmniejszenia	
600			Transport i łączność	1 841 000,00	0,00	0,00	1 841 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 841 000,00	0,00	0,00	1 841 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 117 490,00	0,00	0,00	1 117 490,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	723 510,00	0,00	0,00	723 510,00
			RAZEM	1 841 000,00	0,00	0,00	1 841 000,00

4. Sprawozdanie z realizacji programów wieloletnich

Tabela 16: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich za 2024 rok

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Plan łącznych nakładów finansowych	Limit wydatków na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	% wykonania za 2024 rok	Stopień zaawansowania zadania
1.	Działania zmierzające do zwrotu gminie przez Skarb Państwa środków własnych gminy, wydanych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej -	UMiG w Pasymiu	217 530,00	204 000,00	0,00	x	W 2024 roku nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym -	UMiG w Pasymiu	6 174 719,45	2 165 500,00	2 164 141,73	99,94%	Inwestycja zakończona
3.	Przebudowa i modernizacja przepompowni ścieków „P1” w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	1 649 990,70	974 990,70	974 990,70	100%	Inwestycja zakończona
4.	Budowa ul. Michała Kajki w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	2 119 920,00	2 109 920,00	2 109 920,00	100%	Inwestycja zakończona
5.	Budowa drogi gminnej ul. Burskiego w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	539 460,00	537 000,00	260 335,65	48,48%	Inwestycja zakończona
6.	Budowa sieci wodociągowej w Siedliskach -	UMiG w Pasymiu	2 130 000,00	1 970 000,00	1 339 587,73	68,00%	Inwestycja zakończona
7.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Michałki, gm. Pasym -	UMiG w Pasymiu	5 150 000,00	4 988 639,36	4 969 065,66	99,61%	W 2024 roku zakończono roboty budowlane. Do wykonania w roku 2025 pozostały przyłączenia do sieci elektroenergetycznej istniejących przepompowni.
8.	Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym -	UMiG w Pasymiu	2 569 429,30	2 317 279,30	2 293 370,17	98,97%	Inwestycja zakończona
9.	Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną - działka nr 445, obręb Grom - poprawa bezpieczeństwa	UMiG w Pasymiu	23 000,00	6 150,00	6 150,00	100,00%	Opracowano dokumentację techniczną
10.	Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym -	UMiG w Pasymiu	1 302 975,00	0,00	0,00	x	Inwestycja w trakcie realizacji robót budowlanych. Zakończenie inwestycji -31.03.2025 r.

11.	Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	1 454 169,91	325 000,00	125 000,00	38,46%	Inwestycja w trakcie realizacji robót budowlanych. Zakończenie inwestycji -31.08.2025 r. W roku 2024 wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową
12.	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	38 500,00	8 500,00	8 364,00	98,40%	Wykonano audyt energetyczny budynku
13.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu -	UMiG w Pasymiu	68 450,00	18 450,00	0,00	x	W 2024 roku nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie.
14.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tylkowie -	UMiG w Pasymiu	68 450,00	18 450,00	0,00	x	W 2024 roku nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie.

5. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

5.1. Wykonanie dotacji na zadania zlecone

Tabela 17: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Pasym za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	337 434,82	335 482,25	99,42%
	01095		Pozostała działalność	337 434,82	335 482,25	99,42%
		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	337 434,82	335 482,25	99,42%
600			Transport i łączność	9 396,00	9 396,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	9 396,00	9 396,00	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	9 396,00	9 396,00	100,00%
750			Administracja publiczna	82 068,99	76 369,99	93,06%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 068,99	76 369,99	93,06%
		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	82 068,99	76 369,99	93,06%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	163 060,00	146 537,88	89,87%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 046,53	99,67%
		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	1 050,00	1 046,53	99,67%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	101 093,00	96 802,06	95,76%
		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	101 093,00	96 802,06	95,76%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	60 917,00	48 689,29	79,93%
		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	60 917,00	48 689,29	79,93%
752			Obrona narodowa	900,00	900,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	900,00	900,00	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	900,00	900,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	56 200,70	50 974,72	90,70%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 200,70	50 974,72	90,70%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		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	56 200,70	50 974,72	90,70%
851			Ochrona zdrowia	1 650,00	1 590,00	96,36%
	85195		Pozostała działalność	1 650,00	1 590,00	96,36%
		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	1 650,00	1 590,00	96,36%
852			Pomoc społeczna	354 039,51	348 230,96	98,36%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	175 872,00	170 691,71	97,05%
		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	175 872,00	170 691,71	97,05%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 059,00	9 430,74	93,75%
		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	10 059,00	9 430,74	93,75%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	4 500,00	4 500,00	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	4 500,00	4 500,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	163 608,51	163 608,51	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	163 608,51	163 608,51	100,00%
855			Rodzina	2 757 662,00	2 749 505,04	99,70%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 692 871,00	2 688 857,78	99,85%
		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	2 681 448,00	2 678 434,49	99,89%
		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	11 423,00	10 423,29	91,25%
	85503		Karta Dużej Rodziny	569,00	463,00	81,37%
		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	569,00	463,00	81,37%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 222,00	60 184,26	93,71%
		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	64 222,00	60 184,26	93,71%
			Razem	3 762 412,02	3 718 986,84	98,85%

5.2. Wykonanie wydatków na zadania zlecone

Tabela 18: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Pasym za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	337 434,82	335 482,25	99,42%
	01095		Pozostała działalność	337 434,82	335 482,25	99,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 796,89	4 796,75	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 819,48	1 781,20	97,90%
		4430	Różne opłaty i składki	330 818,45	328 904,30	99,42%
600			Transport i łączność	9 396,00	9 396,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	9 396,00	9 396,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 396,00	9 396,00	100,00%
750			Administracja publiczna	82 068,99	76 369,99	93,06%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 068,99	76 369,99	93,06%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 904,52	62 904,52	94,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 042,94	3 628,94	71,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102,66	102,66	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 750,00	9 715,00	99,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18,87	18,87	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	163 060,00	146 537,88	89,87%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 046,53	99,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,00	151,53	97,76%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	895,00	895,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	101 093,00	96 802,06	95,76%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 560,00	63 560,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	967,11	882,46	91,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,25	73,50	66,67%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 212,39	8 712,39	94,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 051,25	11 252,34	80,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 518,00	11 872,37	94,84%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	70,00	70,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	588,00	364,00	61,90%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16,00	15,00	93,75%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	60 917,00	48 689,29	79,93%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 200,00	33 700,00	98,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 341,81	833,91	62,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	159,25	66,15	41,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 925,64	6 525,64	82,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 257,80	3 042,09	24,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	4 120,00	98,10%
		4410	Podróże służbowe krajowe	810,00	379,00	46,79%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22,50	22,50	100,00%
752			Obrona narodowa	900,00	900,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	900,00	900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	900,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	56 200,70	50 974,72	90,70%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 200,70	50 974,72	90,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	556,43	495,81	89,11%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	55 644,27	50 478,91	90,72%
851			Ochrona zdrowia	1 650,00	1 590,00	96,36%
	85195		Pozostała działalność	1 650,00	1 590,00	96,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56,00	56,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 594,00	1 534,00	96,24%
852			Pomoc społeczna	354 039,51	348 230,96	98,36%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	175 872,00	170 691,71	97,05%
		3110	Świadczenia społeczne	170 749,52	165 720,11	97,05%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 327,64	2 201,55	94,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,82	379,11	94,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57,02	53,94	94,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 337,00	2 337,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 059,00	9 430,74	93,75%
		3110	Świadczenia społeczne	9 909,68	9 291,37	93,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149,32	139,37	93,34%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	4 500,00	4 500,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	4 500,00	4 500,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	163 608,51	163 608,51	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	153 845,33	153 845,33	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 571,15	2 571,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	442,75	442,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63,00	63,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	6 686,28	6 686,28	100,00%
855			Rodzina	2 757 662,00	2 749 505,04	99,70%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 692 871,00	2 688 857,78	99,85%
		3110	Świadczenia społeczne	2 610 519,36	2 608 946,86	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 599,94	51 534,10	96,15%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 915,18	5 915,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 230,03	9 230,03	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 313,35	1 313,35	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 876,00	9 501,12	96,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	2 417,14	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	569,00	463,00	81,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	475,47	386,92	81,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81,88	66,61	81,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,65	9,47	81,29%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 222,00	60 184,26	93,71%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 222,00	60 184,26	93,71%
			Razem	3 762 412,02	3 718 986,84	98,85%

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

6.1. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami

Tabela 19: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 031 600,00	2 031 600,00	2 093 482,28	103,05%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 031 600,00	2 031 600,00	2 093 482,28	103,05%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 031 600,00	2 031 600,00	2 093 482,28	103,05%
			Razem	2 031 600,00	2 031 600,00	2 093 482,28	103,05%

6.2. Wykonanie wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami

Tabela 20: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %	Opis poniesionych wydatków
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 669 496,00	2 778 772,97	2 634 241,04	94,80%	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 669 496,00	2 778 772,97	2 634 241,04	94,80%	
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 500,00	3 306,31	94,47%	Zwrot mieszkańcom nadpłaconych przez nich w roku ubiegłym środków na realizację zadania usuwania azbestu
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	684,00	97,71%	Świadczenie pracowniczego niezaliczane do wynagrodzeń

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %	Opis poniesionych wydatków
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 000,00	206 000,00	202 083,53	98,10%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 500,00	14 276,97	14 276,97	100,00%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	37 000,00	34 630,89	93,60%	Obsługa opis systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00	5 500,00	5 072,28	92,22%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	5 200,00	4 849,20	93,25%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00	-	x
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 740,58	484,50	27,84%	Zakup pojemników na odpady i opasek uciskowych do ogłoszeń dot. Systemu gospodarowania odpadami
		4260	Zakup energii	17 300,00	17 300,00	9 266,12	53,56%	Usługa dla PSZOK
		4300	Zakup usług pozostałych	2 350 604,00	2 474 604,00	2 350 582,99	94,99%	Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, zagospodarowanie odpadów, usługi pocztowe
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	993,44	49,67%	Usługi telekomunikacyjne PSZOK
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 992,00	7 251,42	7 251,42	100,00%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	3 700,00	759,39	20,52%	Obsługa administracyjna systemu – zatrudnienie 3 pracowników

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %	Opis poniesionych wydatków
			Razem	2 669 496,00	2 778 772,97	2 634 241,04	94,80%	

7. Wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Pasym w 2024 roku

7.1. Wykonanie dotacji udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych

Tabela 21: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	346 077,42	426 978,82	80 901,40	18,95%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	346 077,42	426 978,82	80 901,40	18,95%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	346 077,42	426 978,82	80 901,40	18,95%
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	1 240,00	1 240,00	-	0,00%
	75095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	1 240,00	1 240,00	-	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	1 240,00	1 240,00	-	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 224 460,00	1 302 888,00	1 281 558,94	-	-	-	-	-	-	98,36%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	775 400,00	846 128,00	835 353,68	-	-	-	-	-	-	98,73%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	775 400,00	846 128,00	835 353,68	-	-	-	-	-	-	98,73%
	92116		Biblioteki	449 060,00	456 760,00	446 205,26	-	-	-	-	-	-	97,69%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	449 060,00	456 760,00	446 205,26	-	-	-	-	-	-	97,69%
			Razem	1 224 460,00	1 302 888,00	1 281 558,94	0,00	0,00	0,00	347 317,42	428 218,82	80 901,40	98,36%

7.2. Wykonanie dotacji udzielonych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Tabela22: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	6 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	6 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 544 000,00	360 028,00	360 024,54	-	-	-	-	-	-	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	1 840 400,00	274 904,00	274 903,36	-	-	-	-	-	-	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	1 840 400,00	274 904,00	274 903,36	-	-	-	-	-	-	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	411 600,00	45 994,00	45 993,08	-	-	-	-	-	-	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	411 600,00	45 994,00	45 993,08	-	-	-	-	-	-	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	138 000,00	13 670,00	13 669,14	-	-	-	-	-	-	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	138 000,00	13 670,00	13 669,14	-	-	-	-	-	-	99,99%
	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	72 000,00	11 789,00	11 788,88	-	-	-	-	-	-	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	72 000,00	11 789,00	11 788,88	-	-	-	-	-	-	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	82 000,00	13 671,00	13 670,08	-	-	-	-	-	-	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	82 000,00	13 671,00	13 670,08	-	-	-	-	-	-	99,99%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	-	176 000,00	73 169,40	41,57%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	-	-	176 000,00	73 169,40	41,57%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	176 000,00	73 169,40	41,57%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	1 550 000,00	1 550 000,00	1 539 789,62	99,34%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	1 550 000,00	1 550 000,00	1 539 789,62	99,34%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	1 550 000,00	1 550 000,00	1 539 789,62	99,34%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
			Razem	2 544 000,00	360 028,00	360 024,54	0,00	0,00	0,00	1 666 000,00	1 852 000,00	1 738 959,02	100,00%

8. Realizacja wydatków ze środków funduszu sołeckiego w 2024 roku

Tabela 23: Fundusz sołecki w 2024 roku

Lp.	Sołectwo	Kwota do realizacji	Wydatkowano	Wykonano %
1	Dybowo	32 596,79	31 430,43	96,42
2	Dźwiersztyny	16 671,12	16 265,17	97,56
3	Elganowo	21 076,10	20 964,00	99,47
4.	Grom	48 522,46	48 212,26	92,77
5.	Grzegorzółki	22 770,32	22 763,78	99,97
6.	Jurgi	21 753,78	11 836,28	54,41
7.	Krzywonoga	23 922,39	23 846,18	99,68
8.	Leleszki	30 631,50	30 630,16	99,99
9.	Michałki	26 904,21	26 893,26	99,96
10.	Narajty	22 905,85	22 225,07	97,02
11.	Rusek Wielki	20 127,33	3 702,46	18,40
12.	Siedliska-Otole	22 431,47	14 606,08	65,11
13.	Tylkowo	41 542,27	41 366,29	99,58
14.	Tylkówko-Rutki	17 213,28	919,07	5,34
RAZEM		369 068,87	315 660,49	85,53