



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 27 sierpnia 2025 r.

Poz. 4931

SPRAWOZDANIE NR 1/2025 WÓJTA GMINY CHEŁM ŚLĄSKI

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1461 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024 rok.

Wójt Gminy Chełm Śląski

Andrzej Seweryn

Wójt Gminy Chełm Śląski

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024 r.

Marzec, 2025 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE.....	4
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ZA 2024 ROK.....	4
2.1. Planowanie budżetu.....	4
2.2. Dane ogólne.....	9
2.3. Dochody ogółem.....	10
2.4. Dochody bieżące.....	11
2.4.1. Dotacje i dochody celowe.....	12
2.4.2. Subwencja ogólna.....	13
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	14
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	14
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące.....	18
2.5. Dochody majątkowe.....	19
2.5.1. Dochody z majątku.....	20
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje.....	21
2.5.3. Pozostałe dochody majątkowe.....	21
2.6. Wydatki ogółem.....	23
2.7. Wydatki bieżące.....	24
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	26
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	27
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	27
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa.....	28
2.7.5. Dział 750 – Administracja publiczna.....	29
2.7.6. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	30
2.7.7. Dział 752 – Obrona narodowa.....	31
2.7.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	32
2.7.9. Dział 757 – Obsługa długu publicznego.....	32
2.7.10. Dział 758 – Różne rozliczenia.....	33
2.7.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	33
2.7.12. Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	35
2.7.13. Dział 852 – Pomoc społeczna.....	36
2.7.14. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	38
2.7.15. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	39
2.7.16. Dział 855 – Rodzina.....	39
2.7.17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	41
2.7.18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	43
2.7.19. Dział 926 – Kultura fizyczna.....	43
2.8. Wydatki majątkowe.....	44
2.9. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z UE oraz ze źródeł zagranicznych.....	46
2.10. Przychody.....	47
2.11. Rozchody.....	47

3. DANE TABELARYCZNE.....	54
3.1. Wykonanie dochodów.....	54
3.2. Wykonanie wydatków.....	70
3.3. Wykonanie wydatków bieżących w grupach.....	75
3.4. Wykonanie wydatków majątkowych.....	81
3.5. Wykonanie samorządowych wydatków majątkowych wg zadań.....	83
3.6. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	86
3.7. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2024 rok.....	87
3.8. Stan zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku.....	88
3.9. Stan należności według tytułów na dzień 31 grudnia 2024 roku.....	89
3.10. Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	90
3.11. Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	92
3.12. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	94
3.13. Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.....	95
3.14. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	96
3.15. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z tytułu opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300ml (tzw. „małpki”).....	97
3.16. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy.....	98
3.17. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.....	100
3.18. Wykonanie dochodów i wydatków za podstawie porozumień (umów) z organami administracji.....	101
3.19. Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między j.s.t.....	102
3.20. Wykonanie dochodów z Funduszu Pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.....	103
3.21. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Rządowy Fundusz inwestycji Lokalnych.....	105
3.22. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.....	106
3.23. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z COVID-19.....	107

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Chełm Śląski w 2024 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Chełm Śląski nr LXVI/332/2023 z dnia 20.12.2023 roku.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024r.

2.1 PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Chełm Śląski w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Chełm Śląski nr LXVI/332/2023 z dnia 20.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 46 853 645,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 59 866 227,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 13 431 332,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 418 750,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 13 012 582,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Chełm Śląski na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2024 roku dokonano zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Chełm Śląski, a także przez Wójta Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2024 rok.

Wyszczególnienie		Plan wg uchwały nr LXVI/332/2023 z dnia 20.12.2023r.	Zmiany wynikające z uchwał Rady Gminy	Zmiany wynikające z zarządzeń Wójta Gminy	Plan po zmianach na dzień 31.12.2024r.
I.	Prognozowane dochody, z tego:	46 853 645,00	2 806 783,60	1 841 789,46	51 502 218,06
	dochody bieżące	37 461 482,00	3 540 193,67	1 841 789,46	42 843 465,13
	dochody majątkowe	9 392 163,00	/-733 410,07	0,00	8 658 752,93
II.	Planowane wydatki, z tego:	59 866 227,00	3 927 238,59	1 841 789,46	65 635 255,05
	wydatki bieżące	37 403 451,00	3 193 645,99	1 857 289,46	42 454 386,45
	wydatki majątkowe	22 462 776,00	733 592,60	/-15 500,00	23 180 868,60
III.	Nadwyżka/ deficyt budżetu (I-II)	/-13 012 582,00	/-1 120 454,99	0,00	/-14 133 036,99
IV.	Przychody	13 431 332,00	1 120 454,99	0,00	14 551 786,99
V.	Rozchody	418 750,00	0,00	0,00	418 750,00
VI.	Nadwyżka operacyjna	58 031,00	346 547,68	/-15 500,00	389 078,68

Zmiany dokonane w budżecie gminy w okresie sprawozdawczym wynikają z decyzji administracji rządowej i samorządowej powodującej:

- 1) zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 1 202 302,00 zł.
- 2) zwiększenie dochodów z rezerwy subwencji ogólnej o kwotę 773 164,00 zł.
- 3) zwiększenie dotacji celowej na realizację zadań własnych o kwotę (per saldo) 884 977,28 zł. Na powyższą zmianę składają się:

a) zwiększenie dotacji na realizację zadań własnych w zakresie:

- świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (1 408,00 zł.),
- wychowania przedszkolnego (429 785,00 zł.),
 - dofinansowania wypłat zasiłków stałych (72,00 zł.),
 - realizacji rządowych programów:
 - „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024r. (71.892,00 zł.),
 - „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku (57.782,40 zł.),
 - realizacji zadań w ramach wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” (15 852,00 zł.),
 - realizacji zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej oraz z załącznika nr 1 do Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2050 (6 000,00 zł.)

b) zmniejszenie dotacji na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych oraz opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (5 467,00 zł.),

c) zmniejszenie dotacji na utworzenie oraz funkcjonowanie nowych miejsc opieki realizowanych w ramach programu Maluch +2022-2029 (38 456,00 zł.)

d) zmniejszenie pomocy finansowej z Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii w formie dotacji celowej przeznaczonej na pomoc techniczną, doradztwo prawne oraz ekonomiczne dla projektu budowa instalacji termicznego przekształcania odpadów (20 050,00 zł.)

e) uzyskanie środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (203 838,85 zł.),

f) pozyskanie środków z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdów śródrocznych w roku szkolnym 2023/2024 (19 000,00 zł.),

g) otrzymanie dotacji na realizację zadań wynikających z art. 121 ust.3a ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej na wypłatę dodatków do wysokości w wysokości 400,- zł. miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2023 roku (4.863,00 zł.),

h) uzyskanie dofinansowania wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodzin w ramach „Programu Asystent Rodziny (4 659,45 zł.),

i) otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych i energetycznych (18 997,58 zł.),

j) pozyskanie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania publicznego pn. „Aktywna szkoła – sprzęt sportowy dla szkół” (24 800,00 zł.),

h) otrzymanie środków na przygotowanie i przeprowadzenie w 2024 r. wycieczek szkolnych w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą „Podróże z klasą” (90 000,00 zł.)

5) zwiększenia planowanych dotacji celowych na realizację zadań zleconych o kwotę (per saldo) 908 518,83 zł. przeznaczonych na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie poniesionych przez gminę kosztów postępowania w sprawie zwrotu (70 448,18 zł.),

- realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny (177,00 zł.),

- wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji Działalności Gospodarczej zgodnie z ustawą z dnia 6 marca 2018r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorców (10 349,00 zł.),

- sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP oraz wynikających z ustaw: Prawo o aktach stanu cywilnego, o ewidencji ludności, o dowodach osobistych (16 505,05 zł.),

- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (11 925,00 zł.),

- realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 27.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych i świadczeniach z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (501 079,20 zł.),

- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust.3, art. 57 ust.4-6 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowanie zadań oświatowych (72 398,40 zł.),

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowy w 2024 roku (86 155,00 zł.) oraz do Parlamentu Europejskiego (27 704,00 zł.),

- sfinansowania wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 3% łącznej kwoty dotacji wypłacanych w gminie (73 851,00 zł.),
- sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłacanych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (37 927,00 zł.).

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy w oparciu przepisy ustawy o finansach publicznych zwiększyła dochody samorządowe o kwotę (per saldo) 1 231 013,57 zł., a wydatki o kwotę (per saldo) 2 351 468,56 zł.

W ramach dokonanych zmian zwiększono dochody z tytułu:

- opłaty eksploatacyjnej w kwocie 353 000,00 zł.
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 579 000,00 zł.
- wpłat rodziców, które stanowiły wkład własny na organizację wycieczek szkolnych, przyjętych do dofinansowania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji „Podróże z klasą” w kwocie 20 250,00 zł.
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.135.153,00 zł.
- odsetek od środków gromadzonych na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3 035,63 zł.
- sprzedaży makulatury w kwocie 7 004,25 zł.
- darowizny na zakup pomocy dydaktycznych dla SP nr 2 w kwocie 5 000,00 zł.
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 197.133,76 zł.
- środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) na utworzenie miejsc opieki w kwocie 330 648,33 zł.

Ponadto w ramach dokonanych zmian zmniejszono dochody z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki nimi finansowane o kwotę 1 064 058,40 zł. z uwagi na przesunięcie na 2025 rok terminu zakończenia realizacji inwestycji pn. Budowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW934) do ul. Dębowej (droga gminna) oraz podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 285 153,00 zł. i podatku od spadków i darowizn w kwocie 50 000,00 zł..

Natomiast zwiększenia wydatków dokonano w związku z zabezpieczeniem środków finansowych m.in. na:

- pokrycia kosztów transportu zbiorowego, zgodnie z przedłożonym rozliczeniem za rok 2023,
- remonty cząstkowe dróg,
- remonty w placówkach oświatowych,
- wypłatę Chełmskiego Bonu Żłobkowego,
- zakup i montaż baterii kondensatora,
- budowę drogi bocznej Kolberga,
- przebudowę budynku wielofunkcyjnego przy ul. Techników 18,
- wynagrodzenia dla pracowników w placówkach oświatowych oraz Urzędu Gminy,
- oświetlenie ulic, pielęgnację drzew, utrzymanie czystości na terenie gminy, utrzymanie i obsługę tężni solankowej, obsługę programu niskiej emisji,
- organizację Dni Chełmu Śląskiego,
- pokrycie kosztów wyłapywania bezdomnych psów i kotów oraz utylizacji martwych zwierząt,
- zwiększenie dotacji dla GOK, GB oraz TS STAL,
- remont urządzeń Arboretum przy ul. Techników 25,
- zabezpieczenia wkładu własnego na utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zielonych,
- pokrycia kosztów zagospodarowania odpadów komunalnych,

Oprócz zmian wynikających z decyzji administracji rządowej, samorządowej, dokonanych uchwałami Rady Gminy Wójt Gminy w granicach uprawnień dokonał w okresie sprawozdawczym zmian w planie wydatków budżetu gminy polegających na przeniesieniach środków między rozdziałami i paragrafami oraz zadaniami.

Łącznie przeniesienia te stanowiły kwotę **3 048 225,05 zł.**, w tym:

- między rozdziałami i paragrafami 2 639 377,35 zł.
- między zadaniami 408 847,70 zł.

Przedmiotowe przeniesienia miały między innymi na celu zabezpieczenie środków finansowych na:

- 1) zakup soli jodowo-bromowej do tężni solankowej,
- 2) pokrycie kosztów przygotowania dokumentacji do archiwizacji,
- 3) zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów odtworzenia przejść dla pieszych, umocnienia rowów przydrożnych, naprawy progów zwalniających, wykonania barierek ochronnych,
- 4) pokrycie kosztów obsługi prawnej UG,
- 5) wykonania badań morfologicznych odpadów komunalnych,
- 6) naprawy dachu na SP nr 2 przy ul. Kolberga i sali gimnastycznej przy ul. Śląskiej 12,
- 7) zakup programów komputerowych oraz niezbędnego sprzętu i wyposażenia,
- 8) zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji projektu pn. „Ekopracownia pod chmurką 2024”,
- 9) wykonanie remontu sali w GP nr 1,
- 10) pokrycie kosztów dowozu dzieci do placówek oświatowych,
- 11) uzupełnienie środków na zwrot kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami gminy, a uczęszczających do przedszkoli na terenie innych gmin,
- 12) zabezpieczenie środków finansowych na zakup wyposażenia dla OSP,
- 13) wypłatę wyższych niż planowano zasiłków celowych,
- 14) zakup pomocy dydaktycznych i organizację konkursu ekologicznego,
- 15) dostosowanie wydatków do zmienionej klasyfikacji budżetowej,
- 16) prawidłowe naliczenie odpisu na ZFŚS,
- 17) uzupełnienie środków na wypłatę wynagrodzeń,
- 18) bieżące utrzymanie jednostek budżetowych.

W okresie sprawozdawczym rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie **160 029,- zł.** w tym na pokrycie kosztów:

- remontu dachu budynku SP nr 1 i malowanie zalanej sali lekcyjnej (5 500,- zł.),
- zakupu publikacji promujących gminę (2 500,- zł.),
- bieżącego utrzymania GOPS (9 500,- zł.),
- opracowania Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych (8 000,- zł.),
- dokonania odpisu na ZFŚS (4 500,- zł.),
- świadczenia medycznego z zakresu profilaktyki zdrowotnej (1 050,- zł.),
- opracowania analizy hydrologiczno-hydraulicznej oraz operatu wodnoprawnego, zgodnie z wytycznymi PGW Wody Polskie (16 300,- zł.),
- przeglądów instalacji elektrycznych w budynkach (10 600,- zł.),
- oznakowania dróg (14 400,- zł.),
- naprawy klimatyzacji w budynku UG (10 000,- zł.),
- czyszczenia przydrożnych rowów i kanalizacji deszczowej, oznakowania ulicy Jasnej (9 229,- zł.),
- remontu dachu na SP nr 1 i SP nr 2 (11 736,- zł.),
- naprawy instalacji elektrycznej, ogrzewania gazowego, montażu podłiczników oraz kontroli stanu technicznego budynku GOSiR (16 780,- zł.),
- zakupu fotopułapek (8 000,- zł.),
- remontu instalacji elektrycznej w SP nr 2 (7 000,- zł.),
- dowozu dzieci do placówek oświatowych (3 000,- zł.),
- utrzymania rowów, przepustów i poboczy (4 500,- zł.),
- zabezpieczenia wkładu własnego na realizację zadania publicznego „Aktywna szkoła – sprzęt sportowy dla szkół (2 730,- zł.),
- publicznego transportu zbiorowego (717,- zł.),
- spotkania opłatkowego radnych z kierownikami i dyrektorami jednostek organizacyjnych (750,- zł.),
- likwidacji zjawiska bezdomności zwierząt (4 000,- zł.) i dzikich wysypisk (2 337,- zł.),
- wydrukowania Gminnego Biuletynu Informacyjnego „Nasze sprawy” (6 900,- zł.).

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 648 573,06 zł do kwoty 51 502 218,06 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 769 028,05 zł do kwoty 65 635 255,05 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 120 454,99 zł do kwoty 14 551 786,99 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Gminy Chełm Śląski zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 14 133 036,99 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2024 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2023 roku i 2024 roku.

2.2 DANE OGÓLNE

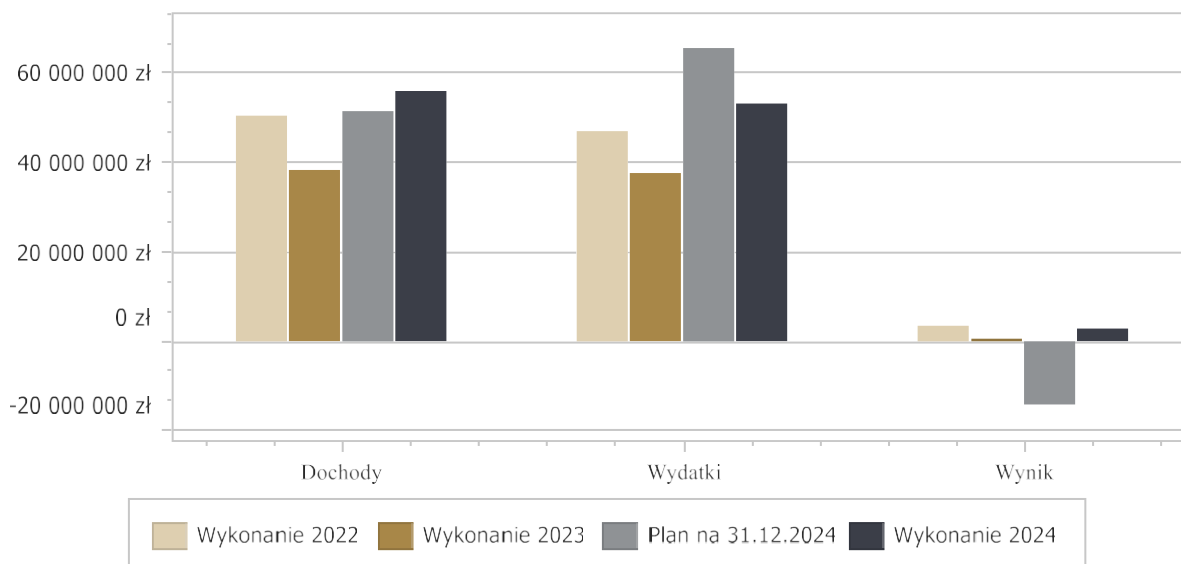
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za 2024 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

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	46 853 645,00	51 502 218,06	55 978 656,12	108,69%
Wydatki	59 866 227,00	65 635 255,05	53 147 142,46	80,97%
Wynik	-13 012 582,00	-14 133 036,99	2 831 513,66	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2024 roku na przestrzeni lat 2022-2023 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wskaźniki dotyczące realizacji budżetu Gminy za 2024 rok przedstawiają się następująco:

Dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	9 063,90
Wydatki ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	8 605,43
Nadwyżka operacyjna w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	1 471,74
Poziom zadłużenia w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	259,07
Poziom wydatków na obsługę długu w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	21,14

* liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31.12.2024r. wyniosła 6 176.

2.3 DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 55 978 656,12 zł, a ich realizacja stanowiła 108,69% planu wynoszącego 51 502 218,06 zł. Realizację planu dochodów w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

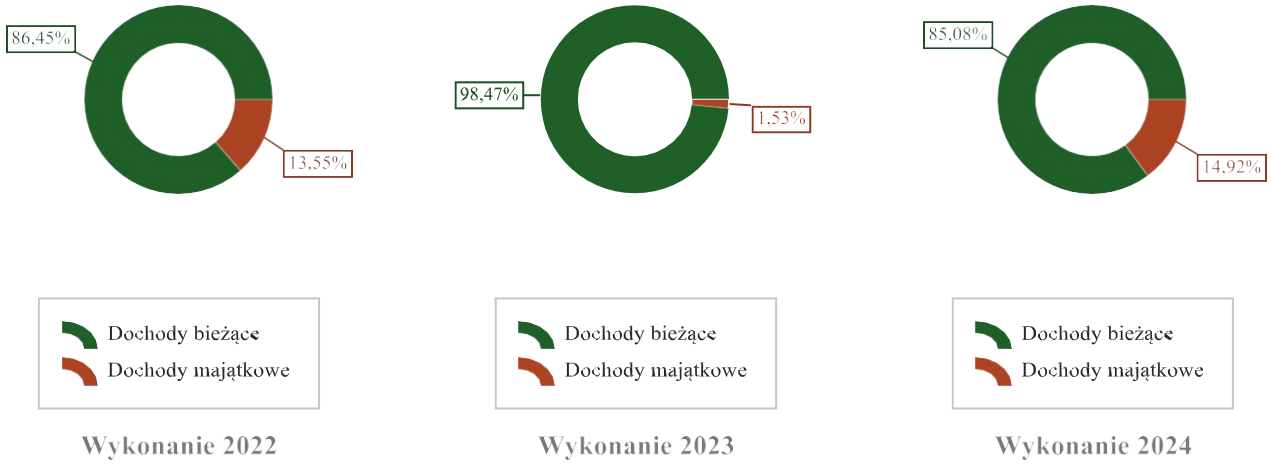
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski.

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	37 461 482,00	42 843 465,13	47 626 205,89	111,16%	85,08%
Dochody majątkowe	9 392 163,00	8 658 752,93	8 352 450,23	96,46%	14,92%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	46 853 645,00	51 502 218,06	55 978 656,12	108,69%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski 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 %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 556 304,00	22 883 457,00	27 330 523,85	119,43%	48,82%
758	Różne rozliczenia	9 311 596,00	11 474 516,63	11 826 924,74	103,07%	21,13%
600	Transport i łączność	9 186 474,00	8 162 415,60	8 141 489,43	99,74%	14,54%
855	Rodzina	2 664 753,00	3 546 012,76	3 016 948,32	85,08%	5,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 483 550,00	2 660 633,76	2 681 964,77	100,80%	4,79%
801	Oświata i wychowanie	1 104 609,00	1 729 046,65	1 796 904,95	103,92%	3,21%
852	Pomoc społeczna	260 968,00	465 958,00	391 473,41	84,01%	0,70%
700	Gospodarka mieszkaniowa	153 907,00	153 907,00	188 416,23	122,42%	0,34%
750	Administracja publiczna	50 448,00	77 048,27	156 028,90	202,51%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00	115 869,00	115 868,89	100,00%	0,21%
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	113 400,00	-	0,20%
926	Kultura fizyczna	74 600,00	99 400,00	92 440,52	93,00%	0,17%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	70 448,18	72 030,22	102,25%	0,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	38 417,43	31 512,12	82,03%	0,06%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 408,00	18 650,00	91,39%	0,03%
710	Działalność usługowa	3 000,00	3 000,00	2 999,99	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	1 426,00	1 679,78	1 079,78	64,28%	< 0,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	46 853 645,00	51 502 218,06	55 978 656,12	108,69%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



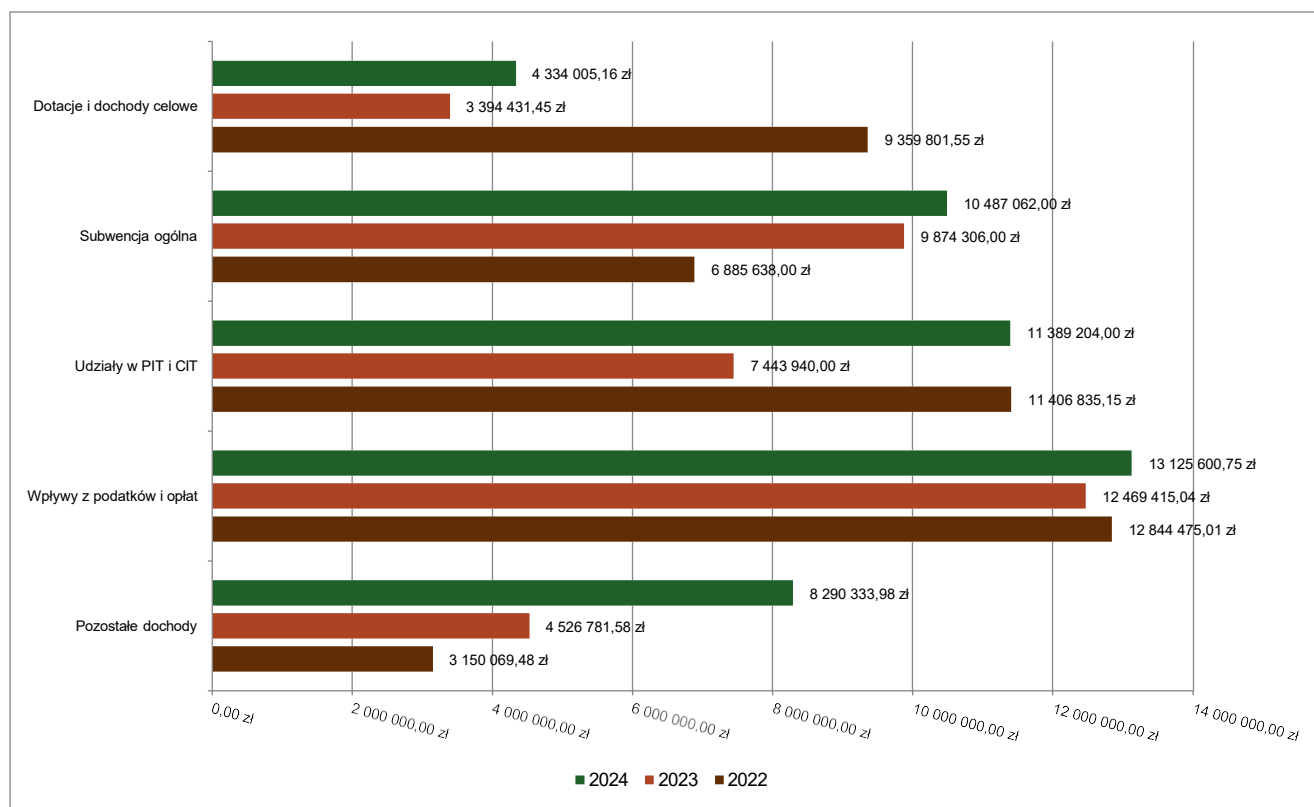
2.4 DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 47 626 205,89 zł, tj. w 111,16% w stosunku do planu wynoszącego 42 843 465,13 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

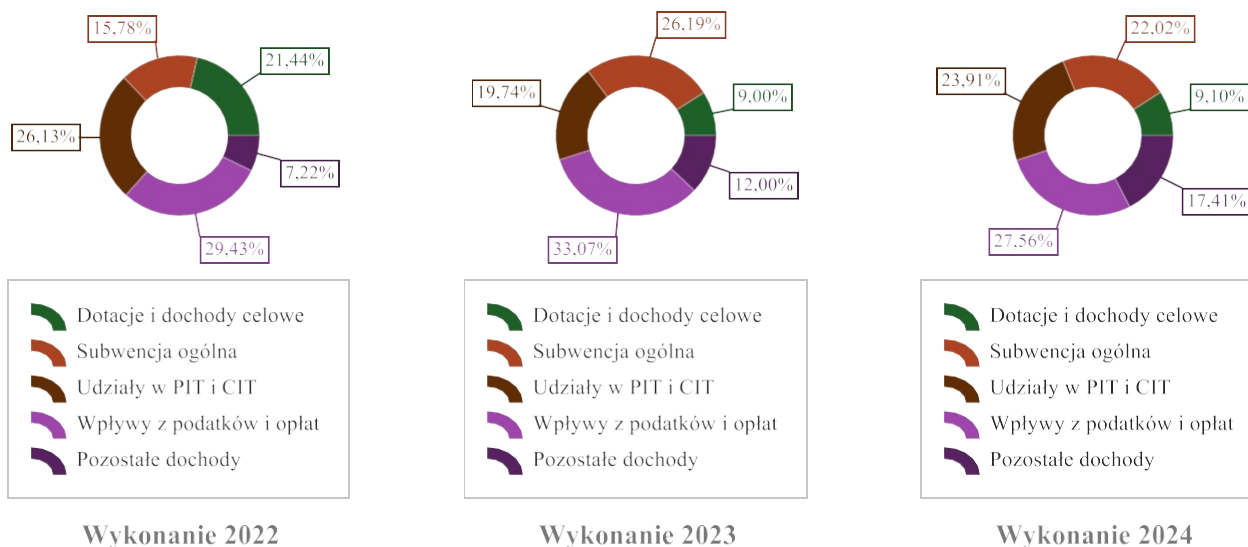
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski.

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 %)
Dotacje i dochody celowe	2 802 464,00	4 595 960,11	4 334 005,16	94,30%	9,10%
Subwencja ogólna	8 511 596,00	10 487 062,00	10 487 062,00	100,00%	22,02%
Udziały w PIT i CIT	10 254 051,00	11 389 204,00	11 389 204,00	100,00%	23,91%
Wpływy z podatków i opłat	12 922 374,00	12 842 523,76	13 125 600,75	102,20%	27,56%
Pozostałe dochody	2 970 997,00	3 528 715,26	8 290 333,98	234,94%	17,41%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	37 461 482,00	42 843 465,13	47 626 205,89	111,16%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Chelm Śląski wg źródeł ich pochodzenia w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



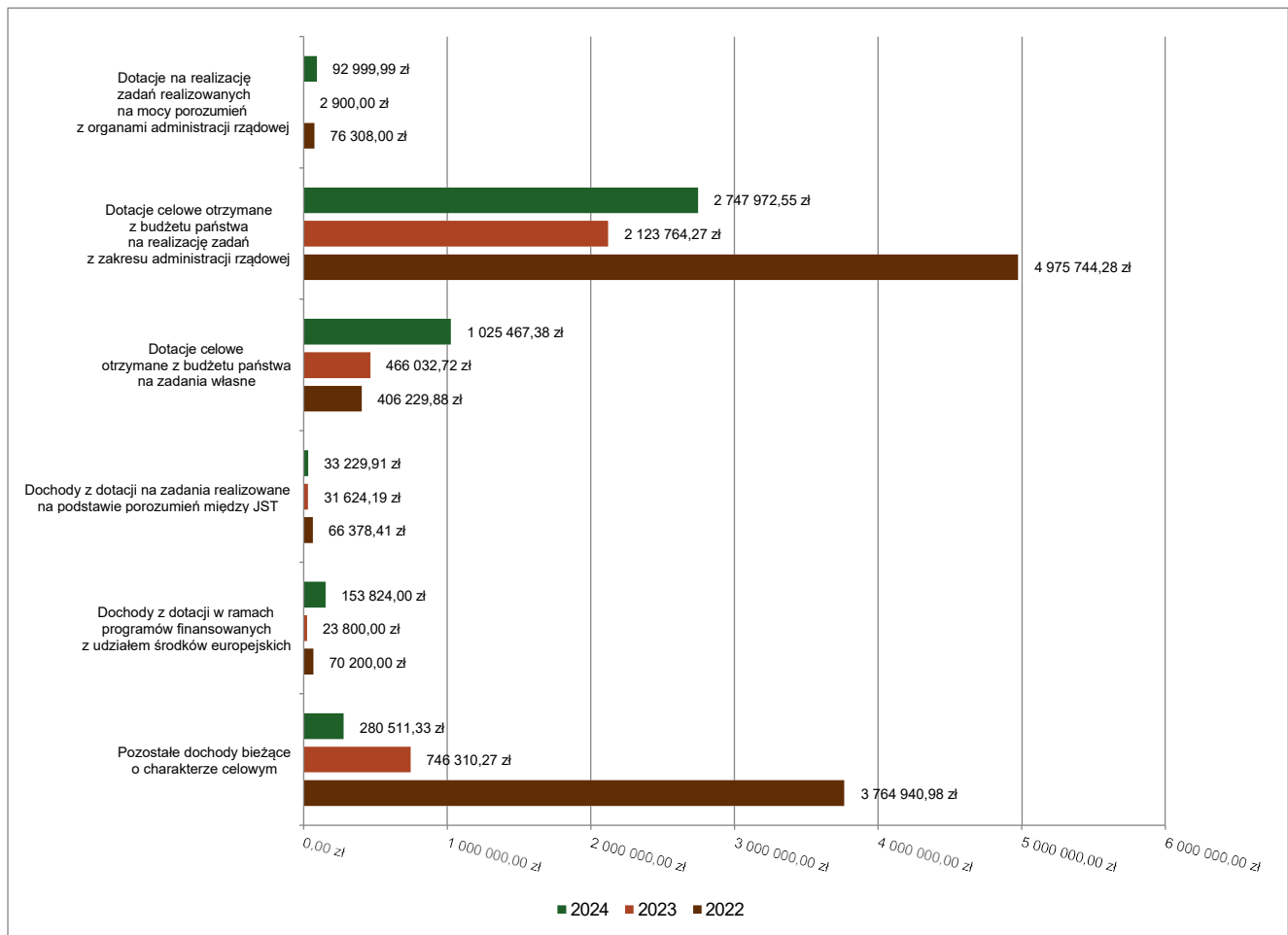
2.4.1 DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 4 595 960,11 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 334 005,16 zł, co stanowi 94,30% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 2 747 972,55 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 92 999,99 zł;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 025 467,38 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 33 229,91 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 153 824,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 153 824,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 280 511,33 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2024 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

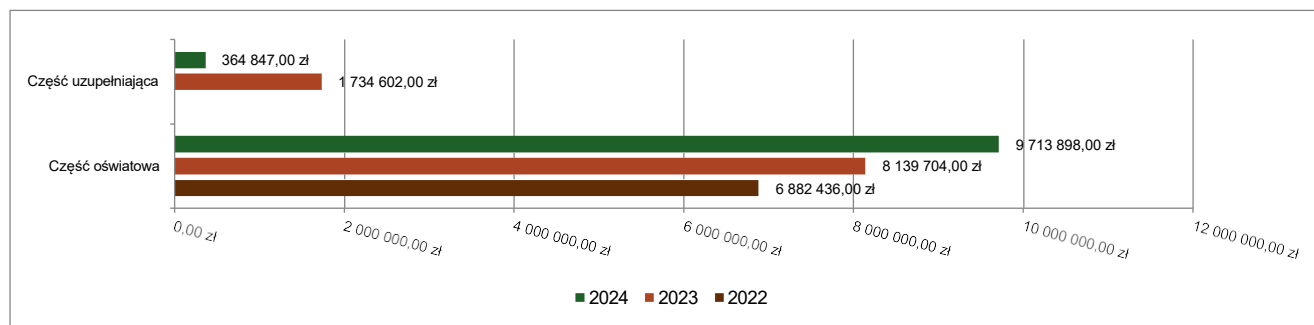
- Rodzina – 2 534 331,15 zł;
- Oświata i wychowanie – 874 624,94 zł;
- Pomoc społeczna – 330 628,19 zł;
- Różne rozliczenia – 184 419,00 zł.

2.4.2 SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 10 487 062,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 10 487 062,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 9 713 898,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 364 847,00 zł;
- dochody z części rozwojowa subwencji ogólnej 408 317,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

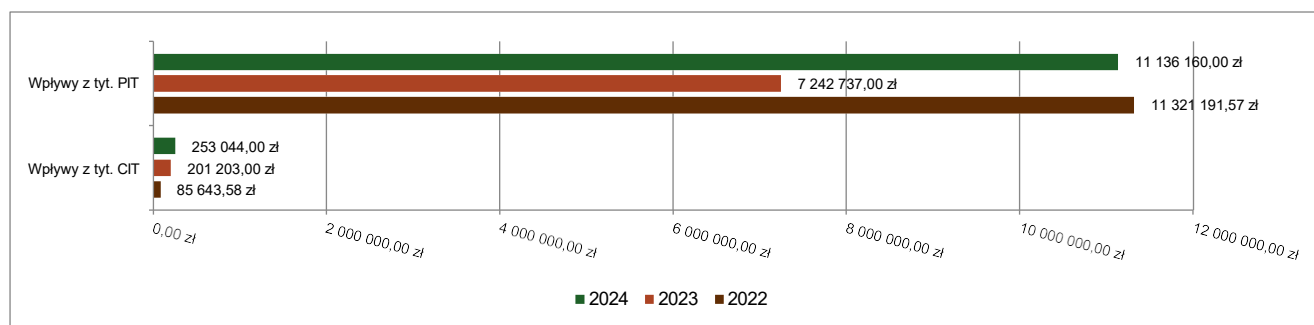


2.4.3 UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 11 389 204,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 389 204,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 253 044,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 11 136 160,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



2.4.4 WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1 WPŁYWY PODATKOWE

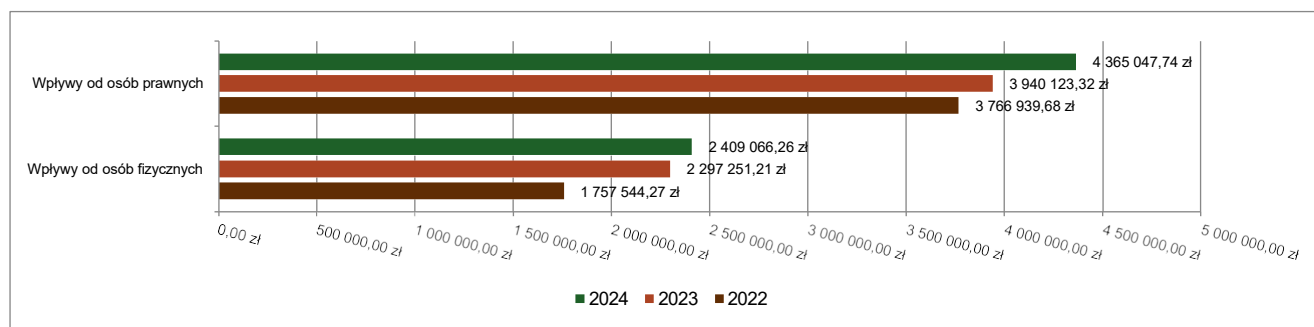
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 6 774 114,00 zł, co stanowi 98,89% realizacji planu wynoszącego 6 850 000,00 zł, w tym 4 365 047,74 zł od osób prawnych i 2 409 066,26 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 1 690 272,95 zł, w tym 1 371 610,68 zł od osób prawnych i 318 662,27 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 614 294,03 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

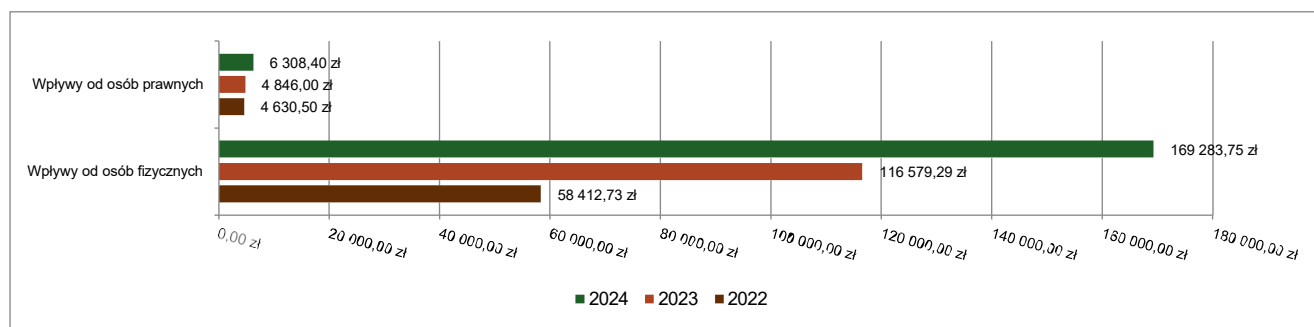


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 175 592,15 zł, co stanowi 117,73% realizacji planu wynoszącego 149 144,00 zł, w tym 6 308,40 zł od osób prawnych i 169 283,75 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 26 979,25 zł, w tym 9,80 zł od osób prawnych i 26 969,45 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

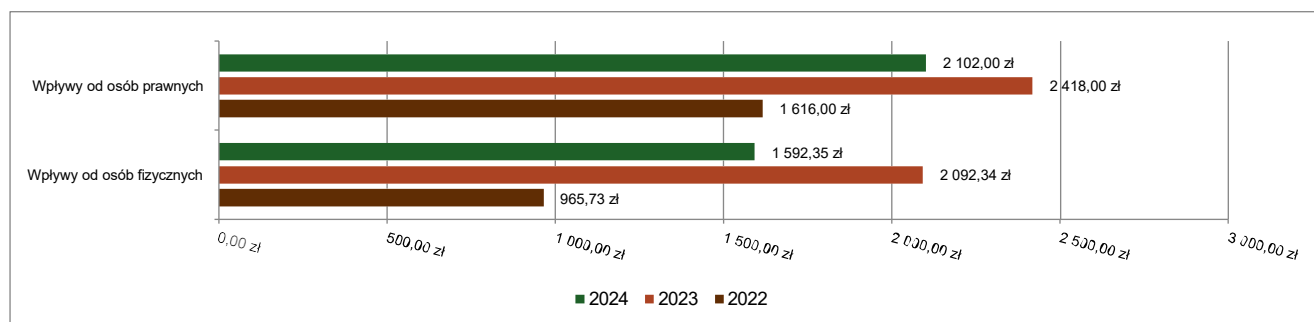


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 694,35 zł, co stanowi 108,66% realizacji planu wynoszącego 3 400,00 zł, w tym 2 102,00 zł od osób prawnych i 1 592,35 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 409,81 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 409,81 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



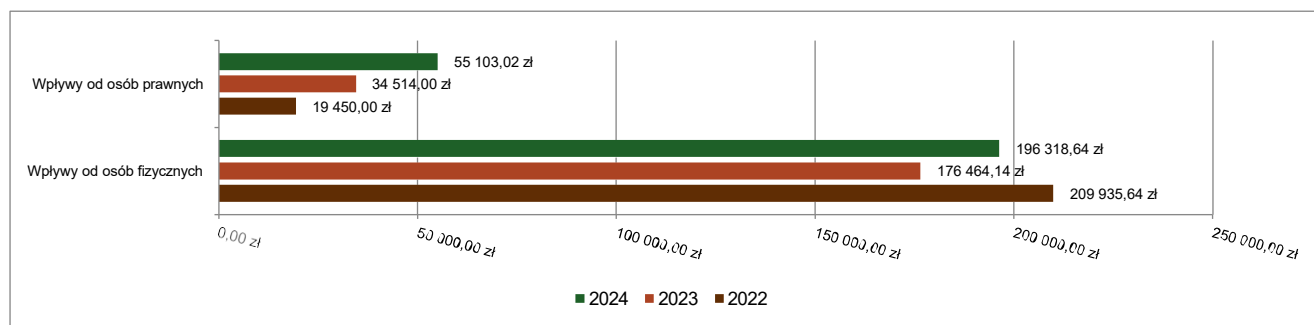
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 251 421,66 zł, co stanowi 112,75% realizacji planu wynoszącego 223 000,00 zł, w tym 55 103,02 zł od osób prawnych i 196 318,64 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 9 517,50 zł, w tym 575,98 zł od osób prawnych i 8 941,52 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 83 326,09 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

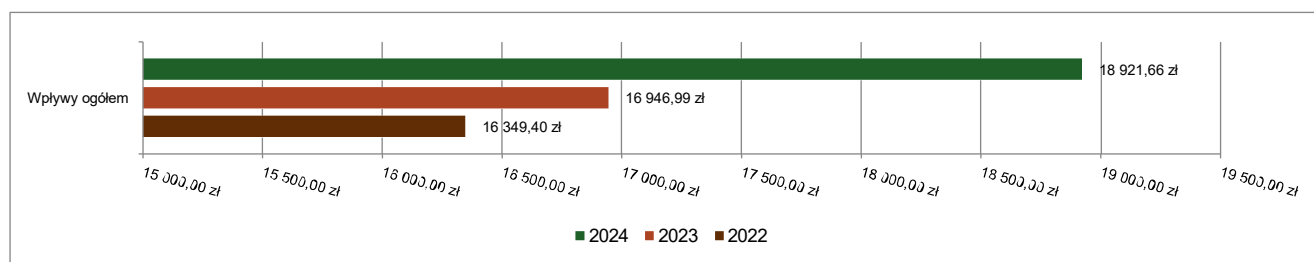


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 921,66 zł, co stanowi 367,41% realizacji planu wynoszącego 5 150,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 1 595,94 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

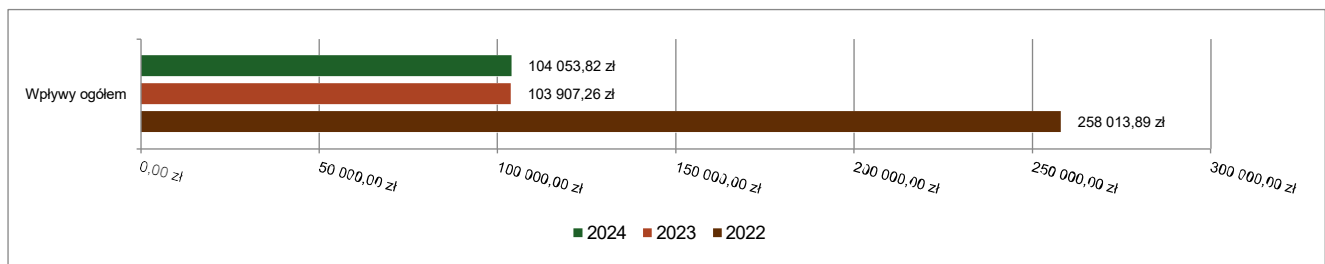


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 104 053,82 zł, co stanowi 99,57% realizacji planu wynoszącego 104 500,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 83 732,00 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

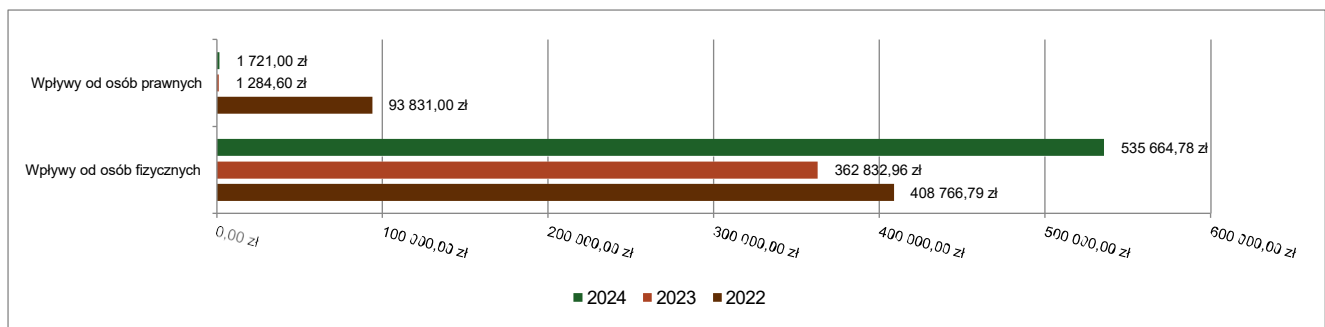


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 537 385,78 zł, co stanowi 267,36% realizacji planu wynoszącego 201 000,00 zł, w tym 1 721,00 zł od osób prawnych i 535 664,78 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 1 713,50 zł, w tym 48,00 zł od osób prawnych i 1 665,50 zł od osób fizycznych.

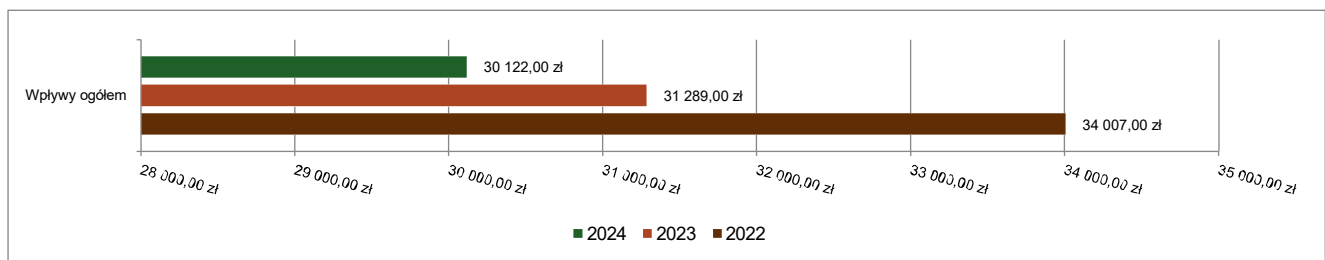
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 30 122,00 zł, co stanowi 146,22% realizacji planu wynoszącego 20 600,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

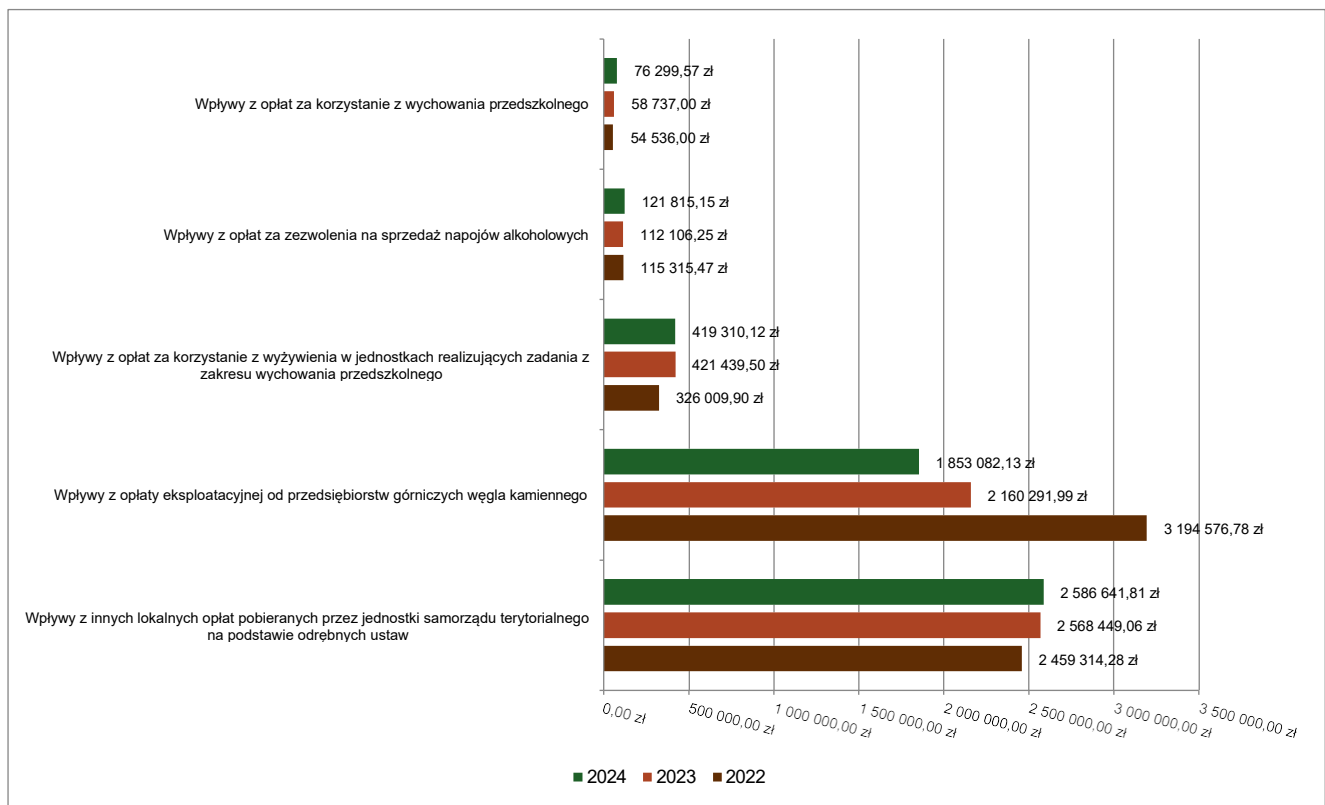


2.4.4.2 WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 285 729,76 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 5 230 295,33 zł, co stanowi 98,95% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 586 641,81 zł;
- §051 (wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego) – 1 853 082,13 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 419 310,12 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 121 815,15 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 76 299,57 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



2.4.5 POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

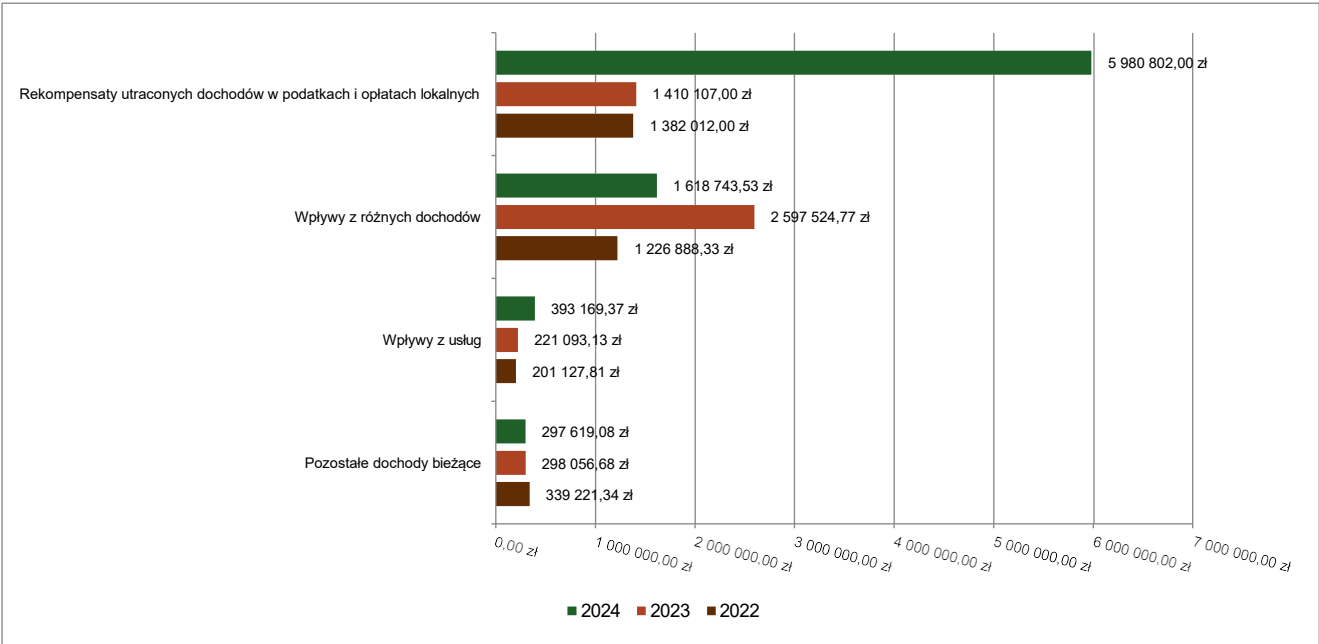
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 528 715,26 zł. Plan został wykonany w kwocie 8 290 333,98 zł, co stanowi 234,94% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Chełm Śląski w 2024 roku stanowiły:

- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 5 980 802,00 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 5 980 802,00 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 1 618 743,53 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 1 131 525,14 zł;
 - Przedszkola – 142 738,94 zł;
 - Górnictwo węgla kamiennego – 113 400,00 zł;
 - Szkoły podstawowe – 113 038,74 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 64 802,19 zł;
 - Inne – 53 238,52 zł.
- Wpływy z usług – 393 169,37 zł uzyskane w obszarze:
 - Szkoły podstawowe – 146 740,76 zł;
 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 140 035,35 zł;
 - Obiekty sportowe – 40 892,67 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 38 656,77 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 23 374,12 zł;
 - Inne – 3 469,70 zł.
- 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 – 140 440,34 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 62 483,93 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 61 122,01 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 9 411,67 zł;

- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 8 406,61 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 7 454,52 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 5 000,00 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 3 300,00 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



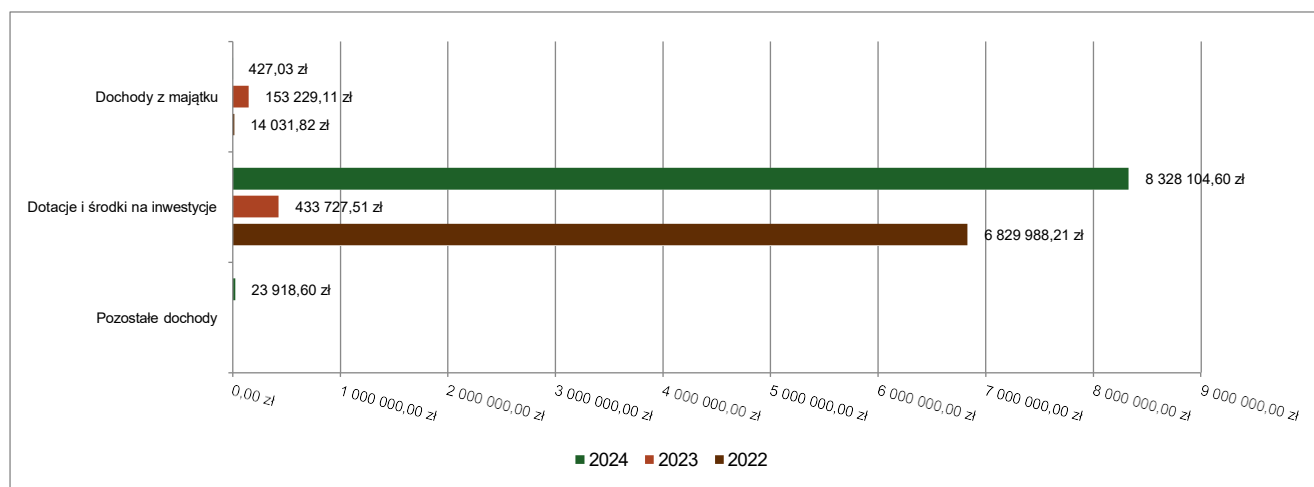
2.5 DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Chełm Śląski w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 8 352 450,23 zł, tj. w 96,46% w stosunku do planu wynoszącego 8 658 752,93 zł. Strukturę zrealizowanych w 2024 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

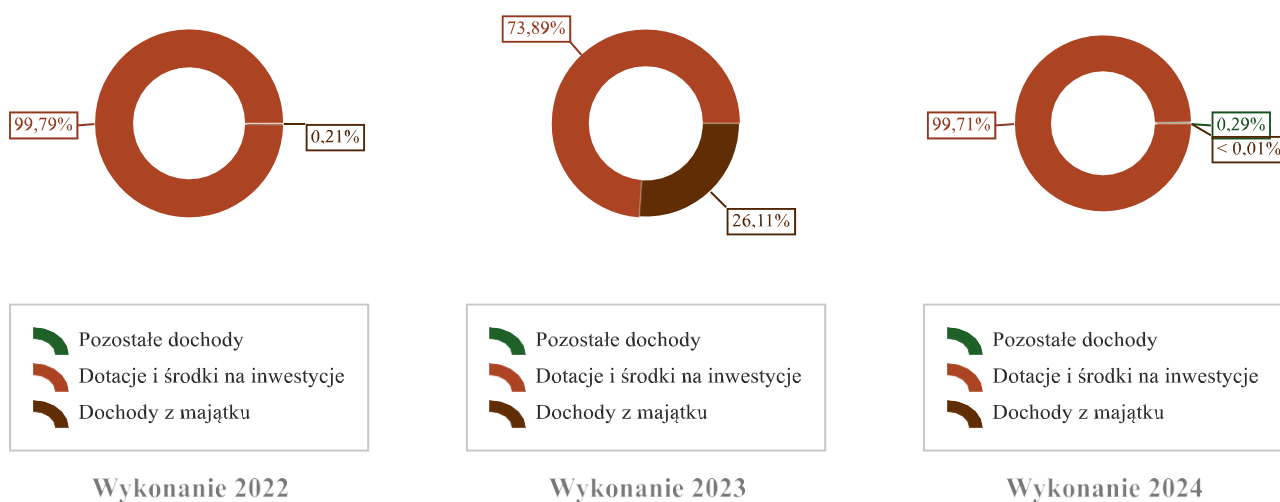
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2024 roku w Gminie Chełm Śląski.

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 z majątku	0,00	0,00	427,03	-	< 0,01%
Dotacje i środki na inwestycje	9 392 163,00	8 658 752,93	8 328 104,60	96,18%	99,71%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	23 918,60	-	0,29%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	9 392 163,00	8 658 752,93	8 352 450,23	96,46%	100,00%

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wykres 19: Struktura dochodów majątkowych Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

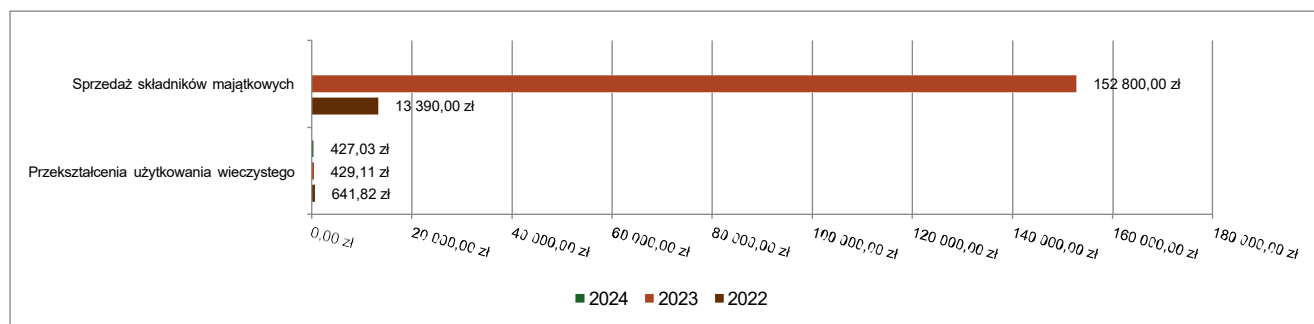


2.5.1 DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 0,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 427,03 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 427,03 zł.

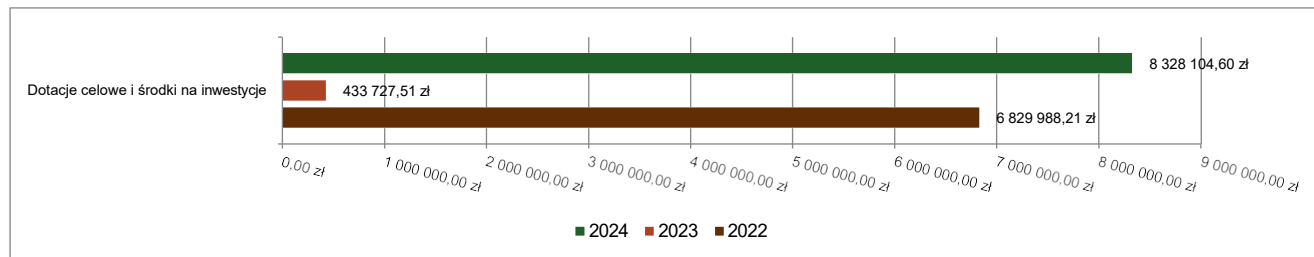
Wykres 20: Dochody z majątku Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



2.5.2 DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 658 752,93 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 328 104,60 zł, co stanowi 96,18% realizacji planu.

Wykres 21: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

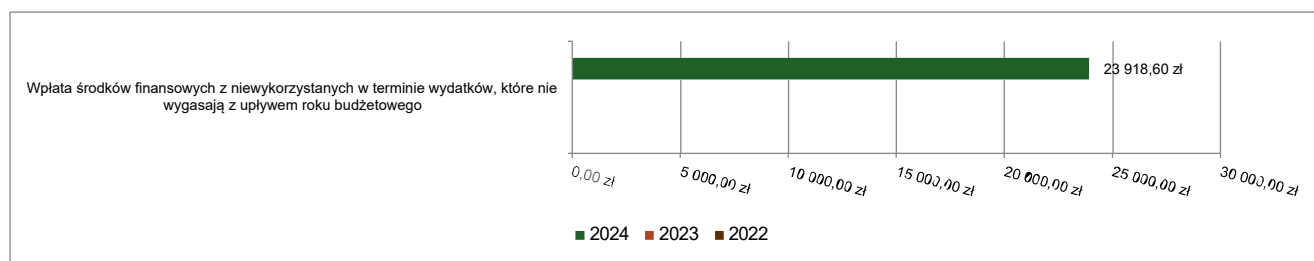
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 8 064 702,60 zł;
- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach działu Rodzina – 263 402,00 zł.

2.5.3 POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 0,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 23 918,60 zł.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 23 918,60 zł.

Wykres 22: Pozostałe dochody majątkowe Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne (bez odsetek za zwłokę) Gminy Chełm Śląski wyniosły **2 946 572,99 zł**.

W wykazanych należnościach wymagalnych istotną pozycję stanowią należności z tytułu zaległych podatków i opłat, które na dzień 31.12.2023r. stanowiły kwotę **2 011 862,45 zł** i dotyczyły:

1) podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 595,94 zł.,

2) podatku od nieruchomości – 1 690 272,95 zł., z tego:

- osoby prawne 1 371 610,68 zł.

- osoby fizyczne 318 662,27 zł.

3) podatek rolny i leśny – 27 389,06 zł., z tego:

- osoby prawne 9,80 zł.

- osoby fizyczne 27 379,26 zł.

4) podatek od środków transportowych – 9 517,50 zł., z tego:

- osoby prawne 575,98 zł.

- osoby fizyczne 8 941,52 zł.

5) podatku od czynności cywilnoprawnych – 1 713,50 zł., z tego:

- osoby fizyczne 1 665,50 zł.

- osoby prawne 48,00 zł.

6) podatek od spadków i darowizn – 83 732,00 zł.

7) opłaty za zajęcie pasa drogowego – 118,00 zł., z tego:

- osoby prawne 78,00 zł.

- osoby fizyczne 40,00 zł.

8) opłaty za gospodarowanie odpadami – 197 523,50 zł, z tego:

- osoby prawne 49 706,88 zł.

- osoby fizyczne 147 816,62 zł.

Na zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych wystawiane są upomnienia oraz skierowano sprawy do egzekucji w trybie administracyjnym.

Na pozostałe należności Gminy w kwocie **934 710,54 zł.** (bez odsetek za zwłokę) składają się należności z tytułu:

1) czynszów za lokale mieszkalne	– 228 102,55 zł.
2) opłat za użytkowanie wieczyste i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	– 96,33 zł.
3) najmu i dzierżawy gminnego majątku	– 645,00 zł.
4) opłat za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego	– 1 844,10 zł.
5) opłata pobyt dziecka w żłobku	– 305,00 zł.
6) odpłatności za usługi świadczone przez gminne jednostki	– 1 538,69 zł.
7) zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	– 599 701,81 zł.
8) zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych	– 2 831,90 zł.
9) kar pieniężnych i grzywien, kosztów sądowych określonych w odrębnych przepisach, rozliczenia podatku VAT	– 99 645,16 zł.

Wobec dłużników prowadzone są postępowania sądowe oraz egzekucja administracyjna w celu przymusowego ich ściągnięcia.

Wyroki sądowe o ściągnięcie wierzytelności kierowane do komornika nie skutkują wpływem dochodów. Ponieważ otrzymywane są informacje o niemożliwości ściągnięcia wierzytelności ze względu na brak składników majątkowych oraz trudną sytuację zobowiązanego.

Na dzień 31.12.2024 roku nadpłaty z tytułu dochodów budżetowych stanowiły kwotę **177.588,03 zł.** i zostaną zaliczone na poczet przyszłych zobowiązań oraz zwrócone.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy Ordynacja Podatkowa w okresie sprawozdawczym udzielono ulg w postaci rozłożenia na raty zaległości podatkowej z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie **1 112 100,00 zł.** oraz umorzenia odsetek w kwocie **233.335,- zł.**

Udzielone ulgi wynikały z decyzji indywidualnych w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub ważnym interesem publicznym.

W okresie sprawozdawczym udzielono ulg w trybie uchwały Rady Gminy nr XLII/213/2010 z dnia 7 lipca 2010r. w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa w postaci rozłożenia na raty zaległości z tytułu najmu mieszkania komunalnego w kwocie 4 186,08 zł.

2.6 WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 53 147 142,46 zł, a ich realizacja wyniosła 80,97% planu wynoszącego 65 635 255,05 zł. Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski.

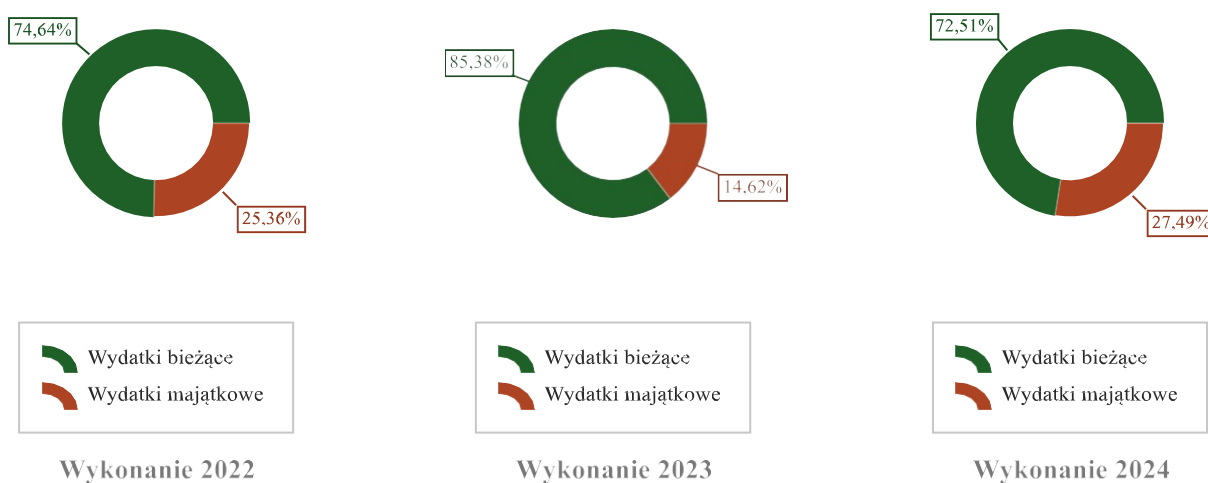
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	37 403 451,00	42 454 386,45	38 536 743,01	90,77%	72,51%
Wydatki majątkowe	22 462 776,00	23 180 868,60	14 610 399,45	63,03%	27,49%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	59 866 227,00	65 635 255,05	53 147 142,46	80,97%	100,00%

Wydatki realizowane były zgodnie z zasadą racjonalności wykorzystywania środków budżetowych, celowości i oszczędności, przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów. W zakresie realizacji budżetu wykonywane były zadania obowiązkowe zapisane w odrębnych przepisach.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski 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	23 990 341,00	26 083 888,03	19 725 973,52	75,63%	37,12%
600	Transport i łączność	14 008 456,00	13 544 807,60	11 179 685,30	82,54%	21,04%
750	Administracja publiczna	6 710 223,00	6 872 355,27	6 018 467,81	87,58%	11,32%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 709 529,00	5 618 563,00	4 748 776,74	84,52%	8,94%
855	Rodzina	3 596 560,00	4 586 162,43	3 954 589,79	86,23%	7,44%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 834 905,00	2 898 655,00	2 567 604,29	88,58%	4,83%
852	Pomoc społeczna	1 949 314,00	2 310 249,00	1 954 113,80	84,58%	3,68%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	994 000,00	1 238 900,00	1 210 989,32	97,75%	2,28%
926	Kultura fizyczna	806 800,00	994 355,33	906 651,90	91,18%	1,71%
010	Rolnictwo i łowiectwo	18 028,00	170 089,18	163 500,88	96,13%	0,31%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	182 500,00	192 500,00	151 135,74	78,51%	0,28%
851	Ochrona zdrowia	235 450,00	238 600,00	140 361,81	58,83%	0,26%
757	Obsługa długu publicznego	127 530,00	130 630,00	130 542,23	99,93%	0,25%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00	115 869,00	115 868,89	100,00%	0,22%
710	Działalność usługowa	273 400,00	313 400,00	70 489,50	22,49%	0,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 000,00	73 417,43	66 512,12	90,59%	0,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 755,00	51 163,00	40 799,04	79,74%	0,08%
752	Obrona narodowa	1 426,00	1 679,78	1 079,78	64,28%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	360 000,00	199 971,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	59 866 227,00	65 635 255,05	53 147 142,46	80,97%	100,00%

Wykres 23: Struktura wydatków ogółem Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



2.7 WYDATKI BIEŻĄCE

W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 38 536 743,01 zł, tj. w 90,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 454 386,45 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Brak 100% wykonania zakładanego planu wydatków bieżących to wynik:

- przyjęcia wyższych założeń po stronie planu, tak aby zabezpieczyć płynność realizacji działań Gminy,
- zawarcia takich umów z wykonawcami, które umożliwiały pełną realizację określonych wydatków po niższych kosztach.

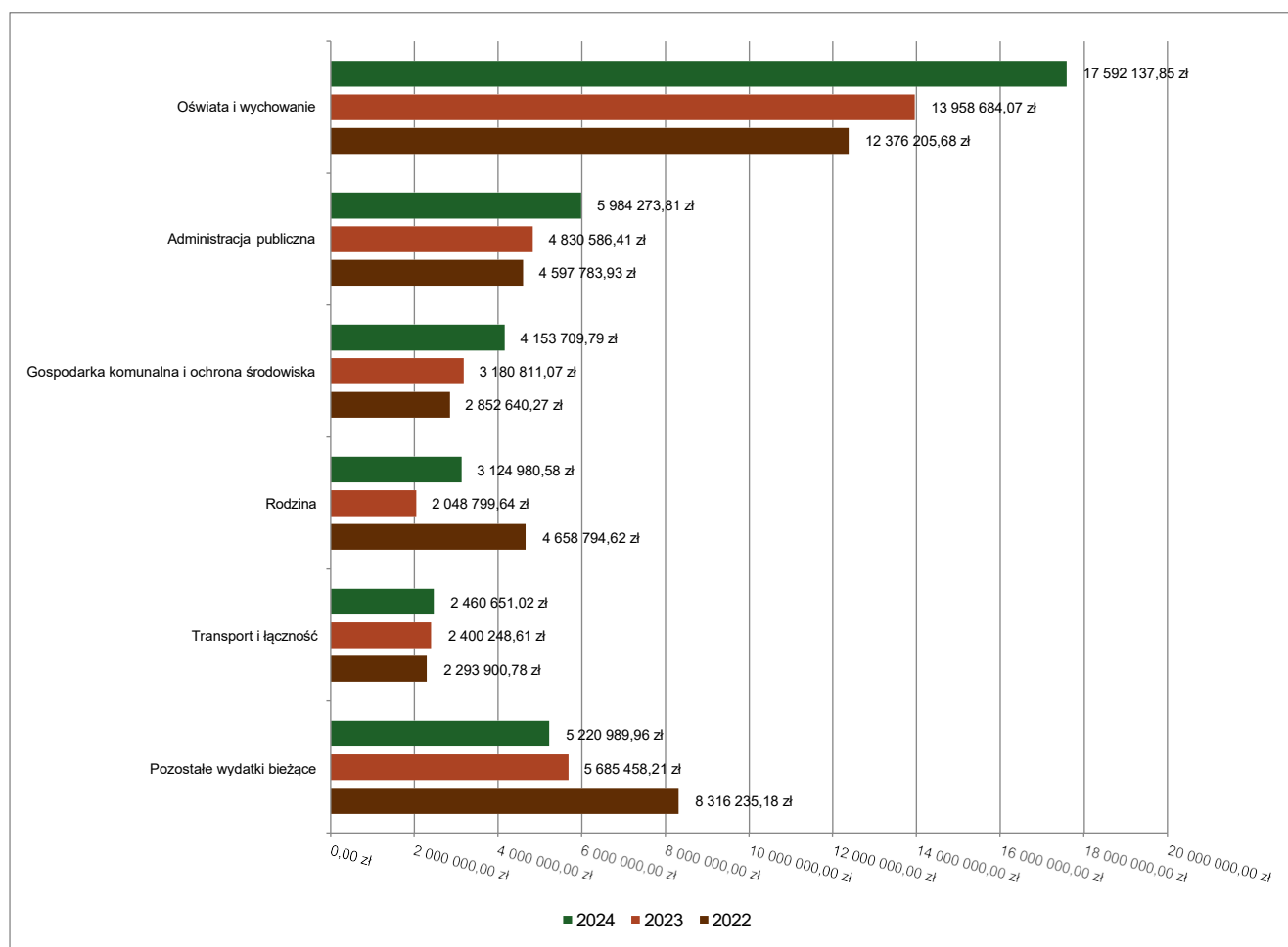
Niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań. Wszystkie obligatoryjne wydatki, do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu, wypłatę wynagrodzeń i odprowadzanie podatków i składek, jak i przekazywanie kwot dotacji przyznanych jednostkom podległym, wykonane zostały zgodnie z przyjętymi założeniami. Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

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

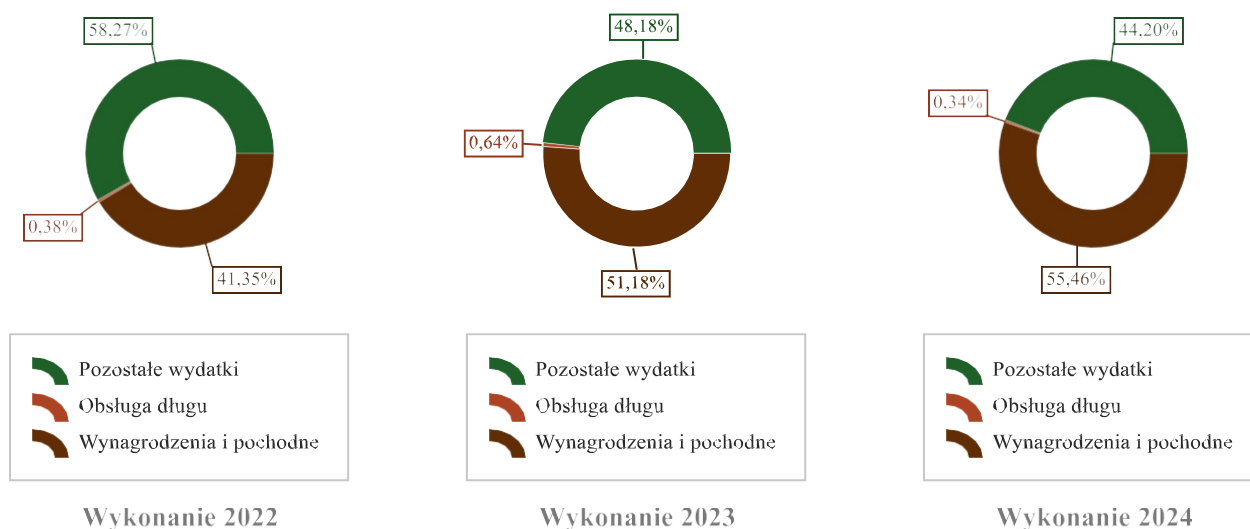
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	16 506 341,00	18 565 291,03	17 592 137,85	94,76%	45,65%
750	Administracja publiczna	6 710 223,00	6 838 161,27	5 984 273,81	87,51%	15,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 683 229,00	4 591 763,00	4 153 709,79	90,46%	10,78%
855	Rodzina	2 879 210,00	3 556 812,43	3 124 980,58	87,86%	8,11%
600	Transport i łączność	2 201 330,00	2 486 740,00	2 460 651,02	98,95%	6,39%
852	Pomoc społeczna	1 949 314,00	2 310 249,00	1 954 113,80	84,58%	5,07%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	994 000,00	1 238 900,00	1 210 989,32	97,75%	3,14%
926	Kultura fizyczna	776 800,00	962 258,33	876 861,30	91,13%	2,28%
700	Gospodarka mieszkaniowa	464 905,00	510 205,00	391 448,55	76,72%	1,02%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 500,00	174 500,00	133 135,74	76,30%	0,35%
851	Ochrona zdrowia	225 450,00	228 600,00	130 961,81	57,29%	0,34%
757	Obsługa długu publicznego	127 530,00	130 630,00	130 542,23	99,93%	0,34%

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 %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00	115 869,00	115 868,89	100,00%	0,30%
010	Rolnictwo i łowiectwo	18 028,00	104 776,18	98 187,88	93,71%	0,25%
710	Działalność usługowa	273 400,00	313 400,00	70 489,50	22,49%	0,18%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 000,00	73 417,43	66 512,12	90,59%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 755,00	51 163,00	40 799,04	79,74%	0,11%
752	Obrona narodowa	1 426,00	1 679,78	1 079,78	64,28%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	360 000,00	199 971,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	37 403 451,00	42 454 386,45	38 536 743,01	90,77%	100,00%

Wykres 24: Wydatki bieżące budżetu Gminy Chełm Śląski wg działów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wykres 25: Struktura wydatków bieżących Gminy Chełm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

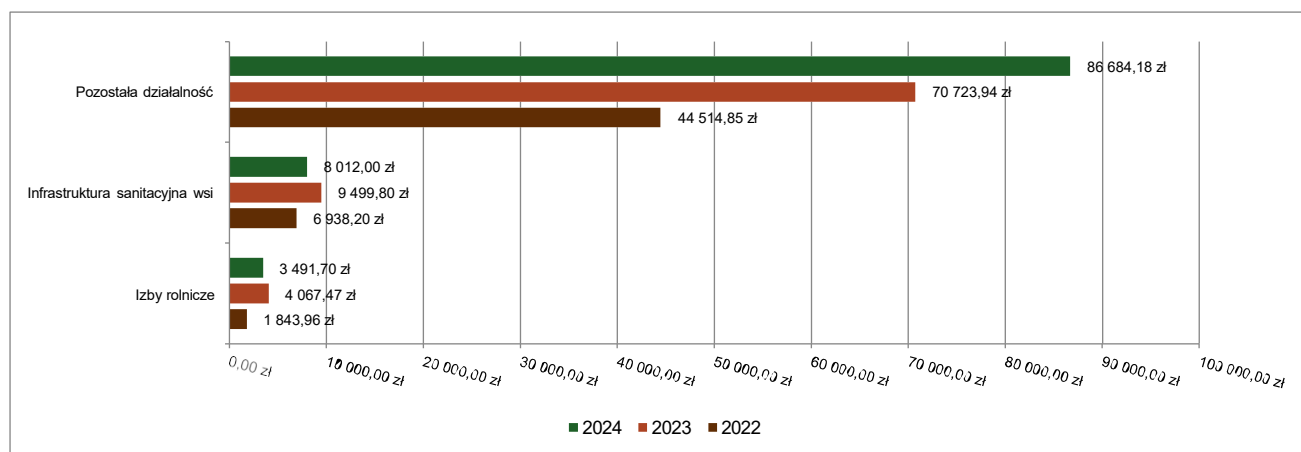


2.7.1 DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 104 776,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 98 187,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,71%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 3 491,70 zł, co stanowi 40,94% planu rocznego wynoszącego 8 528,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3 491,70 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 8 012,00 zł, co stanowi 84,34% planu rocznego wynoszącego 9 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ubezpieczenie budynku oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w kwocie 5 060,00 zł;
 - dzierżawę gruntu pod przepompownię w kwocie 2 952,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 86 684,18 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 86 748,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym w kwocie 69 066,84 zł;
 - pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku w kwocie 1 381,34 zł.
 - wykonanie analizy hydrologiczno-hydraulicznej oraz operatu wodnoprawnego, zgodnie z wytycznymi PGW Wody Polskie w kwocie 16 236,00 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

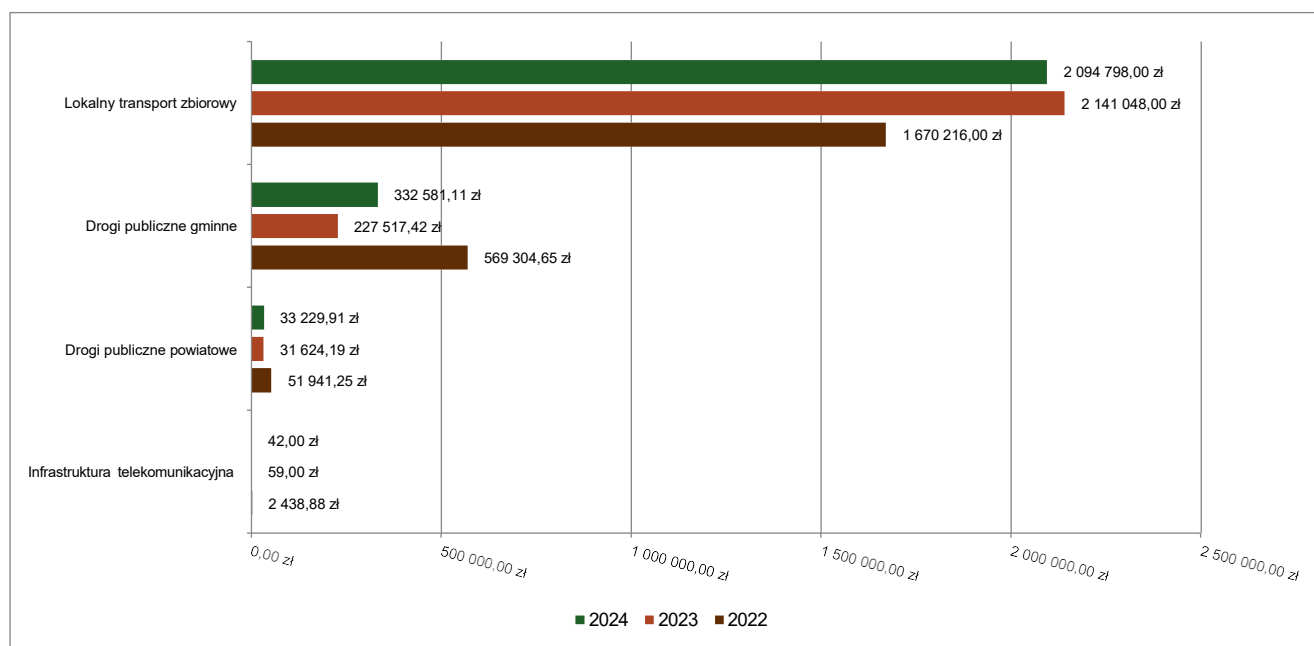


2.7.2 DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 486 740,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 460 651,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,95%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 2 094 798,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 094 798,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin do Górnośląsko Zagłębiowskiej Metropolii na pokrycie kosztów funkcjonowania transportu zbiorowego w gminie w kwocie 2 094 798,00 zł.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 33 229,91 zł, co stanowi 57,58% planu rocznego wynoszącego 57 713,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów zimowego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 33 229,91 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 332 581,11 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 334 129,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - naprawa dróg gminnych, odtworzenie przejść dla pieszych, umocnienie rowów przydrożnych, naprawa progów zwalniających w kwocie 236 848,37 zł;
 - oznakowanie pionowe i poziome w kwocie 33 694,45 zł;
 - utrzymanie rowów, poboczy i przepustów w kwocie 39 256,54 zł;
 - utwardzenie powierzchni gruntu przy ul. Techników i Górnośląskiej w celu przygotowania miejsc pod stację Roweru Metropolitalnego w kwocie 6 150,- zł;
 - opłaty za umieszczanie urządzeń gminnych w drogach powiatowych i wojewódzkich w kwocie 11 577,75 zł;
 - opłata za odprowadzanie wód opadowych lub roztopowych do cieku Mąkołowice z ul. Orkana w kwocie 54,00 zł;
 - ubezpieczenie urządzeń drogowych w kwocie 5 000,- zł.,
- w rozdziale 60053 Infrastruktura telekomunikacyjna wydatkowano kwotę 42,00 zł, co stanowi 42,00% planu rocznego wynoszącego 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ubezpieczenie sieci szerokopasmowej w kwocie 42,00 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

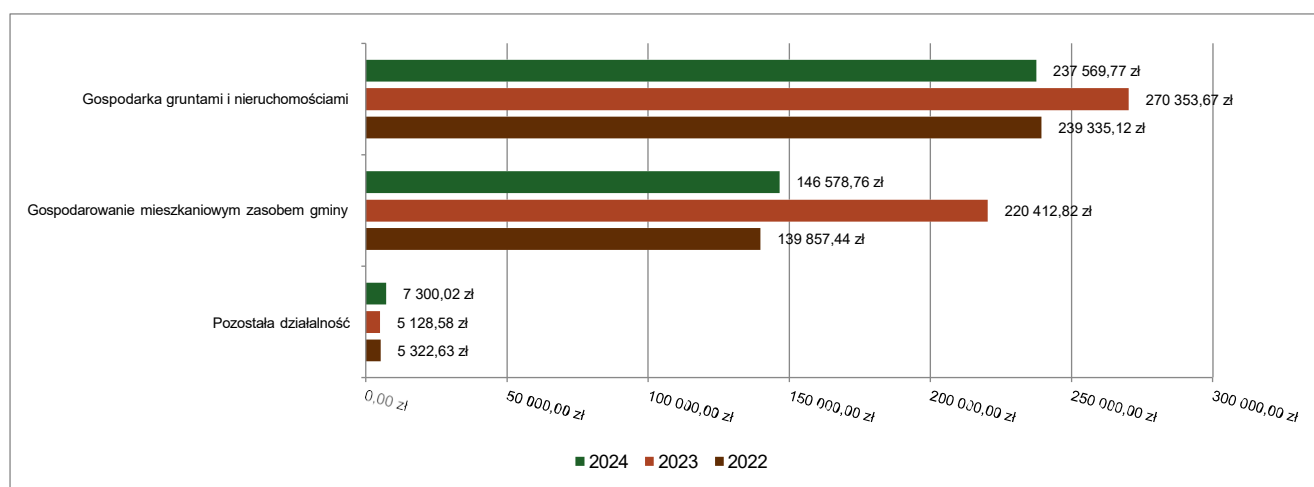


2.7.3 DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 510 205,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 391 448,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 237 569,77 zł, co stanowi 68,33% planu rocznego wynoszącego 347 705,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów zużycia energii i wody w budynkach przy ul. Techników 18 i ul. Owocowej 10 w kwocie 198 598,32 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 13 886,70 zł;
 - opłaty za wywóz nieczystości stałych i płynnych w kwocie 7 494,27 zł;
 - pokrycie kosztów okresowych przeglądów budynków w kwocie 6 865,86 zł;
 - opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów SP w kwocie 5 606,62 zł;
 - ubezpieczenie budynku przy ul. Owocowej 10 i ul. Techników 18 w kwocie 2 958,- zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 860,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego w kwocie 300,00 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 146 578,76 zł, co stanowi 94,78% planu rocznego wynoszącego 154 650,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - bieżące utrzymanie mieszkań komunalnych w kwocie 103 304,33 zł; w tym: wpłata na fundusz remontowy w kwocie 13 777,20 zł;
 - koszty zarządu nieruchomością wspólną 9 414,48 zł;
 - opłaty za administrowanie 18 553,92 zł;
 - dopłaty z budżetu Gminy do utrzymania zasobu mieszkaniowego (dopłaty do mediów) w kwocie 13 461,32 zł;
 - ubezpieczenie budynków komunalnych 1 639,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego w kwocie 205,71 zł.
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 300,02 zł, co stanowi 92,99% planu rocznego wynoszącego 7 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę odszkodowania za niedostarczenie przez gminę lokali socjalnych w kwocie 7 300,02 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



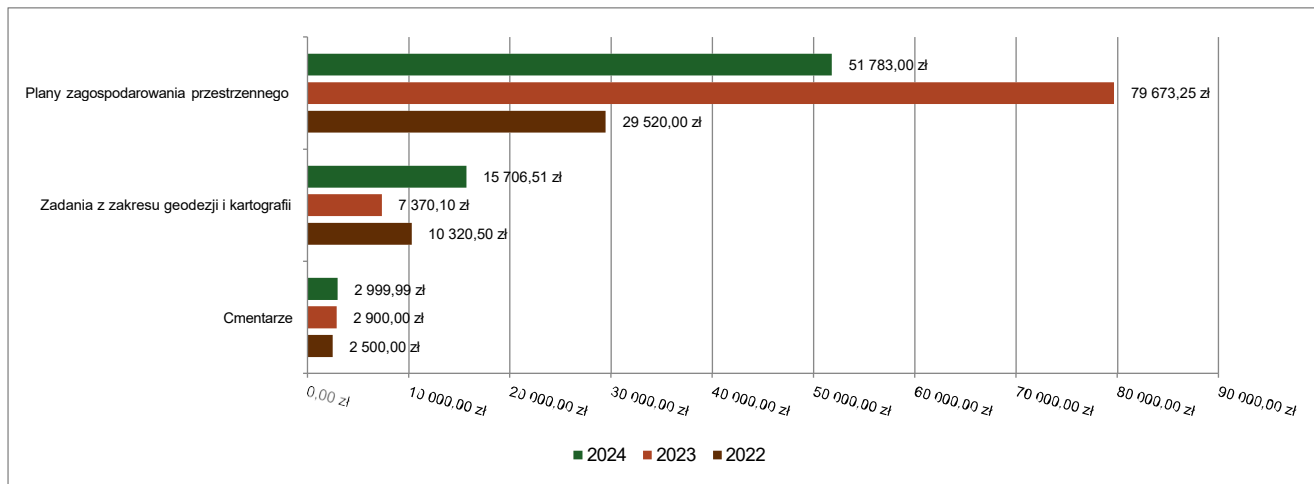
2.7.4 DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 313 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 70 489,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 22,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 51 783,00 zł, co stanowi 20,71% planu rocznego wynoszącego 250 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów sporządzenia oceny aktualności studium i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Chełm Śląski w kwocie 51 783,00 zł.
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 15 706,51 zł, co stanowi 76,99% planu rocznego wynoszącego 20 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów podziałów i rozgraniczeń oraz innych zmian gruntowych.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 706,51 zł;

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 2 999,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania z zakresu administracji rządowej przyjętego porozumieniem i dotyczyła prac remontowych przy grobach z okresu wojen światowych.
- w rozdziale 71095 Pozostała działalność zaplanowano 40 000,00 zł na opracowanie Strategii Rozwoju Gminy. W okresie sprawozdawczym nie rozpoczęto realizacji zadania.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



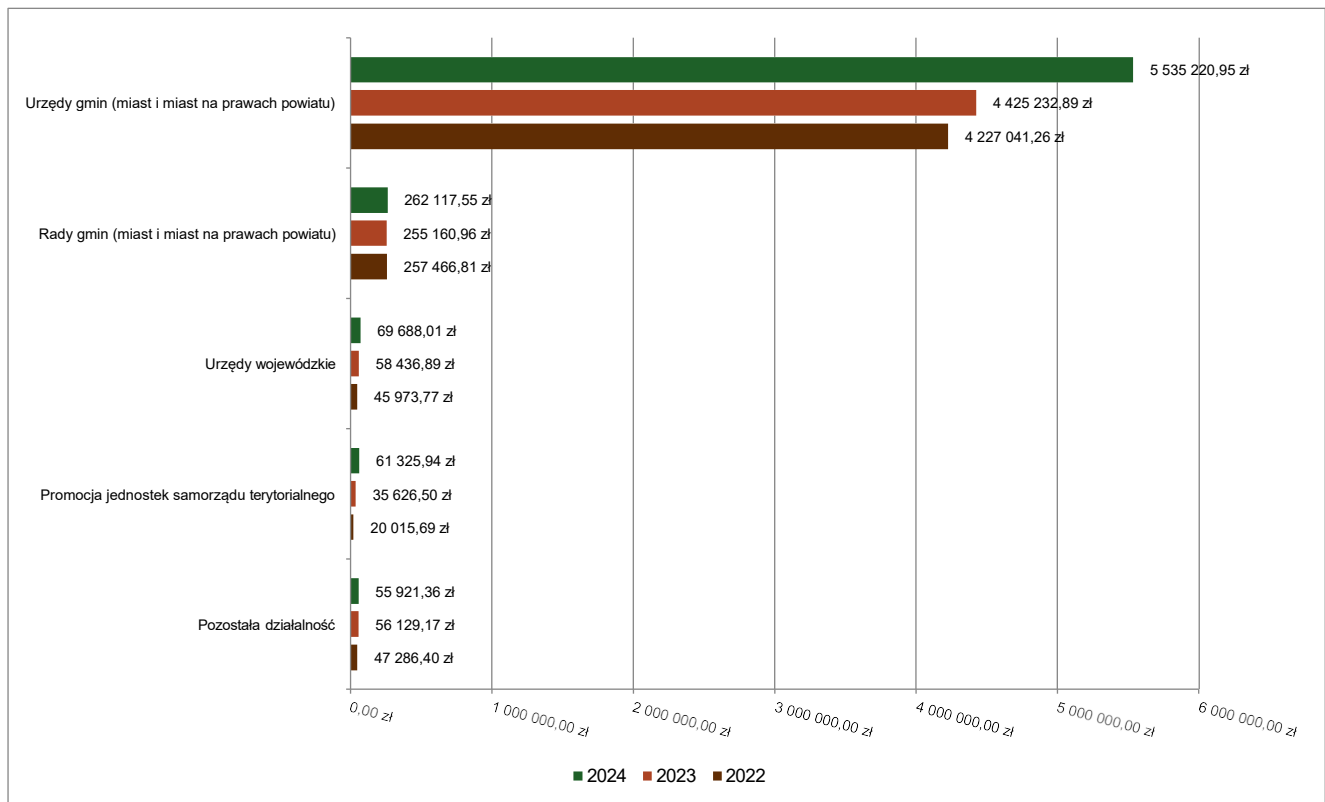
2.7.5 DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 838 161,27 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 984 273,81 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 69 688,01 zł, co stanowi 94,12% planu rocznego wynoszącego 74 038,27 zł. Wydatki realizowano w oparciu o zatwierdzone plany finansowe do wysokości otrzymanych dotacji celowych na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Niniejsza wartość została wydatkowana na częściową refundację wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania dotyczące:
 - ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC oraz spraw wojskowych (1,6 etatu) w kwocie 59 116,01 zł.
 - ewidencji działalności gospodarczej (0,25 etatu) w kwocie 6 178,00 zł.
 - akcji kurierskiej (0,01 etatu) w kwocie 4 394,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 262 117,55 zł, co stanowi 99,80% planu rocznego wynoszącego 262 650,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - diety dla radnych w kwocie 249 067,23 zł;
 - pozostałe wydatki (organizacja sesji, komisji, spotkań, zakupu materiałów biurowych) w kwocie 13 050,32 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 535 220,95 zł, co stanowi 86,88% planu rocznego wynoszącego 6 371 221,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi (średnie zatrudnienie to 35,89 etaty) w kwocie 4 742 324,04 zł., w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 719 871,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 609 478,39 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 214 609,83 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 128 957,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 56 718,51 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 12 549,23 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne w kwocie 139,20 zł.
 - pozostałe wydatki osobowe związane z zatrudnieniem pracowników (odpis na ZFŚS, badania okresowe, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz koszty szkoleń) w kwocie 114 908,96 zł.
 - inne wydatki poniesione na działalność Urzędu wyniosły 677 987,95 zł., z tego:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 103 973,05 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 58 636,12 zł;
 - zakup energii w kwocie 58 411,19 zł;
 - zakup usług pocztowych, informatycznych, prawnych i bankowych w kwocie 421 923,01 zł.

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 11 309,63 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 5 584,80 zł;
- pozostałe wydatki (składka do Stowarzyszenia Gmin Górniczych, jubileusze USC, koszty postępowań sądowych) w kwocie 18 150,15 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 61 325,94 zł, co stanowi 98,51% planu rocznego wynoszącego 62 252,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług i materiałów promujących gminę.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 55 921,36 zł, co stanowi 82,24% planu rocznego wynoszącego 68 000,00 zł. Powyższe środki zostały przeznaczone na wpłatę gminy na rzecz związków i metropolii.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



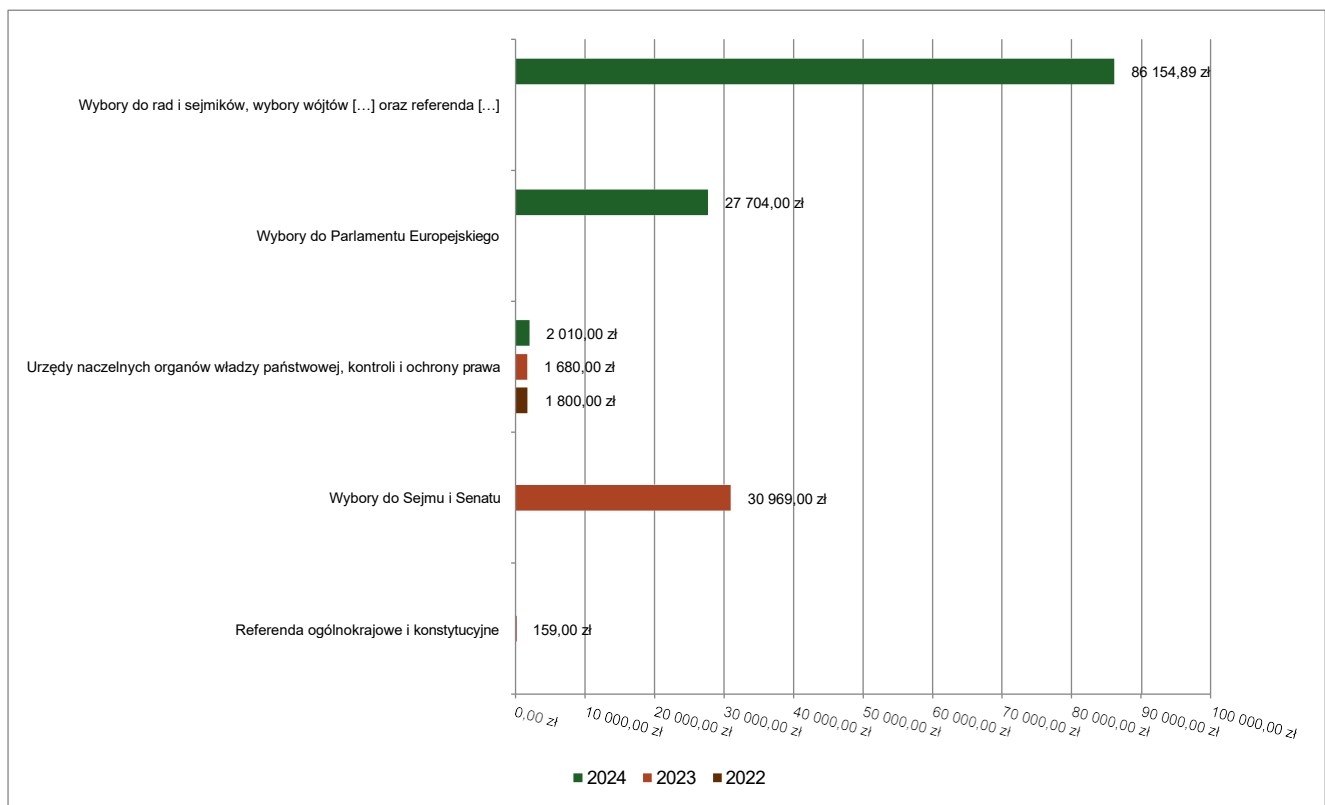
2.7.6 DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 115 869,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 115 868,89 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 010,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 010,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 682,82 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 285,95 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 41,23 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 86 154,89 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 86 155,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - diety dla członków komisji w kwocie 52 865,89 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 313,14 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 365,89 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 700,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 539,51 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 320,96 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 49,50 zł.
- w rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego wydatkowano kwotę 27 704,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 27 704,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - diety dla członków komisji w kwocie 16 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 150,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 680,25 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 125,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 153,14 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 66,70 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 28,05 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

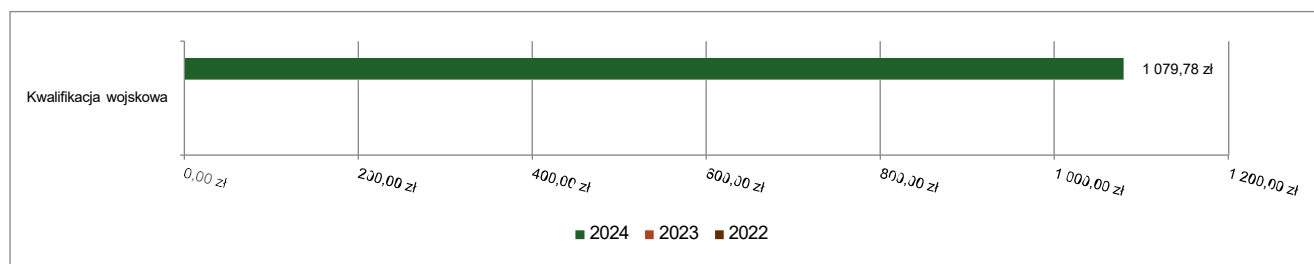


2.7.7 DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 679,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 079,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 64,28%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne zaplanowano 600,00 zł;
- w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa wydatkowano kwotę 1 079,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 079,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 904,09 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 153,54 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22,15 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

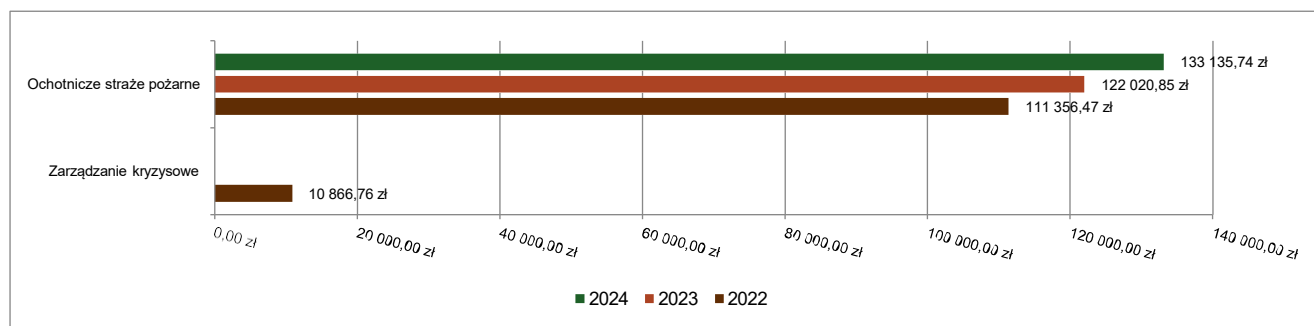


2.7.8 DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 174 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 133 135,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,30%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji zaplanowano 4 000,00 zł;
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 133 135,74 zł, co stanowi 78,09% planu rocznego wynoszącego 170 500,00 zł. Wydatki bieżące poniesiono na pokrycie kosztów działalności jednostki ochotniczej straży pożarnej w Chelmie Śląskim. Środki wydatkowano na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 260,00 zł;
 - koszty utrzymania remizy strażackiej i samochodów, zakup wyposażenia i sprzętu przeciwpożarowego w kwocie 96 081,57 zł.
 - posiłki po akcjach, ubezpieczenie strażaków, badania lekarskie w kwocie 9 565,17 zł.
 - ekwiwalent pieniężny za uczestnictwo w akcjach ratowniczych i szkoleniach w kwocie 26 229,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

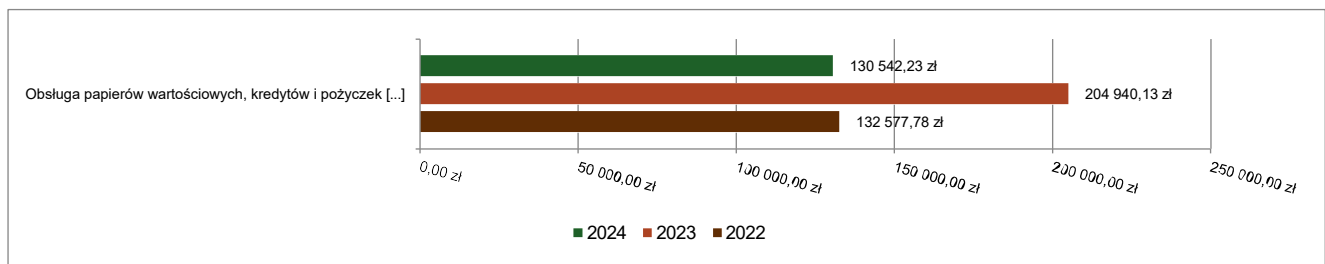


2.7.9 DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 130 630,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 130 542,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 130 542,23 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 130 630,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na obsługę zadłużenia – pokryto odsetki od samorządowych papierów wartościowych w kwocie 130 166,80 zł. oraz od pożyczki w kwocie 375,43 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Chelmski Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

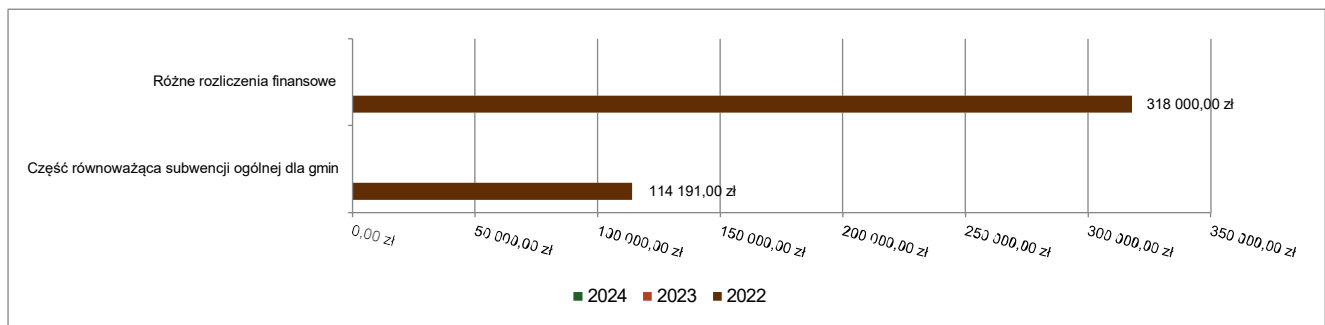


2.7.10 DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 199 971,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 199 971,00 zł; W budżecie gminy została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 280 000,00 zł. oraz rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 80 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym z rezerwy ogólnej wydatkowano 160 029,00 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Chelmski Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



2.7.11 DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

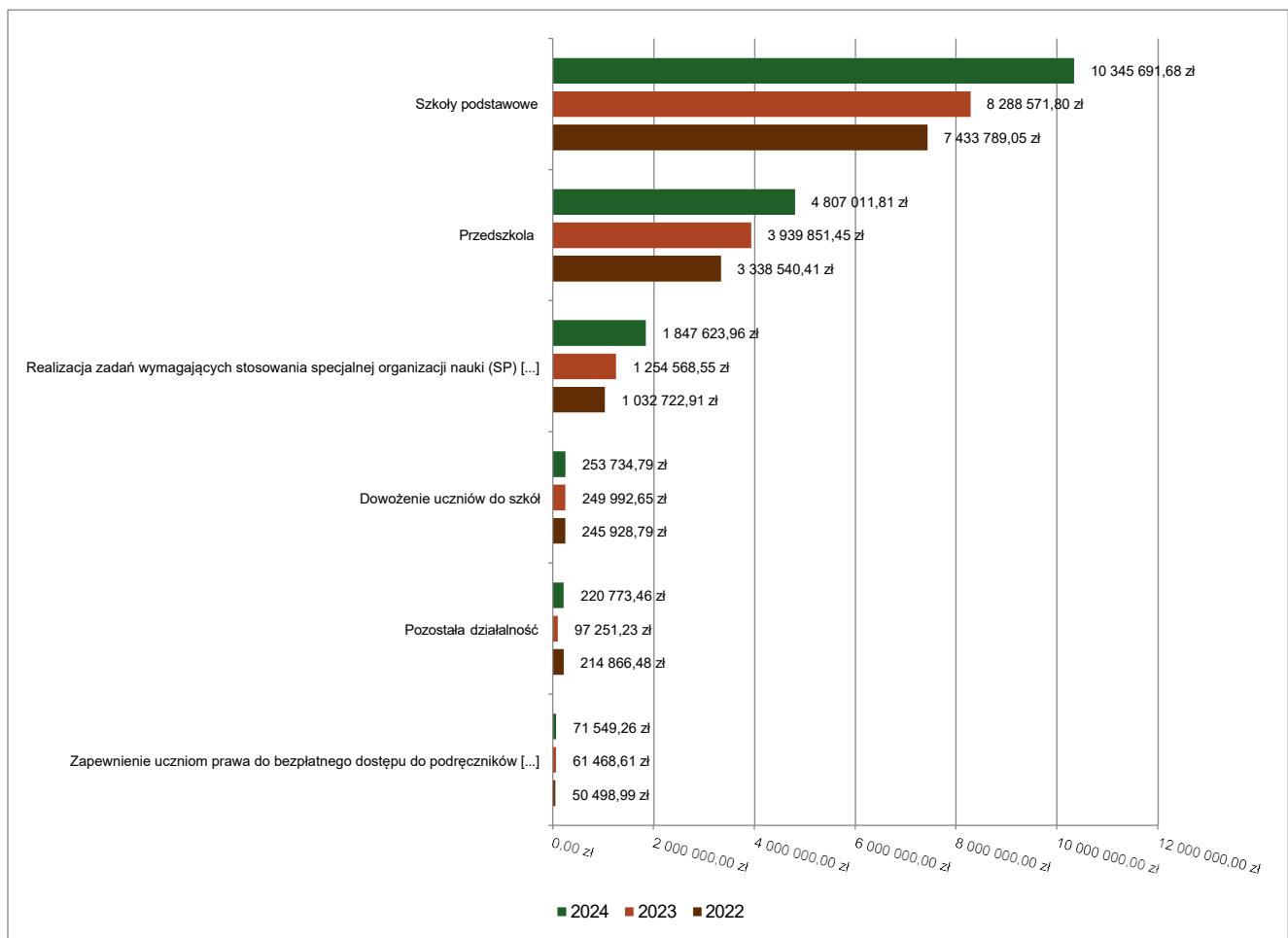
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 565 291,03 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 592 137,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,76%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 10 345 691,68 zł, co stanowi 95,90% planu rocznego wynoszącego 10 788 451,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 275 583,88 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 474 236,89 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 25 886,50 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 58 552,74 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 329 506,29 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 113 083,97 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 209 844,68 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 107 417,93 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 565,11 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 38 638,15 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 200,00 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe m.in. dodatki wiejskie, szkolenia, odpisy na ZFŚS, badania okresowe, zwrot kosztów podróży służbowych) w kwocie 790 918,12 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 12 599,76 zł;
 - zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 45 648,66 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 347,89 zł;
 - koszty utrzymania obiektów w kwocie 427 463,10 zł., w tym:

- koszty zużycia energii, gazu i wody oraz wywóz nieczystości w kwocie 301 567,50 zł.
- remonty bieżące, naprawy, przeglądy i konserwacje w kwocie 72 696,58 zł.
- zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia w kwocie 75 759,35 zł.
- koszty żywienia w kwocie 218 087,78 zł.
- pozostałe koszty w kwocie 47 654,30 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 807 011,81 zł, co stanowi 92,96% planu rocznego wynoszącego 5 171 005,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 656 011,77 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 167 752,30 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 496 060,61 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 69 005,92 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 102 147,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 57 290,19 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 18 390,42 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 17 488,40 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 747,47 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 948,07 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (m.in. dodatki wiejskie, szkolenia, odpisy na ZFŚS, badania okresowe, zwrot kosztów podróży służbowych) w kwocie 280 135,35 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 888,53 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 633,99 zł;
 - zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 601,83 zł;
 - koszty utrzymania obiektu w kwocie 243 855,59 zł., w tym:
 - koszty zużycia energii, gazu i wody oraz wywóz nieczystości w kwocie 227 563,62 zł.
 - remonty bieżące, naprawy, przeglądy i konserwacje w kwocie 36 101,01 zł.
 - zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia w kwocie 26 936,71 zł.
 - zakup środków żywności w kwocie 420 274,62 zł.
 - pokrycie kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami gminy, a uczęszczających do przedszkoli na terenie innych gmin w kwocie 195 741,25 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 253 734,79 zł, co stanowi 88,90% planu rocznego wynoszącego 285 430,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów dowozu dzieci do placówek oświatowych.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 45 752,89 zł, co stanowi 84,08% planu rocznego wynoszącego 54 415,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia nauczycieli w kwocie 42 017,03 zł;
 - dofinansowanie do studiów podyplomowych w kwocie 3 172,40 zł;
 - zwrot kosztów dojazdu na studia w kwocie 563,46 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 847 623,96 zł, co stanowi 94,56% planu rocznego wynoszącego 1 953 981,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 055 652,85 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 379 382,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 253 056,66 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 64 213,96 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 51 460,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28 053,53 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 10 955,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 849,39 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 71 549,26 zł, co stanowi 98,83% planu rocznego wynoszącego 72 398,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 70 832,47 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 716,79 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 220 773,46 zł, co stanowi 92,14% planu rocznego wynoszącego 239 610,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dokonanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli będących emerytami i rencistami w kwocie 93 261,60 zł;
 - zakup nagród, art. spożywczych dla uczniów w kwocie 15 556,36 zł;
 - pokrycie kosztów organizacji DEN w kwocie 2 910,00 zł;
 - pokrycie kosztów organizacji wycieczek uczniów do Warszawy i Torunia w kwocie 105 640,00 zł;
 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie 1 600,00 zł;
 - wypłatę wynagrodzenia członkom komisji egzaminacyjnych w kwocie 1 805,50 zł;

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



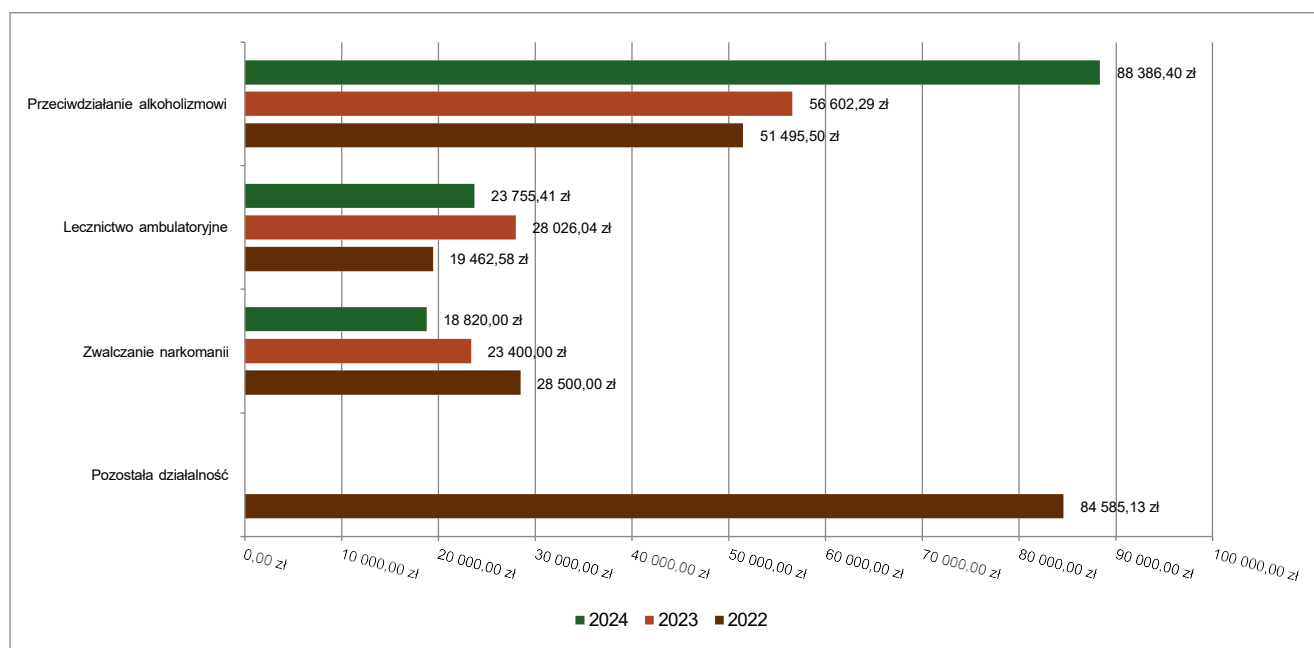
2.7.12 DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 228 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 130 961,81 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 57,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85121 Lecznictwo ambulatoryjne wydatkowano kwotę 23 755,41 zł, co stanowi 83,06% planu rocznego wynoszącego 28 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w kwocie 19 255,41 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 500,00 zł.
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 18 820,00 zł, co stanowi 57,03% planu rocznego wynoszącego 33 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 15 000,00 zł;
- koszt organizacji szkoleń, prelekcji i przedstawień profilaktycznych w kwocie 3 820,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 88 386,40 zł, co stanowi 52,93% planu rocznego wynoszącego 167 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 17 760,00 zł., z tego:
 - wywiady i opinie biegłych w kwocie 960,00 zł;
 - wynagrodzenia dla członków GKRPA w kwocie 16 800,00 zł.
 - organizację poradnictwa prawnego dla rodzin mieszkańców Chełmu Śląskiego w kwocie 6 600,00 zł;
 - koszt organizacji szkoleń, programów i przedstawień profilaktycznych w kwocie 17 548,00 zł.
 - udział w kampaniach społecznych i organizacyjnych w kwocie 4 000,01 zł;
 - koszt organizacji akcji edukacyjno-profilaktycznych w kwocie 42 278,39 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 200,00 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



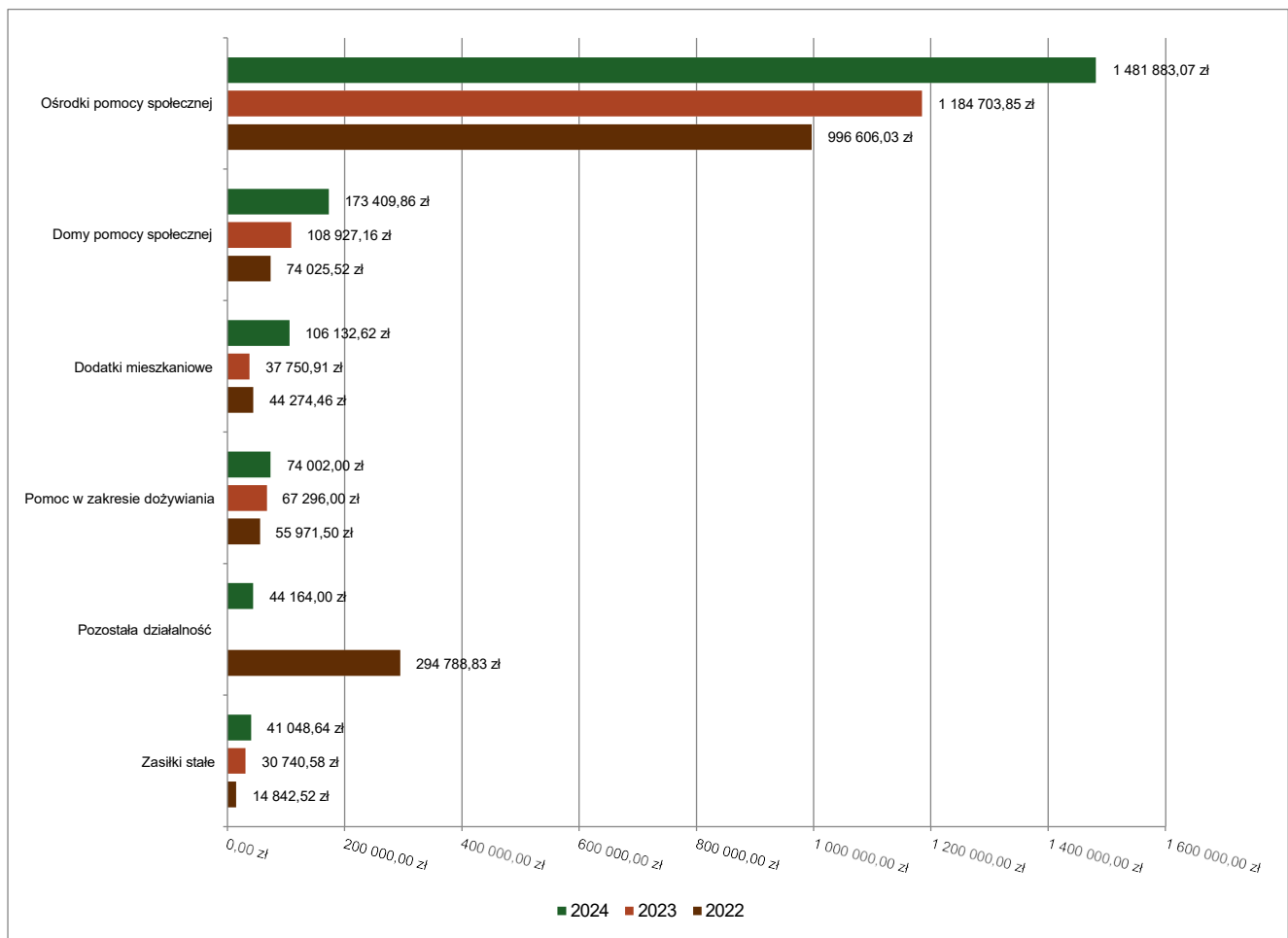
2.7.13 DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 310 249,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 954 113,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 173 409,86 zł, co stanowi 70,34% planu rocznego wynoszącego 246 548,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłacenie pobytu czterech osób w DPS w kwocie 173 409,86 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 13 113,93 zł, co stanowi 68,24% planu rocznego wynoszącego 19 217,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 100,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia oraz art. spożywczych w kwocie 8 013,93 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 3 602,88 zł, co stanowi 93,03% planu rocznego wynoszącego 3 873,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 4 osób pobierających zasiłek stały niepodlegającym obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w kwocie 3 602,88 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 16 756,80 zł, co stanowi 70,69% planu rocznego wynoszącego 23 705,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 16 756,80 zł., w tym:
 - zasiłki celowe dla 23 osób w kwocie 13 551,86 zł.,
 - zasiłki okresowe dla 8 osób w kwocie 3 204,94 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 106 132,62 zł, co stanowi 84,40% planu rocznego wynoszącego 125 751,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 104 541,51 zł., z tego na:
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 51 504,65 zł., w tym:
 - 98 dodatków dla lokatorów mieszkań komunalnych w kwocie 29 491,74 zł.,
 - 36 dodatków dla lokatorów mieszkań spółdzielczych w kwocie 11 753,04 zł.,
 - 31 dodatków dla mieszkań wchodzących w skład wspólnoty w kwocie 5 761,61 zł.,
 - 22 dodatków dla lokatorów mieszkań w zasobie prywatnym w kwocie 4 498,26 zł.
 - wypłatę bonu energetycznego w kwocie 53 036,86 zł.
 - pokrycie kosztów postępowania w sprawie bonu energetycznego w kwocie 1 591,11 zł;
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 41 048,64 zł, co stanowi 83,72% planu rocznego wynoszącego 49 032,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 41 048,64 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 481 883,07 zł, co stanowi 87,06% planu rocznego wynoszącego 1 702 086,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 039 283,23 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 188 170,81 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 65 120,72 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 799,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 653,39 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 581,63 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (odzież pracowników socjalnych, badania okresowe, szkolenia pracowników, limity kilometrów, ZFŚS) w kwocie 47 280,60 zł.
 - koszty utrzymania oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki w kwocie 94 993,49 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano 13 176,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 74 002,00 zł, co stanowi 89,49% planu rocznego wynoszącego 82 697,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pomoc w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 74 002,00 zł., z tej formy pomocy skorzystało 26 dzieci, 25 osób dorosłych.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 44 164,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 44 164,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dodatki osłonowe w kwocie 37 183,34 zł;
 - koszty obsługi wypłat dodatków osłonowych w kwocie 6 237,00 zł.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 613,74 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 105,68 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15,04 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9,20 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Chelmski w rozdziałach w porównaniu do lat 2022-2023.

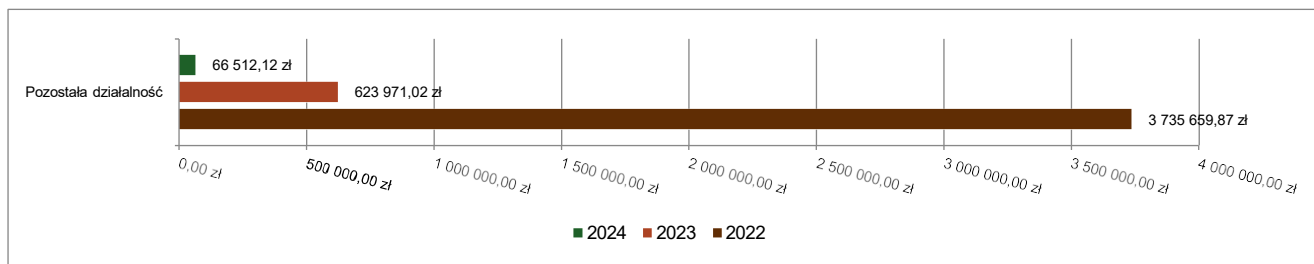


2.7.14 DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 73 417,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 66 512,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,59%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 66 512,12 zł, co stanowi 90,59% planu rocznego wynoszącego 73 417,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu bieruńsko – lędzińskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania realizowanego przez powiat – wspieranie osób niepełnosprawnych w kwocie 35 000,00 zł;
 - dodatki węglowe, dodatki do innych źródeł ciepła w kwocie 12 125,07 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 16 240,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 2 690,00 zł;
 - koszty obsługi związane z realizacją wypłat dodatków w kwocie 242,50 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 154,70 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 50,10 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 9,75 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

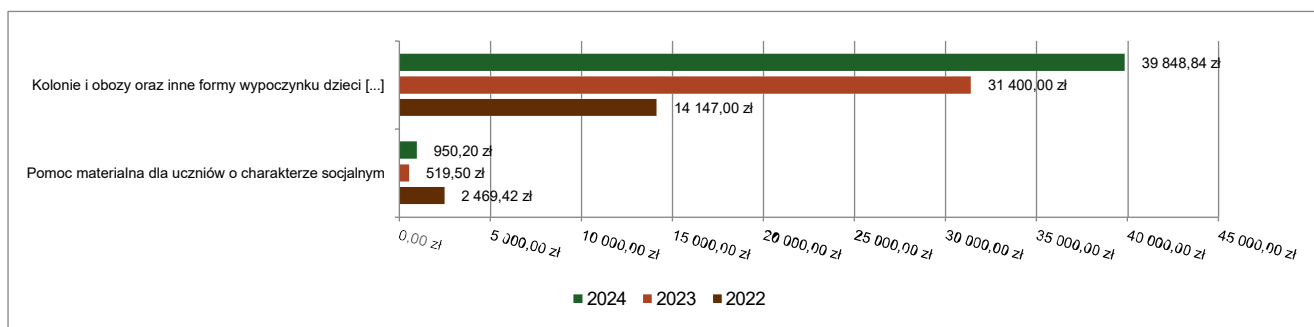


2.7.15 DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 163,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 799,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,74%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 39 848,84 zł, co stanowi 90,05% planu rocznego wynoszącego 44 250,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dofinansowanie wyjazdu dzieci klas 8 Warszawy w kwocie 19 200,00 zł;
 - dofinansowanie wyjazdu uczniów szkół podstawowych na „Zieloną szkołę” w wysokości 18 650,00 zł. Na realizację tego zadania gmina uzyskała dotację z WFOŚ i GW w Katowicach.
 - zakup środków żywności w kwocie 1 998,84 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 950,20 zł, co stanowi 13,75% planu rocznego wynoszącego 6 913,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zasiłki szkolne w kwocie 620,00 zł;
 - stypendia dla uczniów w kwocie 330,20 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



2.7.16 DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 556 812,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 124 980,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,86%. Środki te przeznaczono na realizację:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 2 541,29 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 541,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 310 057,92 zł, co stanowi 92,80% planu rocznego wynoszącego 2 489 402,29 zł. Wydatki objęły wypłatę świadczeń dla osób uprawnionych w kwocie 2 233 260,07 zł. oraz koszty obsługi osobowe i rzeczowe w kwocie 65 894,76 zł. Wypłata świadczeń obejmowała:
 - zasiłki rodzinne (793 świadczeń rodzinnych) w kwocie 85 370,72 zł.
 - dodatki do zasiłków rodzinnych w kwocie 61 797,73 zł., w tym z tytułu:
 - a) opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego (5 świadczenia) – 1 600,- zł.
 - b) samotnego wychowywania dziecka (88 świadczeń) – 13 750,06 zł.

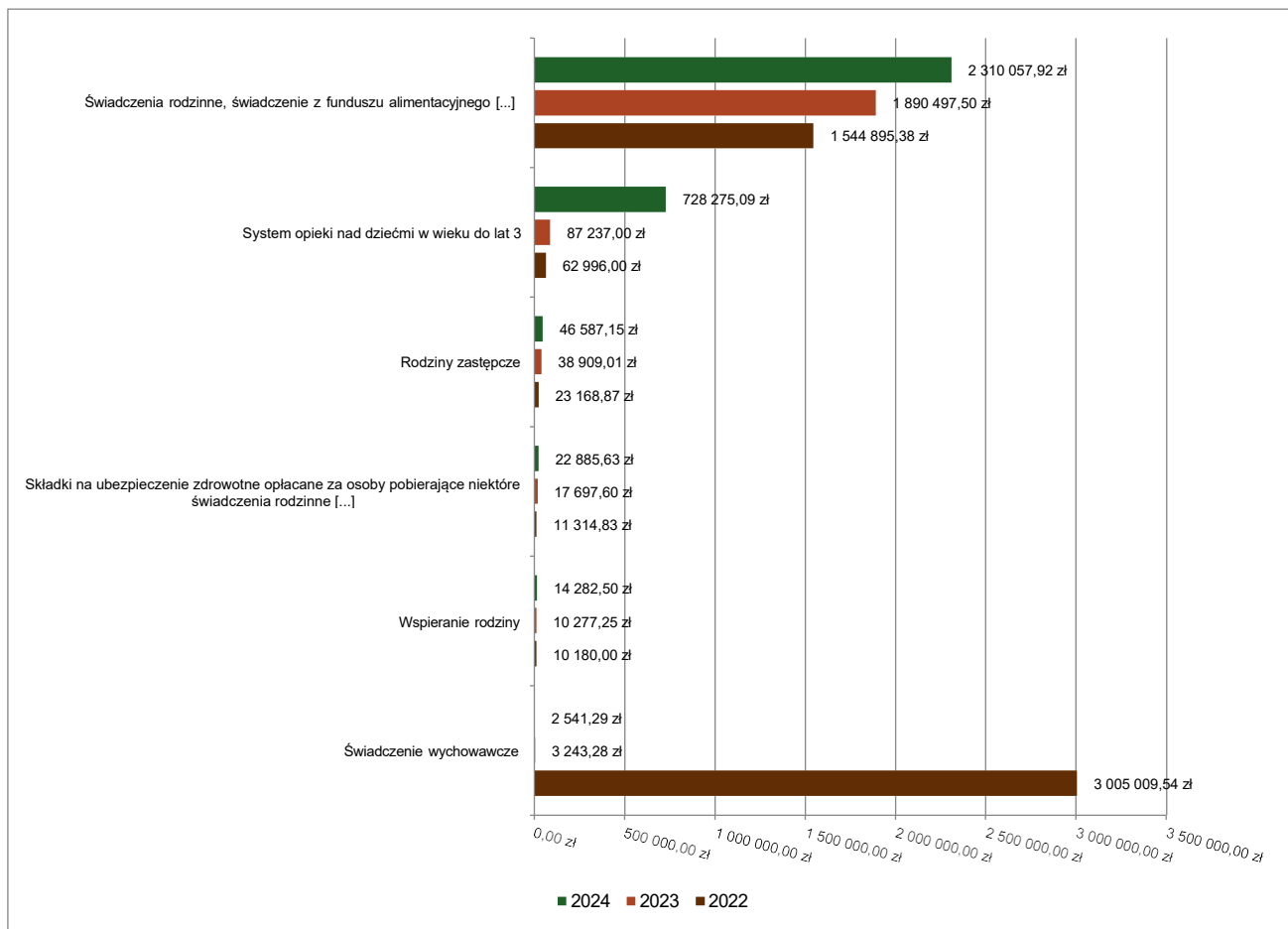
- c) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia (9 świadczeń) – 810,00 zł.
- d) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia (94 świadczeń) – 8 699,05 zł.
- e) rozpoczęcia roku szkolnego (118 świadczeń) – 4 844,07 zł.
- f) podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (152 świadczeń) – 9 876,31 zł.
- g) wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej (214 świadczeń) – 20 218,24 zł.
- h) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (2 świadczenia) – 2 000,- zł.
- fundusz alimentacyjny (339 świadczeń) - 142 130,17 zł.
- świadczenia pielęgnacyjne (380 świadczeń) – 1 424 328,80 zł.
- świadczenia rodzicielskie (42 świadczeń) - 39 982,90 zł.
- zasiłki pielęgnacyjne (1 326 świadczeń) – 285 772,16 zł.
- składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe (241 świadczeń) – 193 877,59 zł.

W ramach tego rozdziału środki w kwocie 10 903,09 zł. zostały wydatkowane na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 351,00 zł, co stanowi 82,98% planu rocznego wynoszącego 423,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 14 282,50 zł, co stanowi 47,64% planu rocznego wynoszącego 29 978,45 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia asystenta rodziny w kwocie 14 282,50 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 46 587,15 zł, co stanowi 89,59% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 46 587,15 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 22 885,63 zł, co stanowi 75,91% planu rocznego wynoszącego 30 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenia zdrowotne.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 728 275,09 zł, co stanowi 76,47% planu rocznego wynoszącego 952 317,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 406 100,87 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 70 907,17 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 688,94 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 210,50 zł;
 - dofinansowanie pobytu 26 dzieci w żłobkach w kwocie 71 391,00 zł;
 - wydatki osobowe (badania okresowe i szkolenia pracowników, ZFŚS) w kwocie 21 546,12 zł;
 - pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki w kwocie 144 430,49 zł.

Na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 Gmina uzyskiwała dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie oraz budżetu państwa w kwocie 153 824,00 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



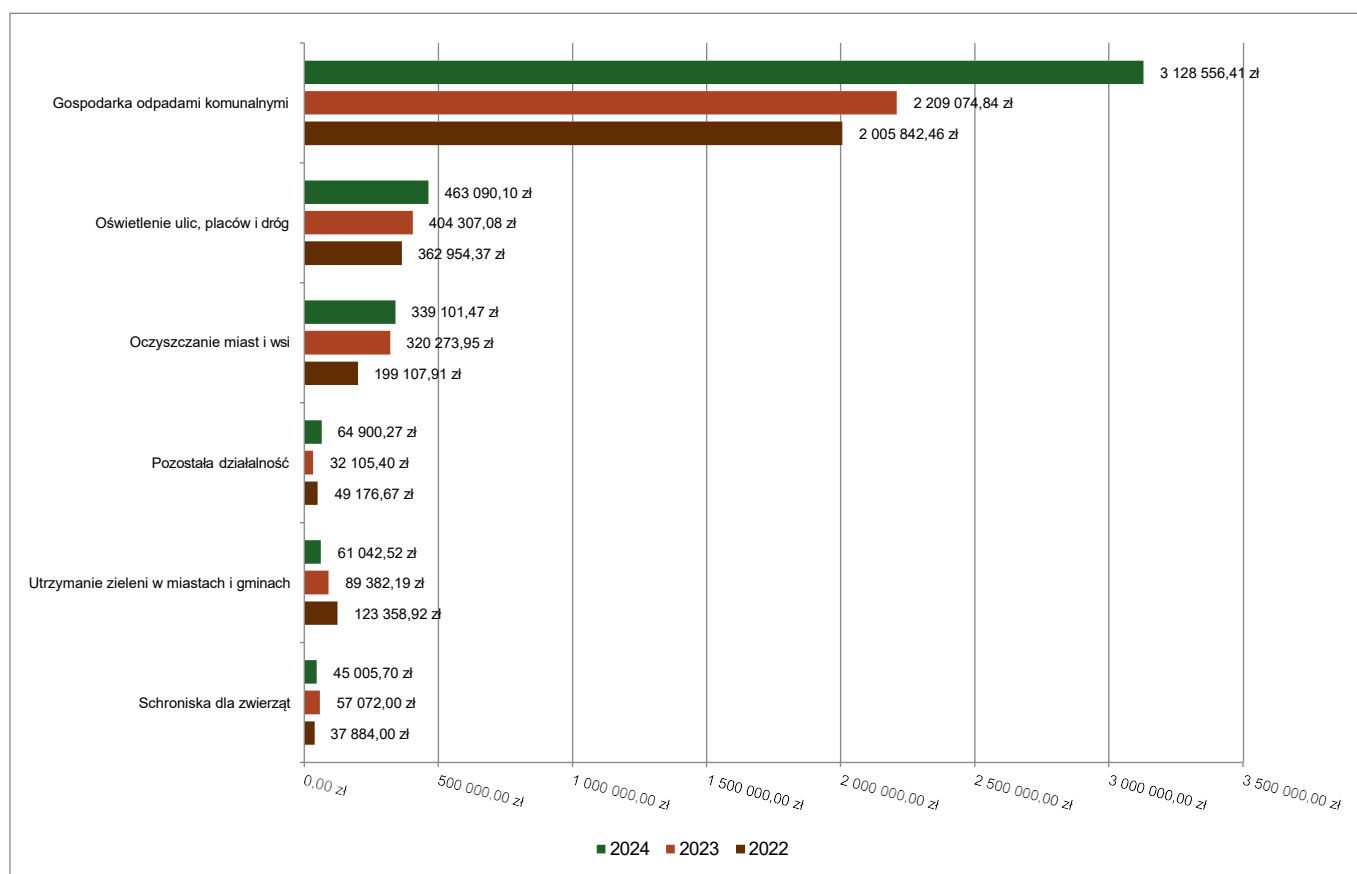
2.7.17 DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 591 763,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 153 709,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,46%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 3 128 556,41 zł, co stanowi 94,93% planu rocznego wynoszącego 3 295 526,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o pokrycia kosztów funkcjonowania gospodarki odpadami w kwocie 3 024 389,06 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 78 082,53 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 397,84 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 628,48 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 792,17 zł;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 181,90 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 084,43 zł.
- rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 339 101,47 zł, co stanowi 74,15% planu rocznego wynoszącego 457 337,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - bieżące oczyszczanie gminy w kwocie 225 750,71 zł;
 - „Akcję zima” w kwocie 84 915,08 zł;
 - wywóz śmieci z koszy ulicznych w kwocie 24 598,08 zł;
 - zakup koszy ulicznych w kwocie 3 837,60 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 61 042,52 zł, co stanowi 81,39% planu rocznego wynoszącego 75 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - utrzymanie zieleni w gminie (zabiegi pielęgnacyjne, wycinka drzew, koszenie terenów zielonych, nasadzenia zastępcze, zakup sadzonek) w kwocie 47 076,08 zł;

- pokrycie kosztów ukwiecenia gminy w kwocie 9 415,44 zł;
- koszty wykonania opinii ornitologicznej i dendrologicznej w kwocie 4 551,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 44 063,32 zł, co stanowi 68,85% planu rocznego wynoszącego 64 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów obsługi Programu „Czyste powietrze” w kwocie 16 318,69 zł. oraz Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w kwocie 20 364,63 zł;
 - koszty wykonania pomiarów elektrycznych w kwocie 7 380,00 zł;
- w rozdziale 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych zaplanowano 12 000,00 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 45 005,70 zł, co stanowi 83,34% planu rocznego wynoszącego 54 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów wyłapywania i przetrzymywania w schronisku bezdomnych zwierząt.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 463 090,10 zł, co stanowi 88,60% planu rocznego wynoszącego 522 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 222 171,87 zł;
 - utrzymanie, konserwacja i remonty punktów świetlnych w kwocie 137 536,99 zł;
 - różne opłaty (dzierżawa słupów) w kwocie 103 381,24 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 7 950,00 zł, co stanowi 53,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dofinansowanie wyjazdu dzieci na „Zieloną Szkołę”.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 64 900,27 zł, co stanowi 67,46% planu rocznego wynoszącego 96 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów:
 - funkcjonowania tężni solankowej w kwocie 21 928,20 zł;
 - zakupu i montażu fotopułapek w kwocie 6 804,37 zł;
 - remontu ławek w kwocie 817,95 zł;
 - remontu urządzeń Arboretum i placów zabaw w kwocie 17 373,75 zł;
 - utylizacji padłych zwierząt w kwocie 13 662,00 zł;
 - ubezpieczenia obiektów małej architektury w kwocie 4 314,00 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

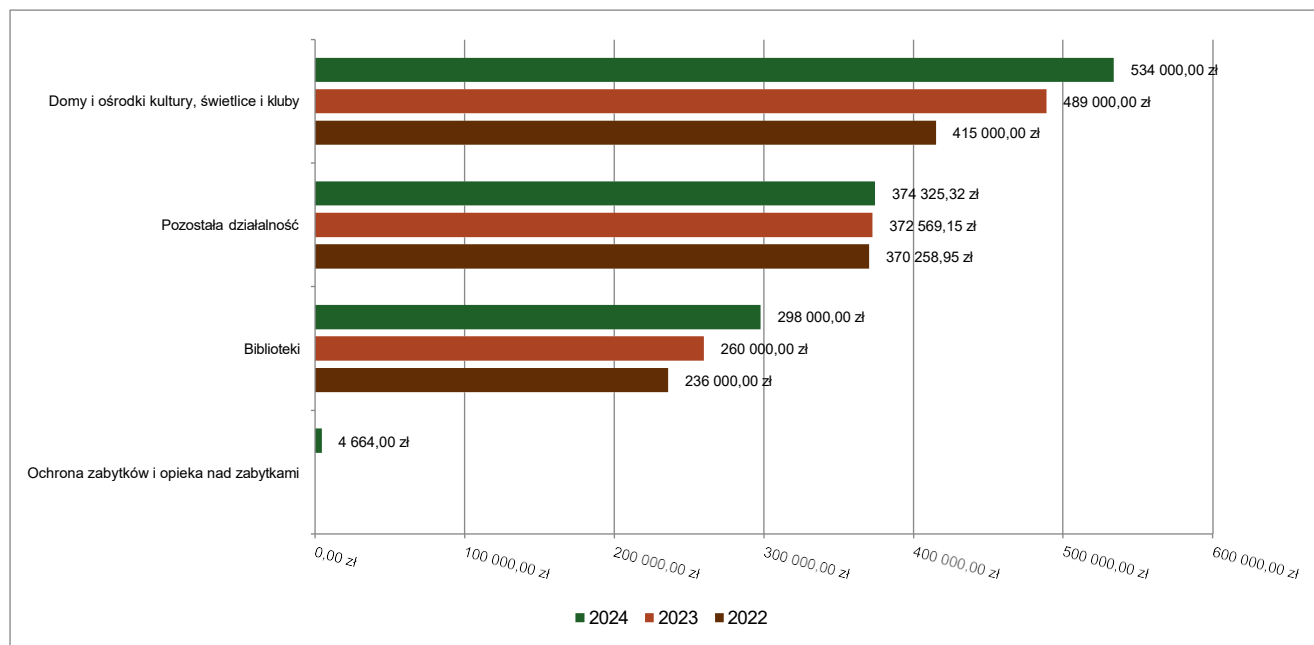


2.7.18 DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 238 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 210 989,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 534 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 534 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 534 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 298 000,00 zł, co stanowi 96,75% planu rocznego wynoszącego 308 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 298 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 4 664,00 zł, co stanowi 93,28% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opracowanie programu prac konserwatorskich w kwocie 4 500,00 zł;
 - opłaty za wydanie pozwolenia w kwocie 164,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 374 325,32 zł, co stanowi 95,52% planu rocznego wynoszącego 391 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - organizację imprez kulturalnych w kwocie 332 532,37 zł;
 - aktywizacja społeczna oraz szerzenie wiedzy wśród mieszkańców – UTW w kwocie 20 000,00 zł;
 - wydanie biuletynu informacyjnego Gminy w kwocie 6 826,50 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 4 866,58 zł;
 - koszt zakupu węgla do Organistówki i wywóz nieczystości w kwocie 9 615,96 zł;
 - utrzymanie grobów powstańców z okresu wojen światowych w kwocie 483,91 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Chelm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



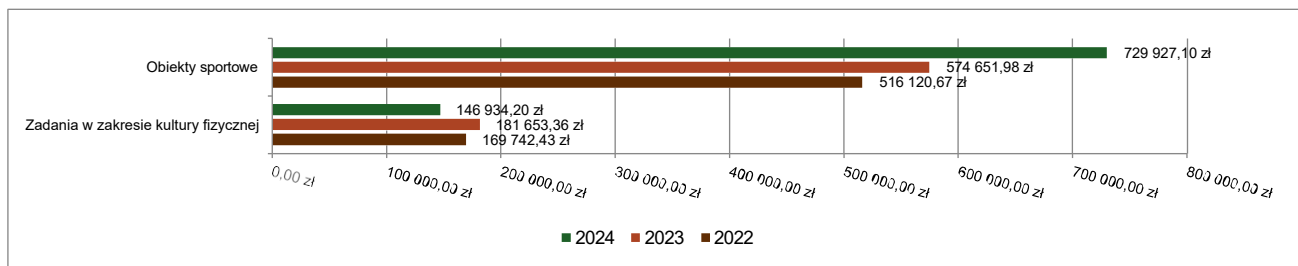
2.7.19 DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 962 258,33 zł, zaś zrealizowane w kwocie 876 861,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,13%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 729 927,10 zł, co stanowi 95,04% planu rocznego wynoszącego 768 028,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 254 931,65 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 133 057,10 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16 394,16 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 64 286,46 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 286,58 zł;
- pozostałe wydatki osobowe (badania okresowe, ZFŚS) w kwocie 9 032,85 zł.
- prowadzenie zajęć sportowych w kwocie 19 840,00 zł.
- zakup energii w kwocie 82 033,28 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 48 180,45 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 513,19 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 25 917,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 19 990,95 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 11 591,12 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 8 296,67 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 1 483,40 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 092,24 zł;
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 146 934,20 zł, co stanowi 75,65% planu rocznego wynoszącego 194 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 77 500,00 zł;
 - stypendia różne w kwocie 30 000,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 8 182,20 zł;
 - organizacja zawodów, zajęć i imprez sportowych w kwocie 3 747,01 zł;
 - zakup sprzętu sportowego w ramach programu Aktywna szkoła w kwocie 27 504,99 zł. Na realizację tego zadania Gmina otrzymała dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 24 800.- zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Chełm Śląski wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



2.8 WYDATKI MAJĄTKOWE

Na realizację wydatków majątkowych pierwotnie w budżecie gminy na 2024 rok zaplanowano środki w wysokości 22 462 776,00 zł., stanowiące 37,52 zł. wszystkich wydatków budżetu gminy. W trakcie roku dokonano zmian powodujących zwiększenie planu na wydatki majątkowe do kwoty 23 180 868,60 zł.

Wydatki majątkowe Gminy Chełm Śląski w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 14 610 399,45 zł, tj. w 63,03% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 180 868,60 zł.

Wartość niezrealizowanych wydatków stanowi kwotę 8 570 469,15 zł., na co wpływ miało w szczególności przesunięcie realizacji części wydatków zaplanowanych w roku 2024 do realizacji na lata następne.

Zadania inwestycyjne, które będą realizowane w 2025 roku to:

- Budowa ulicy Brzozowej w Chełmie Śląskim;
- Budowa miejsc postojowych przy stacji PKP;
- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę miejsc postojowych przy stacji PKP;
- Budowa Sali gimnastycznej;
- Zabudowa pomp ciepła łącznie z montażem magazynów energii w budynkach przy ul. Śląskiej 12 i ul. Techników 18;
- Budowa wału przeciwpowodziowego.

W 2024 roku Gmina realizowała jeden projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej pn. Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek – etap I, położonego w Chełmie Śląskim przy

ul. Techników na działkach nr 1149/32, 1059/32 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029”, wartość wydatków majątkowych poniesionych na realizację zadania stanowi kwotę 829 609,21 zł.

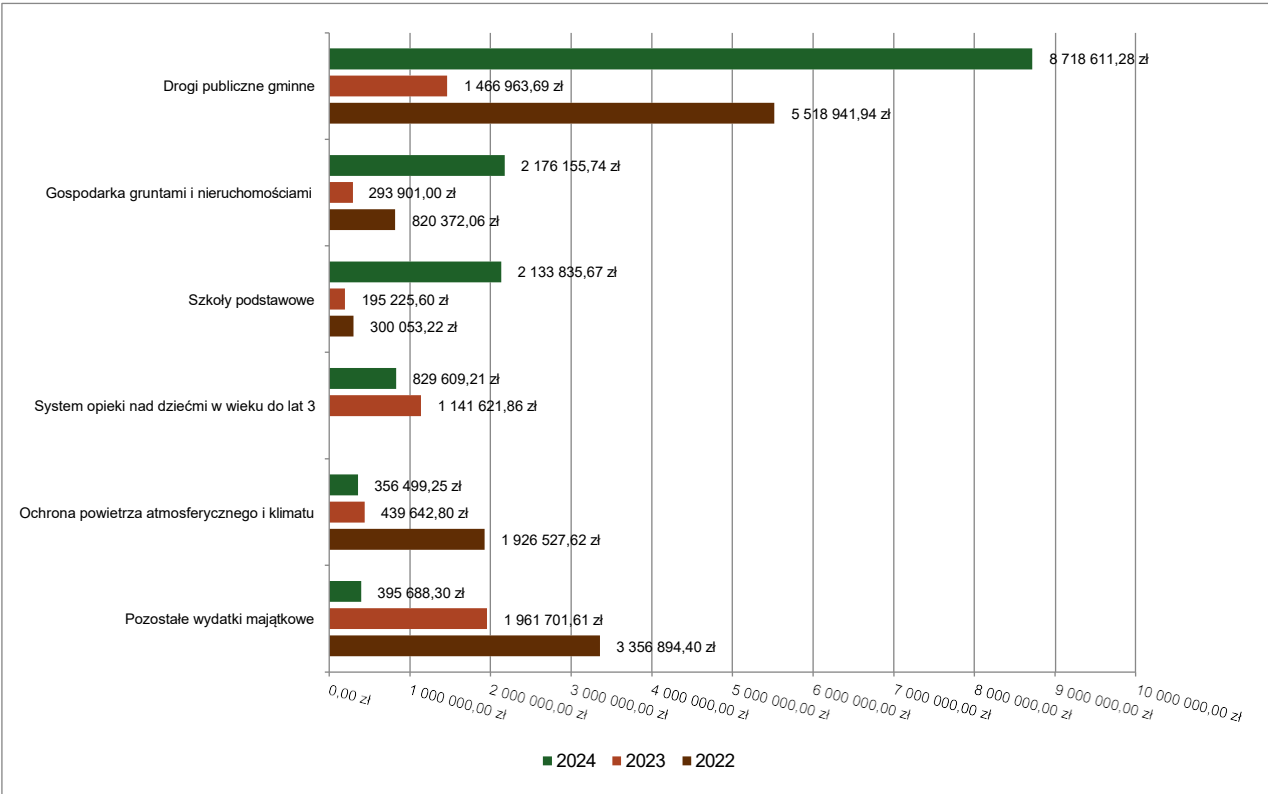
W okresie sprawozdawczym Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej zadania pn. Zabudowa pomp ciepła łącznie z montażem magazynów energii w budynkach przy ul. Śląskiej 12 i ul. Techników 18. Projekt uzyskał dofinansowanie w kwocie 1.368.043,85 zł. Rozpoczęcie realizacji zadania nastąpi w 2025 roku.

Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

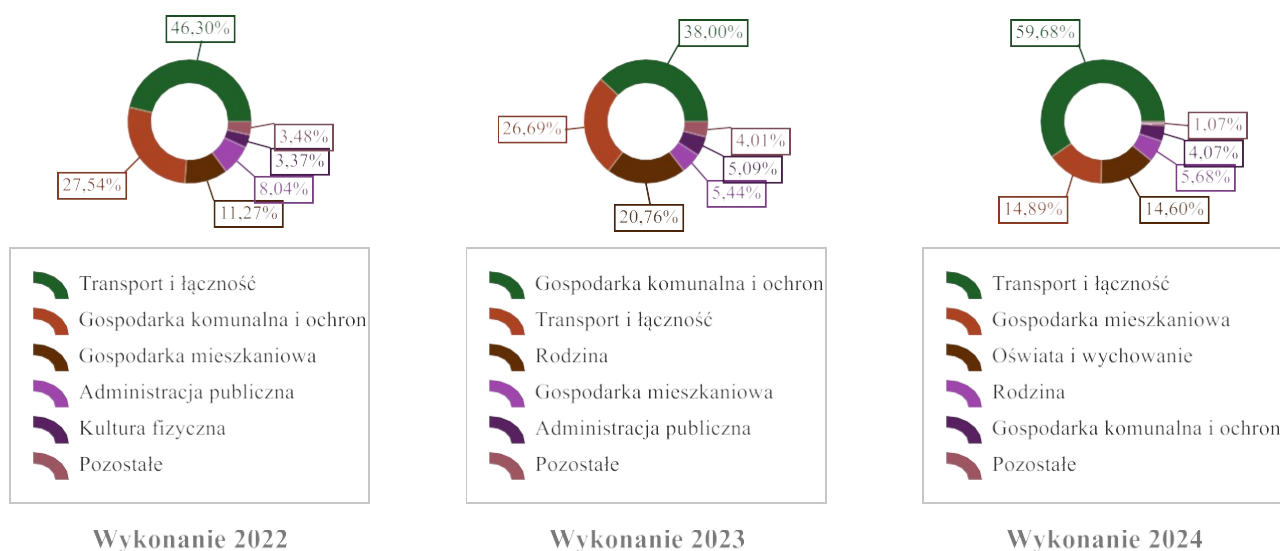
Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2024 roku w Gminie Chelm Śląski wg działów klasyfikacji budżetowej.

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 %)
600	Transport i łączność	11 807 126,00	11 058 067,60	8 719 034,28	78,85%	59,68%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 370 000,00	2 388 450,00	2 176 155,74	91,11%	14,89%
801	Oświata i wychowanie	7 484 000,00	7 518 597,00	2 133 835,67	28,38%	14,60%
855	Rodzina	717 350,00	1 029 350,00	829 609,21	80,60%	5,68%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 026 300,00	1 026 800,00	595 066,95	57,95%	4,07%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	65 313,00	65 313,00	100,00%	0,45%
750	Administracja publiczna	0,00	34 194,00	34 194,00	100,00%	0,23%
926	Kultura fizyczna	30 000,00	32 097,00	29 790,60	92,81%	0,20%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%	0,12%
851	Ochrona zdrowia	10 000,00	10 000,00	9 400,00	94,00%	0,06%
	Razem wydatki majątkowe	22 462 776,00	23 180 868,60	14 610 399,45	63,03%	100,00%

Wykres 45: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Chelm Śląski w 2024 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



Wykres 46: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Chelm Śląski w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



2.9 ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UE ORAZ ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH

Na dzień 1 stycznia 2024 roku Gmina planowała wydatki na realizację programów, projektów związanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 517 350,- zł. na realizację zadania:

- 1) utworzenie miejsc opieki dla dzieci do 3 roku życia - przebudowa budynku wielofunkcyjnego na żłobek w kwocie 717 350,00 zł.
 - 2) dofinansowanie kosztów funkcjonowania miejsc opieki w nowoutworzonym żłobku w kwocie 800 000,00 zł.
- Środki na realizację zadań pochodzą z Programu „Aktywny Maluch”, który jest dofinansowany z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności oraz programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie wydatków na realizację projektów z udziałem środków europejskich poprzez zwiększenie wydatków o kwotę (per saldo) 299 044,00 zł. i dotyczyło zadań:

- przebudowa budynku wielofunkcyjnego na żłobek zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 300 000,00 zł.,
- funkcjonowanie miejsc opieki w żłobku zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 12 956,00 zł., jednocześnie zwiększając wydatki majątkowe o kwotę 12 000,00 zł.

2.10 PRZYCHODY

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 27 967 207,03 zł, (co stanowi 192,19% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 24 278 372,10 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 670 084,93 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 018 750,00 zł

2.11 ROZCHODY

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 418 750,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 418 750,00 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2024 roku w Gminie Chełm Śląski.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	418 750,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	418 750,00

W okresie sprawozdawczym gmina wykupiła wyemitowane obligacje w poprzednich latach w kwocie **400 000,- zł.** oraz dokonała spłaty zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Chełm Śląski w kwocie **18 750,- zł.** Koszty obsługi długu zamknęły się kwotą **130 542,23 zł.** Łącznie spłata zadłużenia wraz z odsetkami w 2024 roku stanowiła kwotę **549 292,23 zł.,** tj. 0,98% uzyskanych dochodów. Zadłużenie Gminy na koniec 2024 roku wyniosło **1 600 000,- zł.** Są to zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji.

2.12. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wykonanie zadań ujętych w Wykazie przedsięwzięć na lata 2024-2027 wraz ze wskazaniem stopnia zaawansowania ich realizacji przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa zadania/klasifikacja	Jednostka realizująca zadanie	Okres realizacji	Ogólna wartość zadania	Wykonanie za 2024 r.	Wykonanie od początku realizacji inwest. do 31.12.2024	Stopień zaawansowania realizacji
1	2	3	4	5	6	7=6/4*100%
A) WYDATKI MAJĄTKOWE						
1)Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek –etap I, położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników na działkach nr 1149/32, 1059/32 (dz.855, rozdz.85516)						
Ogółem			1 971 231,07	829 609,21	1971 231,07	100,00%
-środki UE i współfinansowanie krajowe			596 625,51	263 402,00	596 625,51	100,00%
-środki własne			1 374 605,56	566 207,21	1 374 605,56	100,00%
2)Budowa wału przeciwpowodziowego (dz.900, rozdz.90095)	Urząd Gminy	2014-2024				
Ogółem			1 489 578,48	0,00	1028 504,62	69,05%
<i>Środki własne</i>			<i>1 489 578,48</i>	<i>0,00</i>	<i>1 028 504,62</i>	<i>69,05%</i>
3) Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części –etap I – przebudowa instalacji c.o., instalacji elektrycznej w części GSK i GOPS oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w całym budynku, z wyłączeniem żłobka – położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników 18 działkach 1149/32, 1059/32(dz.700, rozdz. 70005)	Urząd Gminy	2023-2024				
Ogółem			1 563 901,00	1 344 570,96	1 538 471,96	98,37%
<i>Środki własne</i>			<i>1 563 901,00</i>	<i>1 344 570,96</i>	<i>1 538 471,96</i>	<i>98,37%</i>

4) Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chełmie Śląskim (dz. 801, rozdz. 80101) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2025	14 745 500,00 14 207 226,33	2 034 108,50 1 495 834,83	2 179 608,50 1 641 334,83	14,78% 11,55%
<i>Środki FIL</i>			538 273,67	538 273,67	538 273,67	100,00%
5) Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części – etap II – Budowa wjazdu, drogi przeciwpożarowej, chodników i terenów utwardzonych (dz. 700, rozdz. 70005) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2023-2024	769 807,80 769 807,80	669 807,80 669 807,80	769 807,80 769 807,80	100,00% 100,00%
6) Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chełmskiej (dz. 600, rozdz. 60016) Ogółem <i>Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</i> <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2023-2024	9 442 361,86 8 064 702,60 1 377 659,26	9 442 361,86 8 064 702,60 -	9 442 361,86 8 064 702,60 1 377 659,26	100,00% 100,00% 100,00%
7) Budowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim (dz. 600, rozdz. 60016) Ogółem <i>Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</i> <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2025	907 941,60 531 819,00 376 122,60	98 534,12 0,00 98 534,12	98 534,12 0,00 98 534,12	10,85% 0,00% 26,20%
8) Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zielonych (dz. 900, rozdz. 90004) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2023	312 500,00 312 500,00	4 500,00 4 500,00	4 500,00 4 500,00	1,44% 1,44%
9) Budowa Domu Seniora (dz. 700, rozdz. 70005) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2023-2024	25 000,00 25 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0% 0%
10) Zagospodarowanie terenów przy GOSiR (dz. 926, rozdz. 92601) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2024-2025	25 000,00 25 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%
11) Opracowanie projektu budowlanego na prace konserwatorskie przy zabytku ruchomym – kolumnie z figurą MB na kuli ziemskiej, zlokalizowanej przy ulicy Śląskiej 57 w Chełmie Śląskim (dz. 921, rozdz. 92120) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2024-2025	20 000,00 20 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%
12) Opracowanie projektu budowlanego na prace konserwatorskie przy zabytku ruchomym – Krzyżu na Smutnej Górze d. cmentarzu cholerycznym, zlokalizowanym w Chełmie Śląskim (dz. 921, rozdz. 92120) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2024-2025	14 000,00 14 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%
13) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę miejsc postojowych przy stacji PKP (dz. 600, rozdz. 60016) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2024-2025	60 885,00 60 885,00	11 685,00 11 685,00	11 685,00 11 685,00	19,19% 19,19%

B) WYDATKI BIEŻĄCE						
1)Dotacja celowa dla Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego na zadanie wspólne – opracowanie, realizację i wdrożenie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego i Powiatu na lata 2025-2035+ (dz.750, rozdz.75095)	Urząd Gminy	2016-2022				
Ogółem			25 000,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Środki własne</i>			<i>25 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
2)Dzierżawa słupów sieci niskiego napięcia w ciągu ulicy Odrodzenia w Chełmie Śląskim (dz.900, rozdz.90015)	Urząd Gminy	2014-2025				
Ogółem			5 971,68	0,00	4 720,53	79,05%
<i>Środki własne</i>			<i>5 971,68</i>	<i>0,00</i>	<i>4 720,53</i>	<i>79,05%</i>
3)Dzierżawa słupów linii napowietrznej niskiego napięcia wraz z możliwością montażu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Chełm Śląski (dz.900, rozdz.90015)	Urząd Gminy	2020-2027				
Ogółem			910 980,00	103 381,24	293 963,96	32,27%
<i>Środki własne</i>			<i>910 980,00</i>	<i>103 381,24</i>	<i>293 963,96</i>	<i>32,27%</i>
4)Dostęp do systemu PSZOK (dz.900, rozdz. 90002)	Urząd Gminy	2025-2027				
Ogółem			13 284,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Środki własne</i>			<i>13 284,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
5)Sporządzenie planu ogólnego Gminy Chełm Śląski (dz.710, rozdz. 71004)	Urząd Gminy	2024-2026				
Ogółem			160 000,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Środki własne</i>			<i>160 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
6)Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów Gminy Chełm Śląski (dz.710, rozdz. 71004)	Urząd Gminy	2023-2025				
Ogółem			71 962,50	0,00	53 966,25	81,81%
<i>Środki własne</i>			<i>71 962,50</i>	<i>0,00</i>	<i>53 966,25</i>	<i>81,81%</i>
7)Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM (dz.900, rozdz. 90026)	Urząd Gminy	2023-2026				
Ogółem			31 451,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Środki własne</i>			<i>31 451,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

W 2024 roku w WPF ujętych zostało 20 zadań o charakterze wieloletnim, w tym: 13 w zakresie wydatków majątkowych i 7 w zakresie wydatków bieżących.

1. Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek – etap I, położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników na działkach 1149/32, 1059/32

Zadanie zakończone. Zadanie realizowano w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2022-2029. W 2024 roku wydatkowano środki w kwocie 829 609,21 zł.

2. Budowa wału przeciwpowodziowego.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2024 roku nie wydatkowano środków na realizację zadania.

3. Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części –etap I – przebudowa instalacji c.o., instalacji elektrycznej w części GSK i GOPS oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w całym budynku, z wyłączeniem żłobka – położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników 18 działkach 1149/32, 1059/32

Zadanie zakończone. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 1 344 570,96 zł.

4. Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chelmie Śląskim.

Zadanie w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 2 034 108,50 zł.

5. Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części – etap II- Budowa wjazdu, drogi przeciwpożarowej, chodników i terenów utwardzonych.

Zadanie zakończone. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w wysokości 669 807,80 zł.

6. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Chelmie Śląskim od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chelmskiej.

Zadanie zakończone. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 8 064 702,60 zł.

7. Budowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Chelmie Śląskim.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2024r. wydatkowano środki w kwocie 98 534,12 zł.

8. Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zielonych.

Realizację zadania zaplanowano na lata 2024-2025. Gmina ubiega się o dofinansowanie projektu ze środków WFOŚiGW w Katowicach w ramach konkursu Zielona Przestrzeń. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 4 500,00 zł.

9. Budowa Domu Seniora- opracowanie koncepcji.

Realizację zadania zaplanowano na lata 2024-2025. W okresie sprawozdawczym zadanie nie było realizowane. Gmina planuje przesunąć termin zadania na lata 2025-2026.

10. Zagospodarowanie terenów przy GOSIR- opracowanie koncepcji.

W okresie sprawozdawczym zadanie to nie było realizowane. Gmina odstąpiła od jego realizacji.

11. Opracowanie projektu budowlanego na prace konserwatorskie przy zabytku ruchomym – kolumnie z figurą MB na kuli ziemskiej, zlokalizowanej przy ul. Śląskiej 57 w Chelmie Śląskim.

W okresie sprawozdawczym zadanie to nie zostało wykonane. Gmina odstąpiła od jego realizacji.

12. Opracowanie projektu budowlanego na prace konserwatorskie przy zabytku ruchomym – Krzyżu na Smutnej Górze d. cmentarzu cholerycznym zlokalizowanym w Chelmie Śląskim.

W okresie sprawozdawczym zadanie to nie zostało wykonane. Gmina odstąpiła od jego realizacji.

13. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę miejsc postojowych przy stacji PKP.

Zadanie w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 11 685,00 zł. Sporządzenie dokumentacji zaplanowano na 2025 rok.

14. Dotacja celowa dla Powiatu Bieruńsko – Łędzińskiego na zadanie wspólne – opracowanie, realizację i wdrożenie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Powiatu Bieruńsko – Łędzińskiego i Powiatu na lata 2025-2035+.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2024 roku zawarto porozumienie w celu wspólnej realizacji projektu. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na realizację zadania.

15. Dzierżawa słupów linii niskiego napięcia w ciągu ul. Odrodzenia w Chelmie Śląskim.

Zadanie w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na realizację zadania.

16. Dzierżawa słupów linii napowietrznych niskiego napięcia wraz z możliwością montażu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Chelme Śląski.

Zadanie w trakcie realizacji. Umowa zawarta do 2027 roku. W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w wysokości 103 381,24 zł.

17. Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów Gminy Chełm Śląski.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2023 roku zawarto umowę na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Planowany termin zakończenia zadania 2025 rok. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów realizacji zadania.

18. Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM

Realizację zadania zaplanowano na lata 2023-2026. W okresie sprawozdawczym rozpoczęto przygotowanie dokumentacji dotyczącej postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie świadczenia pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM.

19. Dostęp do programu „System PSZOK”.

Realizację zadania zaplanowano na lata 2025-2027. W okresie sprawozdawczym zawarto umowę na korzystanie z programu.

20. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Chełm Śląski.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2024 roku zawarto umowę na sporządzenie planu ogólnego. Planowany termin zakończenia zadania 2026 rok. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów realizacji zadania.

2.13 REALIZACJA BUDŻETU GMINY CHEŁM ŚLĄSKI W 2024 ROKU W ZAKRESIE DOCHODÓW I WYDATKÓW, DO KTÓRYCH STOSUJE SIĘ REGUŁY WYNIKAJĄCE Z ODRĘBNYCH USTAW.***A/ Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałaniu narkomanii.***

Wysokość zrealizowanych dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31 grudnia 2024 roku stanowi kwotę 121 815,15 zł., tj. 121,82% planu.

Całość planowanych dochodów wraz z nadwyżką z lat ubiegłych przeznaczona została na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zadań objętych Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w kwocie 107 206,40 zł. tj. 53,6 % planu, z czego:

- zadania związane z przeciwdziałaniem narkomanii w kwocie 18 820,00 zł. tj. 57,03% wydatków planowanych,
- zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 88 386,40 zł., tj. 52,93 % planowanych wydatków.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano:

- szkolenia, warsztaty, filmy i przedstawienia profilaktyczne dla uczniów w kwocie 21 368,00 zł.,
- alternatywne formy spędzania wolnego czasu dla dzieci i młodzieży w kwocie 15 000,- zł.
- dofinansowanie imprez z programem profilaktycznym w kwocie 42 278,39 zł.
- opinie i konsultacje prawne dla mieszkańców gminy z rodzin dotkniętych problemami alkoholowymi i problemami narkomanii w kwocie 6 600,- zł.
- wynagrodzenie członków GKRPA i specjalistów z zakresu psychologii i uzależnień od alkoholu w kwocie 17 760,00 zł.,
- zakup materiałów do udziału w kampaniach społecznych i ogólnopolskich w kwocie 4 000,01 zł.,
- koszty postępowania sądowego 200,00 zł.

B/ Dochody i wydatki finansowane ze środków z tytułu opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. „małpeki”).

Na dzień 1 stycznia 2024 roku Gmina Chełm Śląski posiadała niewykorzystane środki z tytułu opłaty za alkohole sprzedawane w opakowaniach o objętości do 300 ml w kwocie 85 110,50 zł. Opłata od tzw. „małpek” stanowi w 50% dochód gminy, na terenie której jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych, a w 50% przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. Uzyskane środki gmina przeznacza na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. W 2024 roku Gmina zaplanowała wydatek na budowę placu zabaw przy SP nr 2 w Chełmie Śląskim w kwocie 72 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 70 711,47 zł., co stanowi 98,2% planu.

Całość osiągniętych w 2024 roku dochodów z tytułu opłaty w kwocie 36 554,20 zł. wraz z pozostałymi środkami z lat ubiegłych zostaną wykorzystane w 2025 roku.

C/ Dochody i wydatki realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku dochody z tytułu kar za korzystanie ze środowiska, które zaplanowano w wysokości 4.500, zł. zrealizowano w wysokości 4 765,74 zł., co stanowi 105,91% planu. Wydatkowano kwotę 7 950,00 zł, co stanowi 53,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dofinansowanie wyjazdu dzieci na tzw. „Zieloną szkołę” w kwocie 7 950,00 zł;

D/ Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi.

W 2024 roku wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 2 586 641,81 zł., co stanowi 98,83% planowanych dochodów.

Całość planowanych dochodów wraz z nadwyżką z lat ubiegłych przeznaczona została na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. W okresie sprawozdawczym wydatki stanowiły kwotę 3 128 556,41 zł., w tym:

<i>Rodzaj kosztów</i>	<i>Kwota</i>
Odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	2 861 239,40
Tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	168 778,14
Obsługi administracyjnej systemu	98 538,87
Edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	0,00
Wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00
Utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
Usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach (Dz.U. z 2019r. poz.701 z późn.zm.)	0,00

Gmina posiadała na dzień 1 stycznia 2024r. środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym w kwocie 678 392,24 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. Gmina nie posiadała zobowiązań.

E/ Dochody i wydatki finansowane środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2024 roku.

Na dzień 1 stycznia 2024 roku Gmina posiadała niewykorzystane środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 535 464,37 zł. z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych ma na celu wsparcie realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zadań inwestycyjnych, związanych z przeciwdziałaniem skutkom społeczno-gospodarczym pandemii COVID -19. Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W okresie sprawozdawczym Gmina zaplanowała dochody z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3 035,63 zł. oraz wydatki majątkowe w kwocie 538 500,00 zł.

Kwota pozostała na koniec 2023 roku stanowiła w 2024 roku przychody budżetu.

Planowane wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego pn. Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chełmie Śląskim.

W 2024 roku wysokość zrealizowanych dochodów z tytułu odsetek od środków gromadzonych na wydzielonym rachunku stanowiła w kwotę 2 809,30 zł., tj. planu. Całość planowanych dochodów wraz z nadwyżką z lat ubiegłych przeznaczona została na realizację zadania majątkowego w kwocie 538 273,67 zł., co stanowi 99,96% planu

F/ Dochody i wydatki finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych za w 2024 roku.

W 2024 roku Gmina Chełm Śląski zaplanowała dochody i wydatki w kwocie 8 064 702,60 zł. w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Planowane wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW 934) w kwocie 8 064 702,60 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano 8 064 702,60 zł., co stanowi 100% planu.

G/ Dochody i wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 za 2024 rok.

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego oraz dodatku do innych źródeł ciepła w kwocie 12 367,57 zł., co stanowi 65,10% planu. Jest to wsparcie gospodarstw domowych w Polsce w pokryciu części kosztów wynikających ze wzrostu cen na rynku energii, w tym kosztów opału. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 12 367,57 zł., co stanowi 65,10% planu. Niniejsze środki wydatkowano na:

- wypłatę dodatku węglowego w kwocie 3 000,00 zł. oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 60,00 zł;
- wypłatę dodatku do innych źródeł ciepła w kwocie 9 125,07 zł. oraz koszty obsługi zadania w kwocie 182,50 zł.

H/ Dochody i wydatki środków otrzymanych z Funduszu Pomocy za 2024 rok.

Na dzień 1 stycznia 2024 roku Gmina Chełm Śląski posiadała środki pochodzące z Funduszu Pomocy, którego środki przeznaczone są na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 31 390,38 zł.

W 2024 roku Gmina uzyskała środki pochodzące z Funduszu Pomocy w kwocie 203 665,15 zł., co stanowi 99,91% planu.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 229 696,45 zł. tj. 97,65% planu.

Ze środków Funduszu Pomocy finansowane były zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy dotkniętym skutkami konfliktu zbrojnego, w tym:

- wypłata świadczeń rodzinnych i z pomocy społecznej dla uchodźców z Ukrainy w kwocie 2 690,00 zł. oraz koszty obsługi w kwocie 74,70 zł;
- wypłata świadczeń pieniężnych dla osób, które zapewniły na własny koszt, zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy w kwocie 16 240,00 zł. oraz kosztów obsługi w kwocie 80,00 zł;
- pokrycie kosztów realizacji zadań związanych z włączeniem uchodźców do Systemu Rejestrów Państwowych w kwocie 59,85 zł.,
- wsparcie gminy w zakresie realizacji zadań oświatowych w kwocie 210 551,90 zł.

Pozostałe środki zostaną wykorzystane w 2025 roku.

3 Dane tabelaryczne

3.1 WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
010		Rolnictwo i leśnictwo	70 448,18	72 030,22	72 030,22	0,00	0,00	0,00	102,25%
	01030	Izby rolnicze	0,00	1 582,04	1 582,04	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 582,04	1 582,04	0,00	0,00	0,00	-
	01095	Pozostała działalność	70 448,18	70 448,18	70 448,18	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	70 448,18	70 448,18	70 448,18	0,00	0,00	0,00	100,00%
100		Górnictwo i kopalnictwo	0,00	113 400,00	113 400,00	0,00	0,00	0,00	-
	10001	Górnictwo węgla kamiennego	0,00	113 400,00	113 400,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	113 400,00	113 400,00	0,00	0,00	0,00	-
600		Transport i łączność	8 162 415,60	8 141 489,43	76 786,83	0,00	8 064 702,60	0,00	99,74%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	717,00	717,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	717,00	717,00	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	57 713,00	33 229,91	33 229,91	0,00	0,00	0,00	57,58%
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 713,00	33 229,91	33 229,91	0,00	0,00	0,00	57,58%
	60016	Drogi publiczne gminne	8 104 702,60	8 107 542,52	42 839,92	0,00	8 064 702,60	0,00	100,04%
		Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	40 000,00	42 839,45	42 839,45	0,00	0,00	0,00	107,10%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,47	0,47	0,00	0,00	0,00	-
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 064 702,60	8 064 702,60	0,00	0,00	8 064 702,60	0,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	153 907,00	188 416,23	187 989,20	0,00	427,03	0,00	122,42%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	53 807,00	63 061,78	62 634,75	0,00	427,03	0,00	117,20%
		Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	721,00	678,93	678,93	0,00	0,00	0,00	94,17%
		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	21 000,00	21 716,88	21 716,88	0,00	0,00	0,00	103,41%
		Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	427,03	0,00	0,00	427,03	0,00	-
		Wpływy z usług	31 980,00	38 656,77	38 656,77	0,00	0,00	0,00	120,88%
		Wpływy z pozostałych odsetek	106,00	15,48	15,48	0,00	0,00	0,00	14,60%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 566,69	1 566,69	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	100 100,00	125 354,45	125 354,45	0,00	0,00	0,00	125,23%
		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	100 000,00	92 314,21	92 314,21	0,00	0,00	0,00	92,31%
		Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	569,77	569,77	0,00	0,00	0,00	569,77%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	32 470,47	32 470,47	0,00	0,00	0,00	-
710		Działalność usługowa	3 000,00	2 999,99	2 999,99	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 999,99	2 999,99	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	2 999,99	2 999,99	0,00	0,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna	77 048,27	156 028,90	156 028,90	0,00	0,00	0,00	202,51%
	75011	Urzędy wojewódzkie	74 048,27	69 709,71	69 709,71	0,00	0,00	0,00	94,14%
		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	74 038,27	69 688,01	69 688,01	0,00	0,00	0,00	94,12%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	21,70	21,70	0,00	0,00	0,00	217,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00	86 319,19	86 319,19	0,00	0,00	0,00	2 877,31%
		Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	18 479,00	18 479,00	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 970,00	2 970,00	0,00	0,00	0,00	148,50%
		Wpływy z różnych opłat	0,00	68,00	68,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	64 802,19	64 802,19	0,00	0,00	0,00	6 480,22%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 869,00	115 868,89	115 868,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	86 155,00	86 154,89	86 154,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	86 155,00	86 154,89	86 154,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 704,00	27 704,00	27 704,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	27 704,00	27 704,00	27 704,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
752		Obrona narodowa	1 679,78	1 079,78	1 079,78	0,00	0,00	0,00	64,28%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00%
		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	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 079,78	1 079,78	1 079,78	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	1 079,78	1 079,78	1 079,78	0,00	0,00	0,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 883 457,00	27 330 523,85	27 330 523,85	0,00	0,00	0,00	119,43%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 150,00	18 940,62	18 940,62	0,00	0,00	0,00	367,78%
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 150,00	18 921,66	18 921,66	0,00	0,00	0,00	367,41%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	18,96	18,96	0,00	0,00	0,00	-
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 378 600,00	10 422 768,58	10 422 768,58	0,00	0,00	0,00	163,40%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	4 350 000,00	4 365 047,74	4 365 047,74	0,00	0,00	0,00	100,35%
		Wpływy z podatku rolnego	6 400,00	6 308,40	6 308,40	0,00	0,00	0,00	98,57%
		Wpływy z podatku leśnego	2 200,00	2 102,00	2 102,00	0,00	0,00	0,00	95,55%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z podatku od środków transportowych	36 000,00	55 103,02	55 103,02	0,00	0,00	0,00	153,06%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	1 721,00	1 721,00	0,00	0,00	0,00	172,10%
		Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	3 367,00	3 367,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	8 317,42	8 317,42	0,00	0,00	0,00	207,94%
		Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 979 000,00	5 980 802,00	5 980 802,00	0,00	0,00	0,00	302,21%
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 136 903,00	3 458 037,17	3 458 037,17	0,00	0,00	0,00	110,24%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	2 500 000,00	2 409 066,26	2 409 066,26	0,00	0,00	0,00	96,36%
		Wpływy z podatku rolnego	142 744,00	169 283,75	169 283,75	0,00	0,00	0,00	118,59%
		Wpływy z podatku leśnego	1 200,00	1 592,35	1 592,35	0,00	0,00	0,00	132,70%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	187 000,00	196 318,64	196 318,64	0,00	0,00	0,00	104,98%
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	104 500,00	104 053,82	104 053,82	0,00	0,00	0,00	99,57%
		Wpływy z opłaty targowej	309,00	464,00	464,00	0,00	0,00	0,00	150,16%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	535 664,78	535 664,78	0,00	0,00	0,00	267,83%
		Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 150,00	38 293,57	38 293,57	0,00	0,00	0,00	3 329,88%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 973 600,00	2 041 573,48	2 041 573,48	0,00	0,00	0,00	103,44%
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	36 554,20	36 554,20	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z opłaty skarbowej	20 600,00	30 122,00	30 122,00	0,00	0,00	0,00	146,22%
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	121 815,15	121 815,15	0,00	0,00	0,00	121,82%
		Wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	1 853 000,00	1 853 082,13	1 853 082,13	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 389 204,00	11 389 204,00	11 389 204,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 136 160,00	11 136 160,00	11 136 160,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	253 044,00	253 044,00	253 044,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	11 474 516,63	11 826 924,74	11 803 006,14	0,00	23 918,60	0,00	103,07%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 713 898,00	9 713 898,00	9 713 898,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 713 898,00	9 713 898,00	9 713 898,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	364 847,00	364 847,00	364 847,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Środki na uzupełnienie dochodów gmin	364 847,00	364 847,00	364 847,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75806	Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	408 317,00	408 317,00	408 317,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	408 317,00	408 317,00	408 317,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	987 454,63	1 339 862,74	1 315 944,14	0,00	23 918,60	0,00	135,69%
		Wpływy z różnych dochodów	803 035,63	1 131 525,14	1 131 525,14	0,00	0,00	0,00	140,91%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	184 419,00	184 419,00	184 419,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	23 918,60	0,00	0,00	23 918,60	0,00	-
801		Oświata i wychowanie	1 729 046,65	1 796 904,95	1 796 904,95	0,00	0,00	0,00	103,92%
	80101	Szkoły podstawowe	209 575,25	264 821,68	264 821,68	0,00	0,00	0,00	126,36%
		Wpływy z różnych opłat	50,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00	72,00%
		Wpływy z usług	196 401,00	146 740,76	146 740,76	0,00	0,00	0,00	74,71%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,18	6,18	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z różnych dochodów	8 124,25	113 038,74	113 038,74	0,00	0,00	0,00	1 391,37%
	80104	Przedszkola	1 336 823,00	1 354 894,01	1 354 894,01	0,00	0,00	0,00	101,35%
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	75 000,00	76 299,57	76 299,57	0,00	0,00	0,00	101,73%
		Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	520 000,00	419 310,12	419 310,12	0,00	0,00	0,00	80,64%
		Wpływy z usług	4 000,00	3 469,70	3 469,70	0,00	0,00	0,00	86,74%
		Wpływy z różnych dochodów	15 500,00	142 738,94	142 738,94	0,00	0,00	0,00	920,90%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	722 323,00	713 075,68	713 075,68	0,00	0,00	0,00	98,72%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 398,40	71 549,26	71 549,26	0,00	0,00	0,00	98,83%
		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	72 398,40	71 549,26	71 549,26	0,00	0,00	0,00	98,83%
	80195	Pozostała działalność	110 250,00	105 640,00	105 640,00	0,00	0,00	0,00	95,82%
		Wpływy z różnych dochodów	20 250,00	15 640,00	15 640,00	0,00	0,00	0,00	77,23%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	465 958,00	391 473,41	391 473,41	0,00	0,00	0,00	84,01%
	85202	Domy pomocy społecznej	35 000,00	36 583,28	36 583,28	0,00	0,00	0,00	104,52%
		Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	36 583,28	36 583,28	0,00	0,00	0,00	104,52%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 873,00	3 602,88	3 602,88	0,00	0,00	0,00	93,03%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 873,00	3 602,88	3 602,88	0,00	0,00	0,00	93,03%
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 205,00	3 204,94	3 204,94	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 205,00	3 204,94	3 204,94	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	73 851,00	54 627,97	54 627,97	0,00	0,00	0,00	73,97%
		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	73 851,00	54 627,97	54 627,97	0,0,0	0,00	0,00	73,97%
	85216	Zasilki stałe	43 032,00	41 048,64	41 048,64	0,00	0,00	0,00	95,39%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 032,00	41 048,64	41 048,64	0,00	0,00	0,00	95,39%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	142 652,00	136 311,38	136 311,38	0,00,	0,00	0,00	95,56%
		Wpływy z różnych dochodów	850,00	887,82	887,82	0,00	0,00	0,00	104,45%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	141 802,00	135 423,56	135 423,56	0,00	0,00	0,00	95,50%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00	23 374,12	23 374,12	0,00	0,00	0,00	33,39%
		Wpływy z usług	70 000,00	23 374,12	23 374,12	0,00	0,00	0,00	33,39%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	46 026,00	44 401,20	44 401,20	0,00	0,00	0,00	96,47%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 026,00	44 401,20	44 401,20	0,00	0,00	0,00	96,47%
	85295	Pozostała działalność	42 319,00	42 319,00	42 319,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		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	42 319,00	42 319,00	42 319,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	38 417,43	31 512,12	31 512,12	0,00	0,00	0,00	82,03%
	85395	Pozostała działalność	38 417,43	31 512,12	31 512,12	0,00	0,00	0,00	82,03%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 419,85	19 144,55	19 144,55	0,00	0,00	0,00	98,58%
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	18 997,58	12 367,57	12 367,57	0,00	0,00	0,00	65,10%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	20 408,00	18 650,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00	91,39%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	19 000,00	18 650,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00	98,16%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 000,00	18 650,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00	98,16%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
855		Rodzina	3 546 012,76	3 016 948,32	2 753 546,32	153 824,00	263 402,00	263 402,00	85,08%
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 541,29	2 541,29	2 541,29	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z pozostałych odsetek	757,27	757,27	757,27	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 768,02	1 768,02	1 768,02	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 495 582,29	2 317 794,89	2 317 794,89	0,00	0,00	0,00	92,88%
		Wpływy z pozostałych odsetek	1 725,33	1 831,04	1 831,04	0,00	0,00	0,00	106,13%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 177,76	9 377,70	9 377,70	0,00	0,00	0,00	102,18%
		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	2 478 499,20	2 299 154,83	2 299 154,83	0,00	0,00	0,00	92,76%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 180,00	7 431,32	7 431,32	0,00	0,00	0,00	120,25%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	85503	Karta Dużej Rodziny	423,00	352,50	352,50	0,00	0,00	0,00	83,33%
		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	423,00	351,00	351,00	0,00	0,00	0,00	82,98%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00	0,00	-
	85504	Wspieranie rodziny	4 659,45	4 205,21	4 205,21	0,00	0,00	0,00	90,25%
		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	4 659,45	4 205,21	4 205,21	0,00	0,00	0,00	90,25%
	85508	Rodziny zastępcze	0,00	247,67	247,67	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	247,67	247,67	0,00	0,00	0,00	-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 150,00	22 885,63	22 885,63	0,00	0,00	0,00	75,91%
		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	30 150,00	22 885,63	22 885,63	0,00	0,00	0,00	75,91%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 012 656,73	668 921,13	405 519,13	153 824,00	263 402,00	263 402,00	66,06%
		Wpływy z różnych opłat	70 000,00	57 673,00	57 673,00	0,00	0,00	0,00	82,39%
		Wpływy z usług	137 000,00	140 035,35	140 035,35	0,00	0,00	0,00	102,22%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26,04	26,04	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	50,26	50,26	0,00	0,00	0,00	-
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 782,40	53 910,48	53 910,48	0,00	0,00	0,00	93,30%
		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	747 874,33	417 226,00	153 824,00	153 824,00	263 402,00	263 402,00	55,79%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 660 633,76	2 681 964,77	2 681 964,77	0,00	0,00	0,00	100,80%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 621 133,76	2 606 368,67	2 606 368,67	0,00	0,00	0,00	99,44%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 617 133,76	2 586 641,81	2 586 641,81	0,00	0,00	0,00	98,83%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	5 234,80	5 234,80	0,00	0,00	0,00	174,49%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	14 492,06	14 492,06	0,00	0,00	0,00	1 449,21%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	61 823,32	61 823,32	0,00	0,00	0,00	176,64%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6 098,32	6 098,32	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	-
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	41 725,00	41 725,00	0,00	0,00	0,00	119,21%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	8 406,61	8 406,61	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	8 406,61	8 406,61	0,00	0,00	0,00	-
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 500,00	4 765,74	4 765,74	0,00	0,00	0,00	105,91%
		Wpływy z różnych opłat	4 500,00	4 765,74	4 765,74	0,00	0,00	0,00	105,91%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,43	0,43	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,43	0,43	0,00	0,00	0,00	-
	90095	Pozostała działalność	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-
926		Kultura fizyczna	99 400,00	92 440,52	92 440,52	0,00	0,00	0,00	93,00%
	92601	Obiekty sportowe	74 600,00	67 459,18	67 459,18	0,00	0,00	0,00	90,43%
		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	25 600,00	26 409,25	26 409,25	0,00	0,00	0,00	103,16%
		Wpływy z usług	49 000,00	40 892,67	40 892,67	0,00	0,00	0,00	83,45%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	80,10	80,10	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	77,16	77,16	0,00	0,00	0,00	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	24 800,00	24 981,34	24 981,34	0,00	0,00	0,00	100,73%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym:	Dochody majątkowe	w tym:	
						Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Dotacje i środki z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	154,34	154,34	0,00	0,00	0,00	-
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 800,00	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Razem	51 502 218,06	55 978 656,12	47 626 205,89	153 824,00	8 352 450,23	263 402,00	108,69%

3.2 WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 13: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Chełm Śląski za 2024 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
010		Rolnictwo i leśnictwo	170 089,18	163 500,88	98 187,88	65 313,00	96,13%
	01030	Izby rolnicze	8 528,00	3 491,70	3 491,70	0,00	40,94%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	74 813,00	73 325,00	8 012,00	65 313,00	98,01%
	01095	Pozostała działalność	86 748,18	86 684,18	86 684,18	0,00	99,93%
600		Transport i łączność	13 544 807,60	11 179 685,30	2 460 651,02	8 719 034,28	82,54%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 095 221,00	2 095 221,00	2 094 798,00	423,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	57 713,00	33 229,91	33 229,91	0,00	57,58%
	60016	Drogi publiczne gminne	11 391 773,60	9 051 192,39	332 581,11	8 718 611,28	79,45%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	100,00	42,00	42,00	0,00	42,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 898 655,00	2 567 604,29	391 448,55	2 176 155,74	88,58%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 736 155,00	2 413 725,51	237 569,77	2 176 155,74	88,22%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	154 650,00	146 578,76	146 578,76	0,00	94,78%
	70095	Pozostała działalność	7 850,00	7 300,02	7 300,02	0,00	92,99%
710		Działalność usługowa	313 400,00	70 489,50	70 489,50	0,00	22,49%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	250 000,00	51 783,00	51 783,00	0,00	20,71%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 400,00	15 706,51	15 706,51	0,00	76,99%
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 999,99	2 999,99	0,00	100,00%
	71095	Pozostała działalność	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	6 872 355,27	6 018 467,81	5 984 273,81	34 194,00	87,58%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	75011	Urzędy wojewódzkie	74 038,27	69 688,01	69 688,01	0,00	94,12%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	262 650,00	262 117,55	262 117,55	0,00	99,80%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 405 415,00	5 569 414,95	5 535 220,95	34 194,00	86,95%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	62 252,00	61 325,94	61 325,94	0,00	98,51%
	75095	Pozostała działalność	68 000,00	55 921,36	55 921,36	0,00	82,24%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 869,00	115 868,89	115 868,89	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	86 155,00	86 154,89	86 154,89	0,00	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 704,00	27 704,00	27 704,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	1 679,78	1 079,78	1 079,78	0,00	64,28%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 079,78	1 079,78	1 079,78	0,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	192 500,00	151 135,74	133 135,74	18 000,00	78,51%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	22 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	81,82%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	170 500,00	133 135,74	133 135,74	0,00	78,09%
757		Obsługa długu publicznego	130 630,00	130 542,23	130 542,23	0,00	99,93%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	130 630,00	130 542,23	130 542,23	0,00	99,93%
758		Różne rozliczenia	199 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	199 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
801		Oświata i wychowanie	26 083 888,03	19 725 973,52	17 592 137,85	2 133 835,67	75,63%
	80101	Szkoły podstawowe	18 307 048,39	12 479 527,35	10 345 691,68	2 133 835,67	68,17%
	80104	Przedszkola	5 171 005,24	4 807 011,81	4 807 011,81	0,00	92,96%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	285 430,00	253 734,79	253 734,79	0,00	88,90%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	54 415,00	45 752,89	45 752,89	0,00	84,08%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 953 981,00	1 847 623,96	1 847 623,96	0,00	94,56%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 398,40	71 549,26	71 549,26	0,00	98,83%
	80195	Pozostała działalność	239 610,00	220 773,46	220 773,46	0,00	92,14%
851		Ochrona zdrowia	238 600,00	140 361,81	130 961,81	9 400,00	58,83%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	38 600,00	33 155,41	23 755,41	9 400,00	85,89%
	85153	Zwalczanie narkomanii	33 000,00	18 820,00	18 820,00	0,00	57,03%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00	88 386,40	88 386,40	0,00	52,93%
852		Pomoc społeczna	2 310 249,00	1 954 113,80	1 954 113,80	0,00	84,58%
	85202	Domy pomocy społecznej	246 548,00	173 409,86	173 409,86	0,00	70,34%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	19 217,00	13 113,93	13 113,93	0,00	68,24%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 873,00	3 602,88	3 602,88	0,00	93,03%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 705,00	16 756,80	16 756,80	0,00	70,69%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	125 751,00	106 132,62	106 132,62	0,00	84,40%
	85216	Zasiłki stałe	49 032,00	41 048,64	41 048,64	0,00	83,72%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 702 086,00	1 481 883,07	1 481 883,07	0,00	87,06%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	82 697,00	74 002,00	74 002,00	0,00	89,49%
	85295	Pozostała działalność	44 164,00	44 164,00	44 164,00	0,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	73 417,43	66 512,12	66 512,12	0,00	90,59%
	85395	Pozostała działalność	73 417,43	66 512,12	66 512,12	0,00	90,59%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	51 163,00	40 799,04	40 799,04	0,00	79,74%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	44 250,00	39 848,84	39 848,84	0,00	90,05%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 913,00	950,20	950,20	0,00	13,75%
855		Rodzina	4 586 162,43	3 954 589,79	3 124 980,58	829 609,21	86,23%
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 541,29	2 541,29	2 541,29	0,00	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 489 402,29	2 310 057,92	2 310 057,92	0,00	92,80%
	85503	Karta Dużej Rodziny	423,00	351,00	351,00	0,00	82,98%
	85504	Wspieranie rodziny	29 978,45	14 282,50	14 282,50	0,00	47,64%
	85508	Rodziny zastępcze	52 000,00	46 587,15	46 587,15	0,00	89,59%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 150,00	22 885,63	22 885,63	0,00	75,91%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 981 667,40	1 557 884,30	728 275,09	829 609,21	78,61%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 618 563,00	4 748 776,74	4 153 709,79	595 066,95	84,52%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	66,67%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 295 526,00	3 128 556,41	3 128 556,41	0,00	94,93%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	457 337,00	339 101,47	339 101,47	0,00	74,15%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	80 000,00	65 542,52	61 042,52	4 500,00	81,93%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	723 300,00	400 562,57	44 063,32	356 499,25	55,38%
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	90013	Schroniska dla zwierząt	54 000,00	45 005,70	45 005,70	0,00	83,34%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	592 200,00	522 325,40	463 090,10	59 235,30	88,20%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	7 950,00	7 950,00	0,00	53,00%
	90095	Pozostała działalność	359 200,00	219 732,67	64 900,27	154 832,40	61,17%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 238 900,00	1 210 989,32	1 210 989,32	0,00	97,75%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	534 000,00	534 000,00	534 000,00	0,00	100,00%
	92116	Biblioteki	308 000,00	298 000,00	298 000,00	0,00	96,75%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	4 664,00	4 664,00	0,00	93,28%
	92195	Pozostała działalność	391 900,00	374 325,32	374 325,32	0,00	95,52%
926		Kultura fizyczna	994 355,33	906 651,90	876 861,30	29 790,60	91,18%
	92601	Obiekty sportowe	800 125,33	759 717,70	729 927,10	29 790,60	94,95%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	194 230,00	146 934,20	146 934,20	0,00	75,65%
		Razem	65 635 255,05	53 147 142,46	38 536 743,01	14 610 399,45	80,97%

3.3 WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W GRUPACH

Tabela 13: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Chelm Śląski za 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę dlugu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
010		Rolnictwo i łowiectwo	104 776,18	98 187,88	98 187,88	1 381,34	96 806,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,71%
	01030	Izby rolnicze	8 528,00	3 491,70	3 491,70	0,00	3 491,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,94%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	9 500,00	8 012,00	8 012,00	0,00	8 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,34%
	01095	Pozostała działalność	86 748,18	86 684,18	86 684,18	1 381,34	85 302,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,93%
600		Transport i łączność	2 486 740,00	2 460 651,02	365 853,02	0,00	365 853,02	2 094 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,95%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 094 798,00	2 094 798,00	0,00	0,00	0,00	2 094 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	57 713,00	33 229,91	33 229,91	0,00	33 229,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,58%
	60016	Drogi publiczne gminne	334 129,00	332 581,11	332 581,11	0,00	332 581,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,45%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	100,00	42,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	510 205,00	391 448,55	391 448,55	0,00	391 448,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,72%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	347 705,00	237 569,77	237 569,77	0,00	237 569,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,33%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	154 650,00	146 578,76	146 578,76	0,00	146 578,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,78%
	70095	Pozostała działalność	7 850,00	7 300,02	7 300,02	0,00	7 300,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,99%
710		Działalność usługowa	313 400,00	70 489,50	70 489,50	0,00	70 489,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,49%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	250 000,00	51 783,00	51 783,00	0,00	51 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,71%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 400,00	15 706,51	15 706,51	0,00	15 706,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,99%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę dlugu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 999,99	2 999,99	0,00	2 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71095	Pozostała działalność	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	6 838 161,27	5 984 273,81	5 682 695,68	4 812 012,05	870 683,63	50 005,00	251 573,13	0,00	0,00	0,00	87,51%
	75011	Urzędy wojewódzkie	74 038,27	69 688,01	69 688,01	69 688,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,12%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	262 650,00	262 117,55	13 050,32	0,00	13 050,32	0,00	249 067,23	0,00	0,00	0,00	99,80%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 371 221,00	5 535 220,95	5 532 715,05	4 742 324,04	790 391,01	0,00	2 505,90	0,00	0,00	0,00	86,88%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	62 252,00	61 325,94	61 325,94	0,00	61 325,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,51%
	75095	Pozostała działalność	68 000,00	55 921,36	5 916,36	0,00	5 916,36	50 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,24%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 869,00	115 868,89	47 003,00	32 577,02	14 425,98	0,00	68 865,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	86 155,00	86 154,89	33 289,00	20 609,97	12 679,03	0,00	52 865,89	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 704,00	27 704,00	11 704,00	9 957,05	1 746,95	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	1 679,78	1 079,78	1 079,78	1 079,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,28%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 079,78	1 079,78	1 079,78	1 079,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174 500,00	133 135,74	106 906,74	1 260,00	105 646,74	0,00	26 229,00	0,00	0,00	0,00	76,30%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	170 500,00	133 135,74	106 906,74	1 260,00	105 646,74	0,00	26 229,00	0,00	0,00	0,00	78,09%
757		Obsługa długu publicznego	130 630,00	130 542,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 542,23	99,93%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	130 630,00	130 542,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 542,23	99,93%
758		Różne rozliczenia	199 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	199 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	18 565 291,03	17 592 137,85	16 965 932,64	14 023 336,36	2 942 596,28	0,00	626 205,21	0,00	0,00	0,00	94,76%
	80101	Szkoły podstawowe	10 788 451,39	10 345 691,68	9 996 443,01	8 649 516,14	1 346 926,87	0,00	349 248,67	0,00	0,00	0,00	95,90%
	80104	Przedszkola	5 171 005,24	4 807 011,81	4 685 176,39	3 598 842,93	1 086 333,46	0,00	121 835,42	0,00	0,00	0,00	92,96%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	285 430,00	253 734,79	164 427,63	0,00	164 427,63	0,00	89 307,16	0,00	0,00	0,00	88,90%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	54 415,00	45 752,89	45 752,89	0,00	45 752,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,08%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 953 981,00	1 847 623,96	1 783 410,00	1 772 455,00	10 955,00	0,00	64 213,96	0,00	0,00	0,00	94,56%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 398,40	71 549,26	71 549,26	716,79	70 832,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,83%
	80195	Pozostała działalność	239 610,00	220 773,46	219 173,46	1 805,50	217 367,96	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	92,14%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę dlugu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
851		Ochrona zdrowia	228 600,00	130 961,81	96 706,40	17 760,00	78 946,40	34 255,41	0,00	0,00	0,00	0,00	57,29%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	28 600,00	23 755,41	4 500,00	0,00	4 500,00	19 255,41	0,00	0,00	0,00	0,00	83,06%
	85153	Zwalczanie narkomanii	33 000,00	18 820,00	3 820,00	0,00	3 820,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,03%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00	88 386,40	88 386,40	17 760,00	70 626,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,93%
852		Pomoc społeczna	2 310 249,00	1 954 113,80	1 677 186,00	1 345 452,64	331 733,36	0,00	276 927,80	0,00	0,00	0,00	84,58%
	85202	Domy pomocy społecznej	246 548,00	173 409,86	173 409,86	0,00	173 409,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,34%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	19 217,00	13 113,93	13 113,93	5 100,00	8 013,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,24%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 873,00	3 602,88	3 602,88	0,00	3 602,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,03%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 705,00	16 756,80	0,00	0,00	0,00	0,00	16 756,80	0,00	0,00	0,00	70,69%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	125 751,00	106 132,62	1 591,11	0,00	1 591,11	0,00	104 541,51	0,00	0,00	0,00	84,40%
	85216	Zasiłki stałe	49 032,00	41 048,64	0,00	0,00	0,00	0,00	41 048,64	0,00	0,00	0,00	83,72%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 702 086,00	1 481 883,07	1 478 487,56	1 339 608,98	138 878,58	0,00	3 395,51	0,00	0,00	0,00	87,06%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	82 697,00	74 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 002,00	0,00	0,00	0,00	89,49%
	85295	Pozostała działalność	44 164,00	44 164,00	6 980,66	743,66	6 237,00	0,00	37 183,34	0,00	0,00	0,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	73 417,43	66 512,12	457,05	59,85	397,20	35 000,00	31 055,07	0,00	0,00	0,00	90,59%
	85395	Pozostała działalność	73 417,43	66 512,12	457,05	59,85	397,20	35 000,00	31 055,07	0,00	0,00	0,00	90,59%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczeni a na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatk i na obsługę długu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	51 163,00	40 799,04	39 848,84	0,00	39 848,84	0,00	950,20	0,00	0,00	0,00	79,74%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	44 250,00	39 848,84	39 848,84	0,00	39 848,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,05%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 913,00	950,20	0,00	0,00	0,00	0,00	950,20	0,00	0,00	0,00	13,75%
855		Rodzina	3 556 812,43	3 124 980,58	860 383,10	586 503,82	273 879,28	0,00	2 110 773,48	153 824,00	0,00	0,00	87,86%
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 541,29	2 541,29	2 541,29	0,00	2 541,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 489 402,29	2 310 057,92	270 675,44	235 137,84	35 537,60	0,00	2 039 382,48	0,00	0,00	0,00	92,80%
	85503	Karta Dużej Rodziny	423,00	351,00	351,00	0,00	351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,98%
	85504	Wspieranie rodziny	29 978,45	14 282,50	14 282,50	14 282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,64%
	85508	Rodziny zastępcze	52 000,00	46 587,15	46 587,15	0,00	46 587,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,59%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 150,00	22 885,63	22 885,63	0,00	22 885,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,91%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	952 317,40	728 275,09	53 910,48	53 910,48	-	0,00	71 391,00	602 973,61	0,00	0,00	76,47%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 591 763,00	4 153 709,79	4 153 709,79	98 538,87	4 055 170,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,46%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 295 526,00	3 128 556,41	3 128 556,41	98 538,87	3 030 017,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,93%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	457 337,00	339 101,47	339 101,47	0,00	339 101,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,15%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na dz. 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2024 r.	z tego:								Wykonanie planu
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę dlugu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	75 000,00	61 042,52	61 042,52	0,00	61 042,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,39%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	64 000,00	44 063,32	44 063,32	0,00	44 063,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,85%
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	90013	Schroniska dla zwierząt	54 000,00	45 005,70	45 005,70	0,00	45 005,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,34%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	522 700,00	463 090,10	463 090,10	0,00	463 090,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,60%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	7 950,00	7 950,00	0,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,00%
	90095	Pozostała działalność	96 200,00	64 900,27	64 900,27	0,00	64 900,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,46%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 238 900,00	1 210 989,32	378 989,32	0,00	378 989,32	832 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,75%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92116	Biblioteki	308 000,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,75%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	4 664,00	4 664,00	0,00	4 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,28%
	92195	Pozostała działalność	391 900,00	374 325,32	374 325,32	0,00	374 325,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,52%
926		Kultura fizyczna	962 258,33	876 861,30	769 361,30	474 955,95	294 405,35	77 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	91,13%
	92601	Obiekty sportowe	768 028,33	729 927,10	729 927,10	474 955,95	254 971,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,04%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	194 230,00	146 934,20	39 434,20	0,00	39 434,20	77 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	75,65%
		Razem	42 454 386,45	38 536 743,01	31 257 088,98	21 111 744,68	10 145 344,30	3 123 558,41	3 422 579,78	602 973,61	0,00	130 542,23	90,77%

3.4 WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 14: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Chelm Śląski za 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2024 r.	w tym:				Wykonanie planu w %
					wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
010		Rolnictwo i leśnictwo	65 313,00	65 313,00	65 313,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	65 313,00	65 313,00	65 313,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
600		Transport i łączność	11 058 067,60	8 719 034,28	8 719 034,28	0,00	0,00	0,00	78,85%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	423,00	423,00	423,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	11 057 644,60	8 718 611,28	8 718 611,28	0,00	0,00	0,00	78,85%
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 388 450,00	2 176 155,74	2 176 155,74	0,00	0,00	0,00	91,11%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 388 450,00	2 176 155,74	2 176 155,74	0,00	0,00	0,00	91,11%
750		Administracja publiczna	34 194,00	34 194,00	34 194,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	34 194,00	34 194,00	34 194,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	81,82%
801		Oświata i wychowanie	7 518 597,00	2 133 835,67	2 133 835,67	0,00	0,00	0,00	28,38%
	80101	Szkoły podstawowe	7 518 597,00	2 133 835,67	2 133 835,67	0,00	0,00	0,00	28,38%
851		Ochrona zdrowia	10 000,00	9 400,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	94,00%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	10 000,00	9 400,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	94,00%
855		Rodzina	1 029 350,00	829 609,21	829 609,21	829 609,21	0,00	0,00	80,60%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 029 350,40	829 609,21	829 609,21	829 609,21	0,00	0,00	80,60%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 026 800,00	595 066,95	595 066,95	0,00	0,00	0,00	57,95%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	66,67%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	90,00%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2024 r.	w tym:				Wykonanie planu w %
					wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	659 300,00	356 499,25	356 499,25	0,00	0,00	0,00	54,07%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	69 500,00	59 235,30	59 235,30	0,00	0,00	0,00	85,23%
	90095	Pozostała działalność	263 000,00	154 832,40	154 832,40	0,00	0,00	0,00	58,87%
926		Kultura fizyczna	32 097,00	29 790,60	29 790,60	0,00	0,00	0,00	92,81%
	92601	Obiekty sportowe	32 097,00	29 790,60	29 790,60	0,00	0,00	0,00	92,81%
		Razem	23 180 868,60	14 610 399,45	14 610 399,45	829 609,21	0,00	0,00	63,03%

3.5 WYKONANIE SAMORZĄDOWYCH WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG ZADAŃ

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu w %
010		Rolnictwo i leśnictwo	65 313,00	65 313,00	100,00%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	65 313,00	65 313,00	100,00%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: Oczyszczalnia ścieków	21 771,00	21 771,00	100,00%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: przepompownia ścieków ul. Karłowicza	21 771,00	21 771,00	100,00%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: przepompownia ścieków ul. Górnosłaska	21 771,00	21 771,00	100,00%
600		Transport i łączność	11 058 067,60	8 719 034,28	78,85%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	423,00	423,00	100,00%
		- wpłata do Górnosłasko-Zagłębiowskiej Metropolii części zmiennej składki rocznej	423,00	423,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	11 057 644,60	8 718 611,28	78,85%
		Budowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW934) do ul. Dębowej (droga gminna)	257 942,00	98 534,12	38,20%
		Budowa miejsc postojowych przy stacji PKP	1 139 115,00	0,00	-
		Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW 934)	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		Wykup gruntów pod drogę gminną ul. Wiosenną w Chełmie Śląskim na odcinku od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW 934)	1 220 000,00	516 798,70	42,40%
		- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę miejsc postojowych przy PKP	60 885,00	11 685,00	19,2%
		- budowa drogi gminnej bocznej ul. Kolberga	300 000,00	12 991,86	4,30%
		- dostawa i montaż radarowego wyświetlacza prędkości	15 000,00	13 899,00	92,70%
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 388 450,00	2 176 155,74	91,11%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 388 450,00	2 176 155,74	91,11%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: Budynek Techników 18	18 450,00	18 450,00	100,00%
		- Zakup i montaż baterii kondensatora do budynku przy ul. Owocowa 10	20 000,00	18 942,00	94,70%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu w %
		Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części - etap I - przebudowa instalacji c.o., instalacji elektrycznej w części GSK i GOPS oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w całym budynku , z wyłączeniem żłobka -położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników na działkach 1149/32, 1059/32	1 370 000,00	1 344 570,96	98,50%
		Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części- etap II - Budowa wjazdu, drogi przeciwpożarowej, chodników i terenów utwardzonych	680 000,00	669 807,80	98,50%
		- zagospodarowanie podwórka wewnętrznego budynku wielofunkcyjnego przy ul. Techników 18	160 000,00	0,00	-
		- wymiana kotłów gazowych w budynku przy ul. Techników 18 w Chełmie Śląskim	140 000,00	124 384,98	88,80%
750		Administracja publiczna	34 194,00	34 194,00	100,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	34 194,00	34 194,00	100,00%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: Urząd Gminy	34 194,00	34 194,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00	18 000,00	100,00%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	18 000,00	18 000,00	100,00%
		- dofinansowanie zakupu samochodu	18 000,00	18 000,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	7 518 597,00	2 133 835,67	28,38%
	80101	Szkoły podstawowe	7 518 597,00	2 133 835,67	28,38%
		- budowa placu zabaw przy SP nr 2 w Chełmie Śląskim	72 000,00	70 711,47	98,20%
		- budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chełmie Śląskim	7 400 000,00	2 034 108,50	27,50%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: Szkoła Podstawowa nr 2	17 097,00	17 097,00	100,00%
		- zakup urządzenia wielofunkcyjnego	12 000,00	11 918,70	99,30%
		- Ekopracownia pod chmurką	17 500,00	0,00	-
851		Ochrona zdrowia	10 000,00	9 400,00	94,00%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	10 000,00	9 400,00	94,00%
		- dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	10 000,00	9 400,00	94,00%
855		Rodzina	1 029 350,00	829 609,21	80,60%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 029 350,00	829 609,21	80,60%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu w %
		- przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek-etap I, położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników na działkach nr 1149/32, 1059/32 w ramach Programu rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Małuch +" 2022-2029	1 017 350,00	829 609,21	81,50%
		- zakup wyposażenia do Gminnego Żłobka	12 000,00	0,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 026 800,00	595 066,95	57,95%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	20 000,00	66,67%
		- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	30 000,00	20 000,00	66,67%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	4 500,00	90,00%
		- utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zielonych w ramach konkursu „Czyste Powietrze”	5 000,00	4 500,00	90,00%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	659 300,00	356 499,25	54,07%
		- dofinansowanie inwestycji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	350 000,00	343 000,00	98,00%
		- montaż instalacji fotowoltaicznych z magazynami energii dla budynków na terenie gminy Chełm Śląski	69 300,00	0,00	-
		- zabudowa pomp ciepła łącznie z montażem magazynów energii w budynkach przy ul. Śląskiej 12 i ul. Techników 18	240 000,00	13 499,25	5,60%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	69 500,00	59 235,30	85,23%
		- dobudowa nowych punktów świetlnych	30 000,00	22 275,30	74,30%
		- opracowanie projektu na budowę oświetlenia na ul. Wiosennej od ulicy Techników (droga powiatowa) do ul. Chełmskiej (droga wojewódzka DW 934)	39 500,00	36 960,00	93,60%
	90095	Pozostała działalność	263 000,00	154 832,40	58,87%
		- budowa wału przeciwpowodziowego	100 000,00	0,00	-
		- zakup i montaż wiat przystankowych	163 000,00	154 832,40	95,00%
926		Kultura fizyczna	32 097,00	29 790,60	92,81%
	92601	Obiekty sportowe	32 097,00	29 790,60	92,81%
		- dostawa i montaż baterii kondensatora w lokalizacjach: Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	17 097,00	17 097,00	100,00%
		- zakup i montaż elektronicznej tablicy wyników	15 000,00	12 693,60	84,60%
		Razem wydatki inwestycyjne	23 180 868,60	14 610 399,45	63,03%

3.6 ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

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	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
855		Rodzina	1 517 350,00	349 500,00	50 456,00	1 816 394,00	1 432 582,82	78,87%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 517 350,00	349 500,00	50 456,00	1 816 394,00	1 432 582,82	78,87%
		wydatki bieżące	800 000,00	37 500,00	50 456,00	787 044,00	602 973,61	76,61%
		wydatki majątkowe	717 350,00	312 000,00	0,00	1 029 350,00	829 609,21	80,59%
		RAZEM	1 517 350,00	349 500,00	50 456,00	1 816 394,00	1 432 582,82	78,87%

3.7 WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY ZA 2024 ROK

Tabela 16: Wykonanie przychodów i rozchodów Gminy Chełm Śląski za 2024 rok

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	PRZYCHODY – RAZEM	14 551 786,99	27 967 207,03	192,19%
	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 427 746,99	1 670 084,93	116,97%
905				
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	2 018 750,00	-
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	13 124 040,00	24 278 372,10	184,99%
	ROZCHODY – RAZEM	418 750,00	418 750,00	100,00%
982	Wykup innych papierów wartościowych	400 000,00	400 000,00	100,00%
	w tym:			
	<i>Wykup obligacji komunalnych seria CHSLII4291024</i>	<i>400 000,00</i>	<i>400 000,00</i>	<i>100,00%</i>
992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	18 750,00	18 750,00	100,00%
	w tym:			
	<i>Splata pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Chełm Śląski</i>	<i>18 750,00</i>	<i>18 750,00</i>	<i>100,00%</i>

3.8 STAN ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 ROKU

Tabela 17: Stan zobowiązań Gminy Chełm Śląski i za 2024rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym:				
			Urząd Gminy	Jednostki budżetowe	GBP	GOK	SP ZOZ
	ZOBOWIĄZANIA – OGÓŁEM	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:						
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki, w tym:	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>długoterminowe</i>	<i>1 600 000,00</i>	<i>1 600 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wymagalne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PORĘCZENIA I GWARANCJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.9 STAN NALEŻNOŚCI WEDŁUG TYTUŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 ROKU

Tabela 18: Stan należności Gminy Chelm Śląski za 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	W tym:				
			Urząd Gminy	Jednostki budżetowe	GBP	GOK	SP ZOZ
	NALEŻNOŚCI – OGÓŁEM	2 946 572,99	2 939 259,94	7 313,05	0,00	0,00	0,00
	w tym:						
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	długoterminowe						
3	Depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wymagalne należności	2 946 572,99	2 939 259,94	7 313,05	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu:						
	dostaw towarów i usług	325 243,48	321 024,41	4 219,07	0,00	0,00	0,00

3.10 WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 19: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Chelm Śląski za 2024 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010		Rolnictwo i leśnictwo	70 448,18	70 448,18	100,00%
	01095	Pozostała działalność	70 448,18	70 448,18	100,00%
		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	70 448,18	70 448,18	100,00%
750		Administracja publiczna	74 038,27	69 688,01	94,12%
	75011	Urzędy wojewódzkie	74 038,27	69 688,01	94,12%
		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	74 038,27	69 688,01	94,12%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 869,00	115 868,89	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	100,00%
		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	2 010,00	2 010,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	86 155,00	86 154,89	100,00%
		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	86 155,00	86 154,89	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 704,00	27 704,00	100,00%
		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	27 704,00	27 704,00	100,00%
752		Obrona narodowa	1 679,78	1 079,78	64,28%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00%
		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	600,00	0,00	0,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 079,78	1 079,78	100,00%
		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	1 079,78	1 079,78	100,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	72 398,40	71 549,26	98,83%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 398,40	71 549,26	98,83%
		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	72 398,40	71 549,26	98,83%
852		Pomoc społeczna	116 170,00	96 946,97	83,45%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	73 851,00	54 627,97	73,97%
		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	73 851,00	54 627,97	73,97%
	85295	Pozostała działalność	42 319,00	42 319,00	100,00%
		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	42 319,00	42 319,00	100,00%
855		Rodzina	2 509 072,20	2 322 391,46	92,56%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 478 499,20	2 299 154,83	92,76%
		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	2 478 499,20	2 299 154,83	92,76%
	85503	Karta Dużej Rodziny	423,00	351,00	82,98%
		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	423,00	351,00	82,98%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 150,00	22 885,63	75,91%
		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	30 150,00	22 885,63	75,91%
		Razem	2 959 675,83	2 747 972,55	92,85%

3.11 WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE*Tabela 20: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Chełm Śląski za 2024 rok*

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	70 448,18	70 448,18	100,00%
	01095		Pozostała działalność	70 448,18	70 448,18	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 381,34	1 381,34	100,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	69 066,84	69 066,84	100,00%
750			Administracja publiczna	74 038,27	69 688,01	94,12%
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 038,27	69 688,01	94,12%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	74 038,27	69 688,01	94,12%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 869,00	115 868,89	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 010,00	2 010,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	86 155,00	86 154,89	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 609,97	20 609,97	100,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 679,03	12 679,03	100,00%
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	52 866,00	52 865,89	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 704,00	27 704,00	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 957,05	9 957,05	100,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 746,95	1 746,95	100,00%
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 000,00	16 000,00	100,00%
752			Obrona narodowa	1 679,78	1 079,78	64,28%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	0,00	0,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	75224		Kwalifikacja wojskowa	1 079,78	1 079,78	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 079,78	1 079,78	100,00%
801			Oświata i wychowanie	72 398,40	71 549,26	98,83%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	72 398,40	71 549,26	98,83%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	716,79	716,79	100,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	71 681,61	70 832,47	98,82%
852			Pomoc społeczna	116 170,00	96 946,97	83,45%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	73 851,00	54 627,97	73,97%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 151,00	1 591,11	80,85%
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	71 700,00	53 036,86	73,97%
	85295		Pozostała działalność	42 319,00	42 319,00	100,00%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	743,66	743,66	100,00%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 392,00	4 392,00	100,00%
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	37 183,34	37 183,34	100,00%
855			Rodzina	2 509 072,20	2 322 391,46	92,56%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 478 499,20	2 299 154,83	92,76%
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	247 025,39	235 137,84	95,19%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	27 364,33	24 634,51	90,02%
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 204 109,48	2 039 382,48	92,53%
	85503		Karta Dużej Rodziny	423,00	351,00	82,98%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	423,00	351,00	82,98%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 150,00	22 885,63	75,91%
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 150,00	22 885,63	75,91%
			Razem	2 959 675,83	2 747 972,55	92,85%

3.12 WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 21: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
750		Administracja publiczna	980,00	434,00	44,29%
	75011	Urzędy wojewódzkie	980,00	434,00	44,29%
		Wpływy z różnych opłat	980,00	434,00	44,29%
855		Rodzina	45 070,00	81 400,81	180,61%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	45 000,00	81 370,81	180,82%
		Wpływy z pozostałych odsetek	22 000,00	62 792,49	285,42%
		Wpływy ze zwrotów wypłaconych świadczeń – wpłata dłużnika alimentacyjnego	23 000,00	18 578,32	80,77%
	85503	Karta Dużej Rodziny	70,00	30,00	42,86%
		Wpływy z różnych opłat	70,00	30,00	42,86%
		Razem	46 050,00	81 834,81	177,71%

3.13 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 22: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 617 133,76	2 586 641,81	98,83%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 617 133,76	2 586 641,81	98,83%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 617 133,76	2 586 641,81	98,83%
		Razem	2 617 133,76	2 586 641,81	98,83%

Tabela 23: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 295 526,00	3 128 556,41	94,93%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 295 526,00	3 128 556,41	94,93%
		- wydatki bieżące, w tym:	3 295 526,00	3 128 556,41	94,93%
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3 295 526,00	3 128 556,41	94,93%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	98 676,00	98 538,87	99,86%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 196 850,00	3 030 017,54	94,78%
		Razem	3 295 526,00	3 128 556,41	94,93%

3.14 WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 24: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100 000,00	121 815,15	121,82%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	100 000,00	121 815,15	121,82%
		dochody bieżące	100 000,00	121 815,15	121,82%
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	121 815,15	121,82%
		Razem	100 000,00	121 815,15	121,82%

Tabela 25: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
851		Ochrona zdrowia	200 000,00	107 206,40	53,60%
	85153	Zwalczanie narkomanii	33 000,00	18 820,00	57,03%
		- wydatki bieżące, w tym:	33 000,00	18 820,00	57,03%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	18 000,00	3 820,00	21,22%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 000,00	3 820,00	21,22%
		dotacje na zadania bieżące	15 000,00	15 000,00	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00	88 386,40	52,93%
		- wydatki bieżące, w tym:	167 000,00	88 386,40	52,93%
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	167 000,00	88 386,40	52,93%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 200,00	17 760,00	44,18%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	126 800,00	70 626,40	55,70%
		Razem	200 000,00	107 206,40	53,60%

3.15 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z TYTUŁU OPŁAT OD NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH O ILOŚCI NOMINALNEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 300 ML (TZW. „MAŁPKI”)

Tabela 26: Wykonanie planu dochodów z tytułu opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. „małpki”)

Dział		Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	36 554,20	-
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	36 554,20	
		dochody bieżące	0,00	36 554,20	-
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	36 554,20	-
		Razem	0,00	36 554,20	-

Tabela 27: Wykonanie planu wydatków finansowanych ze środków z tytułu opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. „małpki”)

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	72 000,00	70 711,47	98,21%
	80101	Szkoły podstawowe	72 000,00	70 711,47	98,21%
		wydatki majątkowe, w tym:	72 000,00	70 711,47	98,21%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	72 000,00	70 711,47	98,21%
		Razem	72 000,00	70 711,47	98,21%

3.16 WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 28: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
			podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %
			Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	
600		Transport i łączność	-	-	-	-	2 095 221,00	2 095 221,00	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	2 095 221,00	2 095 221,00	100,00%
		Wpłata składki rocznej do Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii	-	-	-	-	2 095 221,00	2 095 221,00	100,00%
750		Administracja publiczna	-	-	-	-	60 000,00	50 005,00	83,34%
	75095	Pozostała działalność	-	-	-	-	60 000,00	50 005,00	83,34%
		Wpłata składki rocznej na rzecz związków gmin oraz Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii	-	-	-	-	60 000,00	50 005,00	83,34%
851		Ochrona zdrowia	-	-	-	-	34 100,00	28 655,41	84,03%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	-	-	-	-	34 100,00	28 655,41	84,03%
		Dotacja dla Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie Śląskim	-	-	-	-	34 100,00	28 655,41	84,03%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
	85395	Pozostała działalność	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
		Pomoc finansowa dla Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego na zadania realizowane przez powiat –wspieranie osób niepełnosprawnych	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	842 000,00	832 000,00	-	-	-	-	98,81%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	534 000,00	534 000,00	-	-	-	-	100,00%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	534 000,00	534 000,00	-	-	-	-	100,00%
	92116	Biblioteki	308 000,00	298 000,00	-	-	-	-	96,75%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	308 000,00	298 000,00	-	-	-	-	96,75%
		Razem	842 000,00	832 000,00	0,00	0,00	2 224 321,00	2 208 881,41	99,31%

Tabela 29: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
			podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %
			Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	
851		Ochrona zdrowia	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
	85153	Zwalczanie narkomanii	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
		Realizacja zadań z zakresu zdrowia publicznego	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	380 000,00	363 000,00	95,53%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	30 000,00	20 000,00	66,67%
		Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	-	-	-	-	30 000,00	20 000,00	66,67%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	350 000,00	343 000,00	98,00%
		Dotacja na dofinansowanie budowy inwestycji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	-	-	-	-	350 000,00	343 000,00	98,00%
926		Kultura fizyczna	-	-	-	-	122 500,00	77 500,00	63,27%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	122 500,00	77 500,00	63,27%
		Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	-	-	-	-	122 500,00	77 500,00	63,27%
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	517 500,00	455 500,00	88,02%

3.17 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 30: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 500,00	4 765,74	105,91%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 500,00	4 765,74	105,91%
		dochody bieżące	4 500,00	4 765,74	105,91%
		wpływy z różnych opłat	4 500,00	4 765,74	105,91%
		Razem	4 500,00	4 765,74	105,91%

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków finansowanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	7 950,00	53,00%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	7 950,00	53,00%
		- wydatki bieżące, w tym:	15 000,00	7 950,00	53,00%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	15 000,00	7 950,00	53,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00	7 950,00	53,00%
		Razem	15 000,00	7 950,00	53,00%

3.18 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z ORGANAMI ADMINISTRACJI

Tabela 31: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
710		Działalność usługowa	3 000,00	2 999,99	100,00%
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 999,99	100,00%
		<i>dochody bieżące</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 999,99</i>	<i>100,00%</i>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	2 999,99	100,00%
801		Oświata i wychowanie	90 000,00	90 000,00	100,00%
	80195	Pozostała działalność	90 000,00	90 000,00	100,00%
		<i>dochody bieżące</i>	<i>90 000,00</i>	<i>90 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	90 000,00	90 000,00	100,00%
		Razem	93 000,00	92 999,99	100,00%

Tabela 32: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
710		Działalność usługowa	3 000,00	2 999,99	100,00%
	71035	Cmentarze	3 000,00	2 999,99	100,00%
		wydatki bieżące, w tym:	3 000,00	2 999,99	100,00%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3 000,00	2 999,99	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00	2 999,99	100,00%
801		Oświata i wychowanie	90 000,00	90 000,00	100,00%
	80195	Pozostała działalność	90 000,00	90 000,00	100,00%
		Wydatki bieżące, w tym:	90 000,00	90 000,00	100,00%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	90 000,00	90 000,00	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	90 000,00	90 000,00	100,00%
		Razem	93 000,00	92 999,99	100,00%

3.19 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 33: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	57 713,00	33 229,91	57,58%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	57 713,00	33 229,91	57,58%
		dochody bieżące	57 713,00	33 229,91	57,58%
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	57 713,00	33 229,91	57,58%
		Razem	57 713,00	33 229,91	57,58%

Tabela 34: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	57 713,00	33 229,91	57,58%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	57 713,00	33 229,91	57,58%
		wydatki bieżące, w tym:	57 713,00	33 229,91	57,58%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	57 713,00	33 229,91	57,58%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	57 713,00	33 229,91	57,58%
		Razem	57 713,00	33 229,91	57,58%

3.20 WYKONANIE DOCHODÓW Z FUNDUSZU POMOCY I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Tabela 35: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
758		Różne rozliczenia	184 419,00	184 520,60	100,06%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	184 419,00	184 520,60	100,06%
		dochody bieżące	184 419,00	184 419,00	100,00%
		środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	184 419,00	184 419,00	100,00%
		dochody bieżące	0,00	101,60	-
		wpływy z różnych dochodów	0,00	101,60	-
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19 419,85	19 144,55	98,58%
	85395	Pozostała działalność	19 419,85	19 144,55	98,58%
		dochody bieżące	19 419,85	19 144,55	98,58%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 419,85	19 144,55	98,58%
		Razem	203 838,85	203 665,15	99,91%

Tabela 36: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	215 809,38	210 551,90	97,56%
	80101	Szkoły podstawowe	168 858,14	163 600,66	96,89%
		wydatki bieżące, w tym:	168 858,14	163 600,66	96,89%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	168 858,14	163 600,66	96,89%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	101 354,13	100 004,35	98,67%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	67 504,01	63 596,31	94,21%
	80104	Przedszkola	46 951,24	46 951,24	100,00%
		wydatki bieżące, w tym:	46 951,24	46 951,24	100,00%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	46 951,24	46 951,24	100,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 826,89	41 826,89	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 124,35	5 124,35	100,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19 419,85	19 144,55	98,58%
	85395	Pozostała działalność	19 419,85	19 144,55	98,58%
		wydatki bieżące, w tym:	19 419,85	19 144,55	98,58%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	222,59	214,55	96,39%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59,85	59,85	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	162,74	154,70	95,06%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 197,26	18 930,00	98,61%
		Razem	235 229,23	229 696,45	97,65%

3.21 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH

Tabela 37: Wykonanie planu dochodów z programu Rządowego Fundusz Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
758		Różne rozliczenia	3 035,63	2 809,30	92,54%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	3 035,63	2 809,30	92,54%
		dochody bieżące	3 035,63	2 809,30	92,54%
		wpływy z różnych dochodów	3 035,63	2 809,30	92,54%
		Razem	3 035,63	2 809,30	92,54%

Tabela 38: Wykonanie planu wydatków z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	538 500,00	538 273,67	99,96%
	80101	Szkoły podstawowe	538 500,00	538 273,67	99,96%
		wydatki majątkowe, z tego:	538 500,00	538 273,67	99,96%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	538 500,00	538 273,67	99,96%
		Razem	538 500,00	538 273,67	99,96%

3.22 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH

Tabela 39: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		dochody majątkowe	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		Razem	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%

Tabela 40: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		wydatki majątkowe, z tego:	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%
		Razem	8 064 702,60	8 064 702,60	100,00%

3.23 WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 40: Wykonanie planu dochodów Covid-19

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	18 997,58	12 367,57	65,10%
	85395	Pozostała działalność	18 997,58	12 367,57	65,10%
		dochody bieżące	18 997,58	12 367,57	65,10%
		środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	18 997,58	12 367,57	65,10%
		Razem	18 997,58	12 367,57	65,10%

Tabela 41: Wykonanie planu wydatków Covid-19

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	18 997,58	12 367,57	65,10%
	85395	Pozostała działalność	18 997,58	12 367,57	65,10%
		wydatki bieżące, w tym:	18 997,58	12 367,57	65,10%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	372,51	242,50	65,10%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	372,51	242,50	65,10%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 625,07	12 125,07	65,10%
		Razem	18 997,58	12 367,57	65,10%