

Dochody Gminy Kłodawa za 2024 rok

Dochody budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 77 038 178,98 zł, a ich realizacja stanowiła 96,96% planu wynoszącego 79 450 093,35 zł. Realizację planu dochodów w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

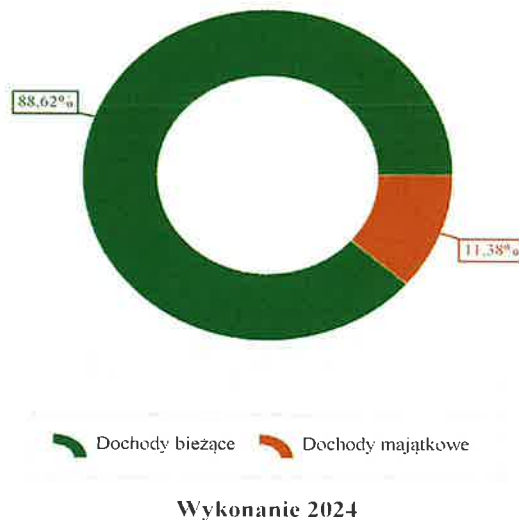
Tabela 1: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Kłodawa.

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	57 906 137,00	67 846 765,55	68 271 223,96	100,63%	88,62%
Dochody majątkowe	20 444 850,00	11 603 327,80	8 766 955,02	75,56%	11,38%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	78 350 987,00	79 450 093,35	77 038 178,98	96,96%	100,00%

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Kłodawa 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	35 873 009,00	35 873 009,00	38 741 047,64	107,99%	50,29%
758	Różne rozliczenia	14 731 127,00	19 749 631,50	17 276 905,40	87,48%	22,43%
855	Rodzina	3 949 340,00	5 499 827,20	5 377 913,15	97,78%	6,98%
801	Oświata i wychowanie	4 569 010,00	5 480 395,87	5 334 684,26	97,34%	6,92%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 782 740,00	3 540 437,59	3 481 995,69	98,35%	4,52%
600	Transport i łączność	175 000,00	1 290 647,52	1 620 751,82	125,58%	2,10%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 872 500,00	2 872 500,00	1 211 812,34	42,19%	1,57%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	1 191 867,68	1 189 361,36	99,79%	1,54%
852	Pomoc społeczna	2 585 492,00	1 107 027,68	994 442,12	89,83%	1,29%
750	Administracja publiczna	192 249,00	866 599,31	481 051,03	55,51%	0,62%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	337 173,00	379 599,46	112,58%	0,49%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	347 280,00	275 489,02	79,33%	0,36%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 375 000,00	878 615,00	218 527,83	24,87%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 880,00	179 582,00	179 082,00	99,72%	0,23%
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	75 534,00	-	0,10%
710	Działalność usługowa	45 000,00	45 000,00	58 911,67	130,91%	0,08%
851	Ochrona zdrowia	120 640,00	0,00	58 857,23	-	0,08%
630	Turystyka	55 000,00	132 500,00	52 808,98	39,86%	0,07%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	52 000,00	25 403,98	48,85%	0,03%
752	Obrona narodowa	4 000,00	6 000,00	4 000,00	66,67%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	78 350 987,00	79 450 093,35	77 038 178,98	96,96%	100,00%

Wykres 1: Struktura dochodów ogółem Gminy Kłodawa w 2024 roku.



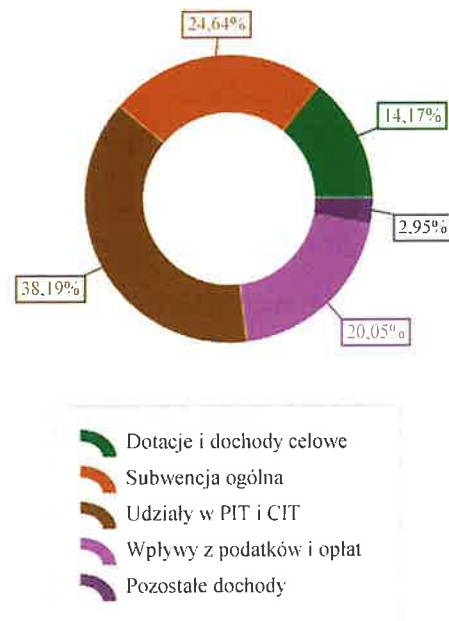
Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 68 271 223,96 zł, tj. w 100,63% w stosunku do planu wynoszącego 67 846 765,55 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Kłodawa.

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	4 627 896,75	9 594 332,30	9 675 693,78	100,85%	14,17%
Subwencja ogólna	14 449 127,00	19 384 770,00	16 822 281,00	86,78%	24,64%
Udziały w PIT i CIT	23 507 259,00	23 507 259,00	26 069 748,00	110,90%	38,19%
Wpływy z podatków i opłat	13 192 600,25	13 212 600,25	13 687 014,68	103,59%	20,05%
Pozostałe dochody	2 129 254,00	2 147 804,00	2 016 486,50	93,89%	2,95%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	57 906 137,00	67 846 765,55	68 271 223,96	100,63%	100,00%

Wykres 2. Struktura dochodów bieżących Gminy Kłodawa w 2024 roku.



Wykonanie 2024

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 9 594 332,30 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 9 675 693,78 zł, co stanowi 100,85% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 856 735,88 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 40 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 846 474,37 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 20 000,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 699 661,56 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 697 836,52 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 212 821,97 zł.

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

- Rodzina – 4 898 015,03 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 346 095,62 zł;
- Pomoc społeczna – 990 731,24 zł;
- Transport i łączność – 917 224,30 zł.

Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 19 384 770,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 16 822 281,00 zł, co stanowi 86,78% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 13 149 943,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 2 948 052,00 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 23 507 259,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 26 069 748,00 zł, co stanowi 110,90% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 931 028,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 25 138 720,00 zł.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych

Wpływy podatkowe

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 823 722,60 zł, co stanowi 102,60% realizacji planu wynoszącego 8 600 000,00 zł, w tym 5 392 995,09 zł od osób prawnych i 3 430 727,51 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 748 170,55 zł, w tym 103 225,41 zł od osób prawnych i 644 945,14 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 145 608,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 441 635,46 zł, co stanowi 72,40% realizacji planu wynoszącego 610 000,00 zł, w tym 23 443,00 zł od osób prawnych i 418 192,46 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 28 270,54 zł, w tym 95,00 zł od osób prawnych i 28 175,54 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 866 723,40 zł, co stanowi 99,37% realizacji planu wynoszącego 872 200,00 zł, w tym 864 560,00 zł od osób prawnych i 2 163,40 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 61,00 zł, w tym 10,00 zł od osób prawnych i 51,00 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 369 901,58 zł, co stanowi 98,40% realizacji planu wynoszącego 375 900,00 zł, w tym 121 517,32 zł od osób prawnych i 248 384,26 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 89 952,85 zł, w tym 16 787,00 zł od osób prawnych i 73 165,85 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 405 483,00 zł.

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 23 761,36 zł, co stanowi 95,05% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 9 721,30 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 34 927,09 zł, co stanowi 116,42% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 20 545,09 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 34 927,09 zł, co stanowi 116,42% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 20 545,09 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 278 638,02 zł, co stanowi 127,86% realizacji planu wynoszącego 1 000 000,00 zł, w tym 282 071,00 zł od osób prawnych i 996 567,02 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 19 814,08 zł, w tym 27,00 zł od osób prawnych i 19 787,08 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 48 329,00 zł, co stanowi 120,82% realizacji planu wynoszącego 40 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

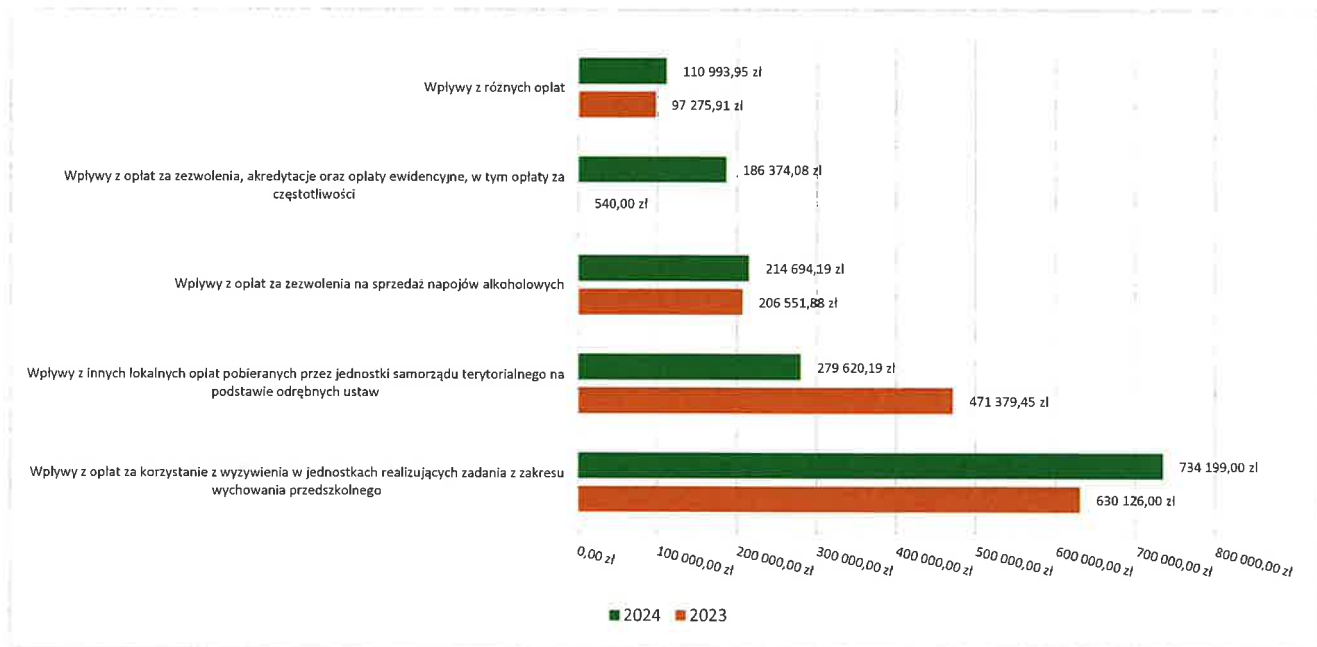
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 70 674,33 zł, co stanowi 128,50% realizacji planu wynoszącego 55 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 604 500,25 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 728 701,84 zł, co stanowi 107,74% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 734 199,00 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 279 620,19 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 214 694,19 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 186 374,08 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 110 993,95 zł.

Wykres 3: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Kłodawa w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 147 804,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 2 016 486,50 zł, co stanowi 93,89% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Kłodawa w 2024 roku stanowiły:

- Wpływy z usług – 755 072,40 zł uzyskane w obszarze:
 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 402 400,00 zł;
 - Infrastruktura wodociągowa wsi – 352 672,40 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 – 559 563,98 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 350 839,19 zł;
 - Szkoły podstawowe – 151 334,09 zł;
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 26 666,61 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 20 224,09 zł;
 - Dowożenie uczniów do szkół – 10 500,00 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 255 077,51 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 214 876,90 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 21 876,35 zł;
 - Świadczenie wychowawcze – 12 249,42 zł;
 - Drogi publiczne gminne – 3 229,33 zł;
 - Infrastruktura wodociągowa wsi – 1 386,30 zł;
 - Inne – 1 459,21 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 143 951,23 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 112 012,33 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 99 682,85 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 65 864,71 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 12 548,52 zł;

- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 10 635,97 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 1 777,00 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 300,00 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Kłodawa w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 8 766 955,02 zł, tj. w 75,56% w stosunku do planu wynoszącego 11 603 327,80 zł. Strukturę zrealizowanych w 2024 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2024 roku w Gminie Kłodawa.

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	2 520 000,00	2 520 000,00	846 091,97	33,58%	9,65%
Dotacje i środki na inwestycje	17 924 850,00	9 083 327,80	7 920 863,05	87,20%	90,35%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	20 444 850,00	11 603 327,80	8 766 955,02	75,56%	100,00%

Wykres 4: Struktura dochodów majątkowych Gminy Kłodawa w 2024 roku.



Wykonanie 2024

Dochody z majątku

Dochody z majątku w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 520 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 846 091,97 zł, co stanowi 33,58% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 631 381,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 170 210,97 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 44 500,00 zł.

Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 083 327,80 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 920 863,05 zł, co stanowi 87,20% realizacji planu.

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

- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 2 982 674,03 zł;
- Infrastruktura wodociągowa wsi w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 2 709 739,20 zł;
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1 166 367,68 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 506 422,00 zł.

SKARBNIK GMINY

Karolina Adamczyk

Wójt Gminy

Anna Mołodziej