

Dochody budżetu gminy zostały zaplanowane w wysokości 84 109 514,95 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 z czego:

- dochody bieżące stanowią kwotę - 82 542 725,70 zł,
- dochody majątkowe - 1 566 789,25 zł.

Najważniejsze źródła dochodów bieżących w 2025 r.

podobnie jak w latach ubiegłych, podatek od nieruchomości. Zakłada się uzyskanie następujących wpływów z tego tytułu:

- 21 500 000,00 zł od osób prawnych,
- 2 230 000,00 zł od osób fizycznych.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na 2025 r. przyjęto na podstawie analizy danych o przedmiotach opodatkowania wynikających ze złożonych informacji i deklaracji podatkowych, oraz ich korekt złożonych w ciągu roku. Uwzględniono również wzrost w 2025 roku o 8% stawki podatku od nieruchomości od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej.

Ministerstwo Finansów skalkulowało zarówno planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak i w podatku dochodowym od osób prawnych. Do projektu budżetu na 2025 rok przyjęto kwoty określone w Załączniku do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się w kwocie 4 006 622,86 zł (na 2024 rok - plan 5 800 516,00 zł).

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych planuje się w kwocie 27 441 048,83 zł (w 2024 roku zaplanowano 10 861 957,00 zł).

Znacznym dla budżetu źródłem dochodu są wpływy z opłaty eksploatacyjnej, które przyjęto w kwocie 4 700 000,00 zł. Kwotę tą zaplanowano na podstawie informacji o wydobytej kopalinie i wpływów w 2024 roku, mając na uwadze możliwość zmniejszenia ilości wydobytej kopaliny.

Istotnym źródłem dochodów Gminy, określonym również przez Ministra Finansów, jest subwencja ogólna, która przyjęta została do budżetu w wysokości 8 219 205,73 zł oraz rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 974 350,57 zł.

Dochody własne gminy to opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, gdyż mogą być one przeznaczane wyłącznie na realizację wydatków przyjętych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie

Przeciwdziałania Narkomanii. Na podstawie analizy wydanych już zezwoleń oraz wpływów uzyskanych w roku 2024 dochody zaplanowano w kwocie 194 754,00 zł. Natomiast dochody z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml w roku 2025 zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 1 800 000,00 zł (900 90002 § 0490).

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano dochody z opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska w kwocie 750 000,00 zł, jednocześnie zostały zaplanowane wydatki na realizację zadań określonych w ustawie.

Oprócz dochodów własnych i subwencji w budżecie gminy na 2025 r. zaplanowane zostały dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania zgodnie z pismami Wojewody Świętokrzyskiego znak: FN.I.3110.25.2024 z dnia 22.10.2024 r. i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach znak: DKC.3113.3.2024 z dnia 23.10.2024 r. tj:

- zlecone gminie – 3 167 149,00 zł,
- własne gminy – 816 816,00 zł.

W roku 2025 w planie dochodów bieżących zaplanowano środki w kwocie 755 169,56 zł z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (unijnych) dotyczących zadań:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” - w kwocie 162 887,12 zł;
- „Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów” - kwota 592 282,44 zł.

**Dochodami budżetu są również dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy.
Jest to kwota 3 594 740,00 zł**

Dochody majątkowe Gminy - 1 566 789,25 zł

Dochody majątkowe Gminy to przede wszystkim dochody, które będą pozyskane w formie dotacji i otrzymanych środków, w tym:

- środki w kwocie 899 500,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku GOK-u „Perła”;
- dotacja w łącznej kwocie 285 315,81 zł na realizację zadania „Cyberbezpieczny Samorząd”;

- środki z PFRON w kwocie 92 873,44 zł na zadanie pn. „Zwiększenie dostępności budynku urzędu Gminy Nowiny poprzez modernizację strefy wejścia głównego”.

W 2025 roku zaplanowano również środki z MZWiK w kwocie 200 000,00 zł na budowę sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej.

Ponadto Gmina planuje dochody w kwocie 85 000,00 zł ze sprzedaży działki pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną w miejscowości Wola Murowana, a także w kwocie 4 100,00 zł ze sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych.

WYDATKI

. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy Nowiny zaplanowano w wysokości 86 868 894,41 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 79 631 113, 24 zł, co stanowi 91,67 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe – 7 237 781,17 zł, co stanowi 8,33 % wydatków ogółem.

W strukturze wydatków wyodrębnione zostały wydatki na zadania:

- 1) zlecone z zakresu administracji rządowej – 3 167 149,00 zł,
- 2) dotacje celowe – 3 295 666,35 zł
- 3) realizowane w ramach funduszu sołeckiego o łącznej wartości 408 782,64 zł,
- 4) dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych 3 265 380,00 zł,
- 5) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury 4 510 000,00 zł.

W grupie wydatków inwestycyjnych znalazły się między innymi wydatki w zakresie przebudowy dróg gminnych, budowy oświetlenia dróg gminnych budowy , budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych grup inicjatywnych, poprawy efektywności energetycznej budynku SP w Nowinach, modernizacji budynku Gminnego Ośrodka Kultury „Perła” w Nowinach na który gmina otrzymała promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład (program Inwestycji Strategicznych) w wysokości 1 799 000,00 zł w tym 2025 roku kwota 899 500,00zł oraz w 2026 roku również kwotę 899 500,00 zł

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki realizowane przez gminne jednostki oświatowe.

Na oświatę i edukację ujęto wydatki bieżące w działach:

801 Oświata i wychowanie – 38 671 181,00 zł

854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 1 994 230,00 zł realizowane przez jednostki budżetowe.

łącznie stanowią one kwotę 40 665 411,00 zł,

Kwota wydatków bieżących na Oświatę i wychowanie wraz Edukacyjną opieką wychowawczą utrzymuje tendencję wzrostową ze względu na znaczne podwyżki w roku 2024 i planowany w roku 2025 wzrost wynagrodzeń i dodatków wiejskich dla nauczycieli oraz wzrost środków na kształcenie specjalne uczniów niepełnosprawnych, odprawy emerytalne.

Do wydatków związanych z oświatą należy dodać wydatki Centrum Usług Wspólnych w Nowinach w kwocie 1 259 900,00 zł, które są klasyfikowane w dziale 750 Administracja.

Ponadto w rozdziale 85516 i 85595 zaplanowano wydatki bieżące na Żłobek Gminny w Nowinach w kwocie 1 366 100,00 zł.

Budżet na 2025 to budżet deficytowy. Powstały ujemny wynik budżetu w wysokości 2 759 379,46 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w wysokości **192 086,97 zł** (dotyczy otrzymanej dotacji na zadanie "Cyberbezpieczny Samorząd" oraz z wolnych środków określonych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **2 567 292,49 zł**).

Pozostałe wolne środki w kwocie 3 465 976,03 zł przeznaczone zostaną w 2025 roku na spłatę rat już zaciągniętych kredytów (wolne środki wynikają ze sprawozdania Rb-NDS sporządzanego w roku 2024).