

**ZARZĄDZENIE NR 25/26
BURMISTRZA MIASTA I GMINY OLSZTYN**

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 ze zmianami)¹⁾, art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2025 r. Dz.U. poz. 1483 ze zmianami)²⁾

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Olsztynie:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta i Gminy Olsztyn za 2025 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2025 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2025 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Olsztyn w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zobowiązuję Skarbnika Miasta i Gminy Olsztyn do przesłania sprawozdania do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w terminie do 31 marca 2026 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Tomasz Kucharski

¹⁾Dz.U. z 2025 r. poz. 1436

²⁾Dz.U. z 2025 r. poz. 39; Dz.U. z 2025 r. poz. 1844; Dz.U. z 2025 r. poz. 1846

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY OLSZTYN ZA 2025 ROK

1. Wprowadzenie

Burmistrz Miasta i Gminy Olsztyn, działając na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 rok.

Budżet Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku realizowany był w warunkach stabilizacji finansowej, przy jednoczesnym zachowaniu wysokiego tempa inwestycyjnego, wspieranego środkami zewnętrznymi, w tym z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środków Krajowego Planu Odbudowy (Zielona Transformacja Miast).

Podstawowe wielkości budżetowe:

Realizacja budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2025 roku zamknęła się następującymi wielkościami:

Dochody ogółem: zrealizowano w kwocie **68 387 279,47 zł**, co stanowi **99,85%** planu rocznego.

- Wysoki wskaźnik wykonania dochodów potwierdza realność przyjętych założeń planistycznych oraz skuteczność w pozyskiwaniu środków zewnętrznych.

Wydatki ogółem: zrealizowano w kwocie **63 360 328,03 zł**, co stanowi **89,73%** planu rocznego.

- Niższe wykonanie wydatków wynika głównie z oszczędności przetargowych w zadaniach inwestycyjnych oraz racjonalnego gospodarowania wydatkami bieżącymi w jednostkach organizacyjnych.

Wynik budżetu (Nadwyżka):

Rok budżetowy 2025 zamknął się **nadwyżką budżetową w wysokości 5 026 951,44 zł**.

(Wyliczenie: 68 387 279,47 zł - 63 360 328,03 zł).

Osiągnięty wynik finansowy jest znacznie korzystniejszy niż planowany deficyt, co wzmacnia potencjał finansowy Gminy na kolejne lata.

Kluczowe obszary realizacji budżetu:

- **Inwestycje:** Gmina utrzymała proinwestycyjny charakter budżetu. Wydatki majątkowe wyniosły **15 406 766,55 zł**, co stanowi blisko **24,3%** wydatków ogółem. Główny nacisk położono na infrastrukturę drogową (m.in. nowe osiedle w Olsztynie, drogi w Zrębicach) oraz modernizację oświetlenia i infrastrukturę wodno-kanalizacyjną.
- **Bezpieczeństwo długu:** Na koniec 2025 roku zadłużenie Gminy wyniosło **9 441 081,10 zł**, co przy wygenerowanej nadwyżce operacyjnej zapewnia pełne bezpieczeństwo finansowe i spełnienie wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zadłużenie jest niższe od planowanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
- **Oświata i wychowanie:** Zapewniono stabilne finansowanie pięciu szkół podstawowych oraz przedszkola, realizując jednocześnie zadania wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

Niniejsze sprawozdanie zawiera szczegółowe dane dotyczące realizacji dochodów i wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, a także informacje o stanie mienia komunalnego oraz stopniu zaawansowania programów wieloletnich.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów działających w formie jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy Olsztyn;
- 2) pięć szkół podstawowych;
- 3) Gminne Przedszkole w Olsztynie;
- 4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie;
- 5) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie.

Ponadto działalność prowadzą dwie samorządowe instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie i Gminna Biblioteka Publiczna w Olsztynie, którym to z budżetu udzielane są dotacje.

Podstawą do sporządzenia niniejszej informacji stanowiły sprawozdania wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 r., sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 133 ze zmianami) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 652), w tym:

1. sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych j. s. t.,
2. sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. (wraz z korektą),
3. sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie j. s. t. (wraz z korektą),
4. sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań,
5. sprawozdanie Rb-N o stanie należności,
6. sprawozdania Rb-50 o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
7. sprawozdania Rb-27ZZ - kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami,

przedłożone w ustawowych terminach do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

Budżet Miasta i Gminy w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Rady Miejskiej nr V/61/24 z dnia 17.12.2024 roku.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Miasta i 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 Miasta i Gminy za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Miasta i Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Rady Miejskiej nr V/61/24 z dnia 17.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 74 033 317,25 zł;
- realizację wydatków na poziomie 82 666 295,84 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 9 594 406,59 zł;

- realizację rozchodów na poziomie 961 428,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 8 632 978,59 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Miasta i Gminy na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 28 zmian budżetu, z czego 7 uchwałami Rady Miejskiej i 21 zarządzeniami Burmistrza, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	7/25	111 226,68	0,00	124 902,60	13 675,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2	14/25	49 715,00	0,00	49 799,47	84,47	0,00	0,00	0,00	0,00
3	16/25	121 475,40	0,00	126 249,47	4 774,07	0,00	0,00	0,00	0,00
4	VI/78/25	3 646 972,57	3 125 421,27	549 986,30	331 918,90	0,00	303 483,90	0,00	0,00
5	23/25	89 344,45	0,00	565 745,08	476 400,63	0,00	0,00	0,00	0,00
6	26/25	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	37/25	59 179,14	0,00	156 479,14	97 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	43/25	96 966,08	0,00	100 196,08	3 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	VII/89/25	396 184,08	0,00	633 132,20	6 500,00	3 508 873,20	3 278 425,08	0,00	0,00
10	50/25	60 025,51	0,00	92 380,27	32 354,76	0,00	0,00	0,00	0,00
11	56/25	135 767,00	0,00	161 690,68	25 923,68	0,00	0,00	0,00	0,00
12	60/25	2 200,00	0,00	3 229,16	1 029,16	0,00	0,00	0,00	0,00
13	VIII/108/25	507 923,68	220,02	396 948,05	98 690,42	0,00	209 446,03	0,00	0,00
14	65/25	91 442,46	37 386,00	369 842,46	315 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	70/25	53 978,01	0,00	83 335,98	29 357,97	0,00	0,00	0,00	0,00
16	IX/116/25	20 000,00	0,00	1 115 000,00	240 000,00	1 036 062,90	181 062,90	0,00	0,00
17	81/25	61 013,00	0,00	133 063,00	72 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	88/25	60 595,54	0,00	269 017,54	208 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	93/25	32 815,00	0,00	298 358,00	265 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	99/25	473 016,00	41 430,00	510 934,00	79 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	X/126/25	818 152,31	37 100,00	561 478,54	122 398,35	0,00	356 972,12	0,00	15 000,00
22	104/25	286 100,00	0,00	293 525,00	7 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	113/25	671 597,39	163 527,15	799 835,89	291 765,65	0,00	0,00	0,00	0,00
24	XI/156/25	799 653,20	10 850 200,00	74 778,88	15 585 068,41	0,00	5 459 742,73	0,00	0,00
25	122/25	415 698,28	63 792,27	553 544,23	201 638,22	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XII/166/25	176 469,41	588 490,51	100 172,52	1 795 600,00	16 593,62	1 300 000,00	0,00	0,00
27	131/25	129 342,00	0,00	408 699,23	279 357,23	0,00	0,00	0,00	0,00
28	140/25	21,01	0,00	52 388,45	52 367,44	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 366 873,20	14 907 567,22	8 587 712,22	20 641 009,28	4 561 529,72	11 089 132,76	0,00	15 000,00

Źródło: Opracowanie własne

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 5 540 694,02 zł do kwoty 68 492 623,23 zł;
- plan wydatków zmalał o 12 053 297,06 zł do kwoty 70 612 998,78 zł;
- plan przychodów zmalał o 6 527 603,04 zł do kwoty 3 066 803,55 zł;
- plan rozchodów zmalał o 15 000,00 zł do kwoty 946 428,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Miasta i Gminy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 120 375,55 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2024 roku i 2025 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

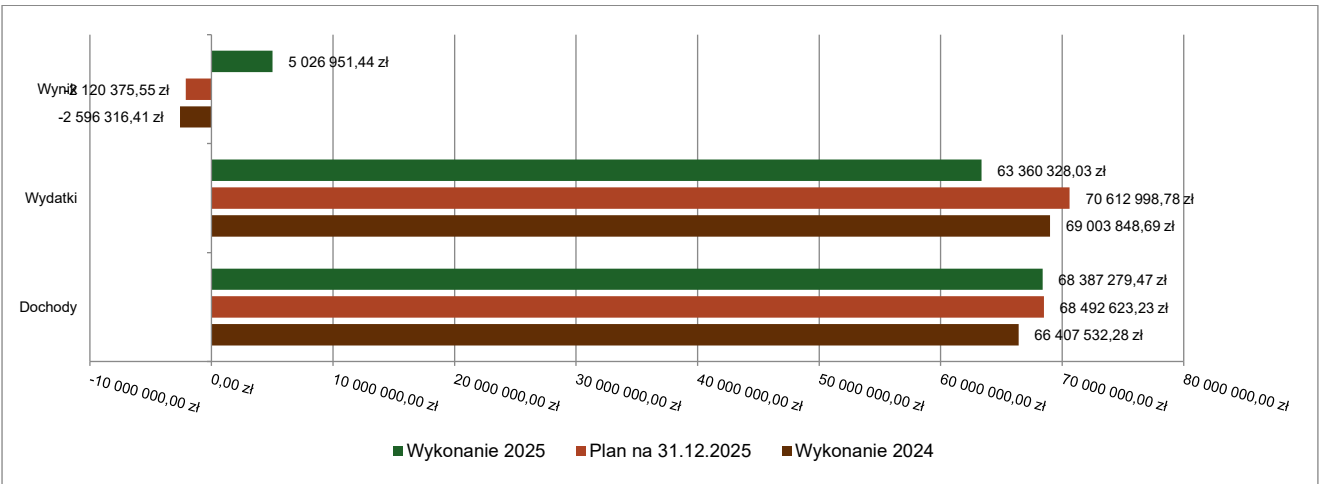
Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	74 033 317,25	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%
Wydatki	82 666 295,84	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%
Wynik	-8 632 978,59	-2 120 375,55	5 026 951,44	-

Źródło: Opracowanie własne

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku w porównaniu do 2024 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Miasta i Gminy w 2025 roku wyniosły 68 387 279,47 zł, a ich realizacja stanowiła 99,85% planu wynoszącego 68 492 623,23 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	54 627 850,22	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05%	86,53%
Dochody majątkowe	19 405 467,03	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57%	13,47%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	74 033 317,25	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%	100,00%

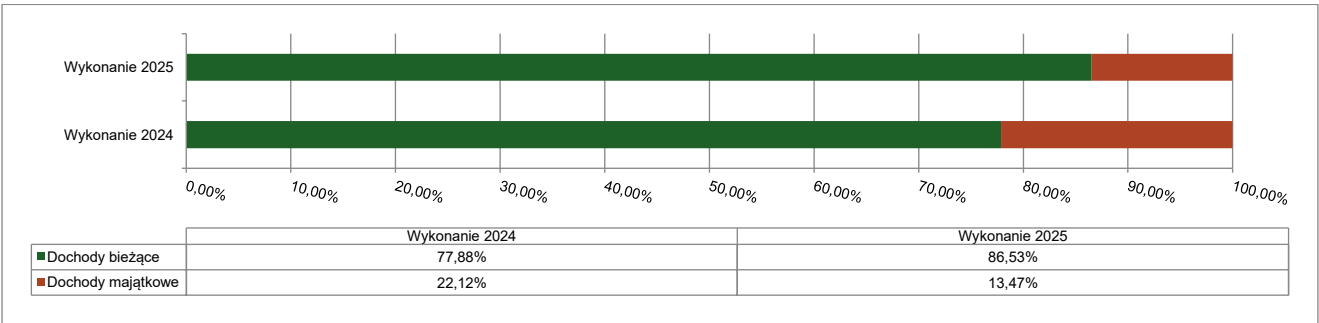
Źródło: Opracowanie własne

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 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	40 705 799,47	40 861 420,69	41 112 788,35	100,62%	60,12%
600	Transport i łączność	8 971 645,03	9 002 645,03	8 956 919,64	99,49%	13,10%
855	Rodzina	4 016 774,00	5 357 351,92	5 309 734,63	99,11%	7,76%
758	Różne rozliczenia	3 380 421,27	4 695 057,37	4 693 587,09	99,97%	6,86%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 095 340,87	3 432 911,54	3 334 224,75	97,13%	4,88%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 434 000,00	1 449 000,00	1 449 011,82	100,00%	2,12%
926	Kultura fizyczna	8 371 500,00	831 030,20	886 253,00	106,65%	1,30%
801	Oświata i wychowanie	471 000,00	796 082,06	773 793,26	97,20%	1,13%
852	Pomoc społeczna	701 247,61	780 065,53	733 721,08	94,06%	1,07%
750	Administracja publiczna	92 977,00	242 537,41	237 645,75	97,98%	0,35%
700	Gospodarka mieszkaniowa	766 000,00	275 500,00	236 555,79	85,86%	0,35%
020	Leśnictwo	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%	0,29%
752	Obrona narodowa	1 466,00	303 909,24	179 845,11	59,18%	0,26%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	162 513,16	161 717,80	99,51%	0,24%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%	0,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	100,00	-	< 0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	74 033 317,25	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn według źródeł.

Tabela nr 4: Realizacja dochodów na dzień 31.12.2025 r. wg działów i źródeł						
DZIAŁ	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	Plan na 01.01.2025 r.	Zmiany w planie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
I	Dochody bieżące	54 627 850,22	4 517 105,58	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05
010	Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	159 513,16	162 513,16	161 717,80	99,51
	wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich	3 000,00	2 000,00	5 000,00	4 204,64	84,09
	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 - środki na podatek akcyzowy zawarty w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	0,00	157 513,16	157 513,16	157 513,16	100,00
020	Leśnictwo	0,00	179 020,08	179 020,08	199 434,40	111,40
	zwrot wpłaty za wylesienie gruntów leśnych w 2022 roku	0,00	179 020,08	179 020,08	199 434,40	111,40
600	Transport i łączność	1 736 798,00	31 000,00	1 767 798,00	1 722 072,61	97,41
	wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	20 000,00	3 000,00	23 000,00	19 333,73	84,06
	wpływy z opłaty parkingowej	18 000,00	20 000,00	38 000,00	35 765,00	94,12
	wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	250 000,00	0,00	250 000,00	251 445,35	100,58
	wpływy z kar	0,00	0,00	0,00	842,14	0,00
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	263,27	0,00
	wpływy z gwarancji	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00
	wpływy z dochodów za zezwolenia na wykonywanie transportu regularnego	0,00	0,00	0,00	75,75	0,00
	zwrot dotacji z MPK za 2024 rok	0,00	0,00	0,00	357,77	0,00
	dochody z wezwań	0,00	0,00	0,00	462,00	0,00
	dopłata w 2025 roku ze środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie	1 448 798,00	0,00	1 448 798,00	1 405 527,60	97,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	266 000,00	-70 500,00	195 500,00	174 403,60	89,21
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	12 000,00	0,00	12 000,00	8 729,48	72,75
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	0,00	5 000,00	258,00	5,16

	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	242 000,00	-90 000,00	152 000,00	152 132,34	100,09
	Wpływy z odsetek od dochodów z mienia komunalnego	1 000,00	0,00	1 000,00	298,30	29,83
	wpływy z kosztów upomnień	1 000,00	7 000,00	8 000,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	5 500,00	5 500,00	5 248,36	95,42
	wpływy z refaktur	5 000,00	7 000,00	12 000,00	7 737,12	64,48
750	Administracja publiczna	92 977,00	149 560,41	242 537,41	237 645,75	97,98
	dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	77 947,00	27 473,28	105 420,28	105 420,28	100,00
	wpływy z refundacji wynagrodzeń za zatrudnianie osób bezrobotnych	15 000,00	0,00	15 000,00	1 192,89	7,95
	wpływy z refaktur	0,00	121 300,00	121 300,00	130 243,90	107,37
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy tj. nadanie numeru PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie w 2025 r. oraz potwierdzanie tożsamości	0,00	787,13	787,13	787,13	100,00
	wpływy z 5% dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa	30,00	0,00	30,00	1,55	5,17
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	118 601,00	120 347,00	120 347,00	100,00
	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 746,00	0,00	1 746,00	1 746,00	100,00
	środki na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Olsztynie	0,00	12 160,00	12 160,00	12 160,00	100,00
	środki na przygotowanie i przeprowadzenie głosowania w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	106 441,00	100,00
752	Obrona narodowa	1 466,00	90 043,24	91 509,24	78 773,11	86,08
	dotacja celowa na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	0,00	300,00	300,00	100,00
	dotacja na realizację zadań z zakresu kwalifikacji wojskowych	1 166,00	321,24	1 487,24	1 487,11	99,99
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - Środki przeznaczone są dla jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań w ramach obszaru 4 (Edukacja, szkolenia oraz baza i zaplecze szkoleniowe) Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 zatwierdzonego Uchwałą nr 72 Rady Ministrów z dnia 27 maja 2025 roku (MP 2025, poz. 541).	0,00	89 722,00	89 722,00	76 986,00	85,81

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 705 799,47	155 621,22	40 861 420,69	41 112 788,35	100,62
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	0,00	2 500,00	2 124,06	84,96
	wpływy z podatku od nieruchomości	7 402 500,00	-250 000,00	7 152 500,00	7 422 545,66	103,78
	wpływy z podatku rolnego	133 500,00	20 000,00	153 500,00	142 789,57	93,02
	wpływy z podatku leśnego	277 000,00	-20 000,00	257 000,00	240 155,83	93,45
	wpływy z podatku od środków transportowych	750 000,00	-50 000,00	700 000,00	677 486,45	96,78
	wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	0,00	15 000,00	12 347,06	82,31
	wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	0,00	30 000,00	30 466,94	101,56
	wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	660 000,00	400 000,00	1 060 000,00	1 126 900,81	106,31
	wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	0,00	40 000,00	33 387,80	83,47
	wpływy z opłat dodatkowych za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego	20 000,00	0,00	20 000,00	17 000,00	85,00
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	0,00	290 000,00	274 515,22	94,66
	wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	75 621,22	100,00
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
	należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	30 770 000,32	0,00	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00
	należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	228 299,15	0,00	228 299,15	228 299,15	100,00
	wpływy z renty planistycznej	20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	61 000,00	0,00	61 000,00	59 148,26	96,96
758	Różne rozliczenia	3 380 421,27	1 264 035,70	4 644 456,97	4 642 986,69	99,97
	należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	1 890 370,11	0,00	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00
	rezerwa o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	1 235 051,16	189 218,00	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00
	wpływy z odzyskanego podatku VAT	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00

	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	0,00	622 326,00	622 326,00	622 326,00	100,00
	wpływy z odsetek od środków na rachunku bankowym	250 000,00	305 000,00	555 000,00	558 529,72	100,64
	zwrot części wydatków poniesionych w 2024 roku w ramach funduszu sołeckiego	0,00	147 491,70	147 491,70	147 491,70	100,00
801	Oświata i wychowanie	471 000,00	323 512,06	796 082,06	773 793,26	97,20
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	16 000,00	0,00	16 000,00	13 173,12	82,33
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45 000,00	0,00	45 000,00	54 365,76	120,81
	wpływy z opłat za żywienie w szkole	101 000,00	5 000,00	106 000,00	99 628,00	93,99
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	195 000,00	25 000,00	220 000,00	203 140,00	92,34
	dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	110 000,00	0,00	110 000,00	108 575,63	98,71
	wpływy z dzierżaw lokali oświatowych	4 000,00	7 265,00	11 265,00	11 829,19	105,01
	dotacja na realizację zadań na realizację programu "Cyfrowy uczeń"	0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00
	dotacja na realizację programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00
	środki z Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 na realizację programu "Przyjazna szkoła"	0,00	37 328,00	37 328,00	35 882,24	96,13
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.	0,00	3 498,78	3 498,78	2 396,73	68,50
	dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne.	0,00	57 382,28	57 382,28	55 725,35	97,11
	środki na wypłatę Nagrody Ministerstwa Edukacji dla nauczyciela Gminnego Przedszkola w Olsztynie	0,00	9 368,00	9 368,00	9 368,00	100,00

	środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn. „Świat Jurajskiej Przyrody”.	0,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	100,00
	środki z refundacji PUP wynagrodzenia za zatrudnienie osoby bezrobotnej w Gminnym Przedszkolu w Olsztynie	0,00	24 870,00	24 870,00	24 422,88	98,20
	środki z refundacji PUP wynagrodzenia za zatrudnienie osoby bezrobotnej w szkołach	0,00	51 100,00	51 100,00	49 340,89	96,56
	dochody z prowizji od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	2 808,00	0,00
	odsetki od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00	1 570,00	367,47	23,41
	wpływy z wysłanych wezwań	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00
	dochody z opłat za wydane legitymacje	0,00	0,00	0,00	54,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	wpływy ze zwrotu opłaty	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
852	Pomoc społeczna	701 247,61	78 817,92	780 065,53	733 721,08	94,06
	dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	36 644,00	1 515,00	38 159,00	37 493,86	98,26
	dotacja celowa na zasiłki stałe	445 213,00	-82 209,00	363 004,00	358 078,24	98,64
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 000,00	-15 000,00	27 000,00	24 530,78	90,85
	dotacja na wsparcie finansowe zadań i programów realizowanych z pomocy społecznej	11 384,00	9 993,00	21 377,00	20 653,94	96,62
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	17 758,00	8 280,00	26 038,00	26 038,00	100,00
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	87 247,00	0,00	87 247,00	87 247,00	100,00
	dotacja celowa na dofinansowanie wypłat dodatków dla pracowników socjalnych (art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej)	0,00	4 373,38	4 373,38	4 373,38	100,00
	dotacja celowa na wynagrodzenia za sprawowanie opieki	0,00	23 700,25	23 700,25	23 700,25	100,00
	dotacja na wsparcie finansowe zadań i programów realizowanych z pomocy społecznej	0,00	7 318,50	7 318,50	7 318,50	100,00

	dotacja celowa - środki przeznaczone na realizację rządowego programu „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 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”	0,00	112 754,13	112 754,13	111 836,70	99,19
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych składek na ubezpieczenie zdrowotne	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych	10 500,00	0,00	10 500,00	343,82	3,27
	dotacja celowa w ramach finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn. Rozwój CIS Caritas Archidiecezji Częstochowskiej – aktywizacja społeczna i zawodowa osób z terenu województwa łódzkiego, w tym Miasta i Gminy Olsztyn"	19 901,61	-3 872,34	16 029,27	15 887,93	99,12
	środki z Funduszu Pomocy na składki na ubezpieczenia zdrowotne dla obywateli Ukrainy	0,00	7 965,00	7 965,00	5 972,94	74,99
	dochody z wpłat na realizowanie usług opiekuńczych	0,00	3 000,00	3 000,00	3 341,70	111,39
	dochody z prowizji od podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	378,00	0,00
	dochody z odsetek bankowych	0,00	1 000,00	1 000,00	526,04	52,60
	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	-20 400,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT od paliw gazowych	20 400,00	-20 400,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3 232,00	3 232,00	1 600,00	49,50
	dotacja na wypłatę stypendiów socjalnych	0,00	3 232,00	3 232,00	1 600,00	49,50
855	Rodzina	4 016 774,00	1 340 577,92	5 357 351,92	5 309 734,63	99,11
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych oraz składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za lata ubiegłe	50 500,00	0,00	50 500,00	20 402,75	40,40
	dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	15 010,00	14 000,00	29 010,00	27 944,09	96,33

	dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 893 078,00	1 203 162,00	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	8 248,00	-8 248,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu Karty Dużej Rodziny	318,00	101,00	419,00	311,00	74,22
	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - świadczenia pielęgnacyjne	49 620,00	26 184,00	75 804,00	74 549,16	98,34
	dotacja na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny	0,00	14 360,40	14 360,40	14 360,40	100,00
	środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	0,00	65 500,00	65 500,00	51 656,43	78,86
	wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej	0,00	1 000,00	1 000,00	547,20	54,72
	wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	3 000,00	3 000,00	2 215,78	73,86
	środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia asystenta rodziny oraz kosztów zatrudnienia za okres od stycznia do grudnia 2025 roku	0,00	21 518,52	21 518,52	21 518,52	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 058 720,87	39 790,67	3 098 511,54	3 004 584,75	96,97
	wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	15 000,00	0,00	15 000,00	7 661,03	51,07
	wpływy z opłaty podwyższonej za wydobycie kopalin	0,00	0,00	0,00	86 472,00	0,00
	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 920 600,00	0,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 000,00	0,00	10 000,00	13 546,92	135,47
	wpływy ze zwrotu kosztów upomnień	10 000,00	0,00	10 000,00	9 942,13	99,42
	dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 zadania pn. "Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn"	103 120,87	-103 120,87	0,00	0,00	0,00
	środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn. „Demontaż, zbieranie, transport i unieszkodliwianie wyrobów, zawierających azbest z budynków stanowiących własność osób fizycznych z terenu gminy Olsztyn w 2025 roku”	0,00	97 896,89	97 896,89	97 896,89	100,00

	wpływy z odszkodowań za zniszczone składniki majątku gminy	0,00	20 014,65	20 014,65	24 140,17	120,61
	darowizna Spółki do spraw Zagospodarowania Wspólnoty Gruntowej w Przmyłowicach	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
	dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 zadania pn. "Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn"	0,00	0,00	0,00	7 204,60	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	15 000,00	15 000,00	15 011,82	100,08
	zwrot części udzielonej dotacji	0,00	15 000,00	15 000,00	15 011,82	100,08
926	Kultura fizyczna	171 500,00	659 680,20	831 030,20	886 253,00	106,65
	dochody z różnych dochodów	1 500,00	0,00	1 350,00	794,56	58,86
	wpływy z odsetek	0,00	0,00	0,00	11,21	0,00
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	614 680,20	614 680,20	614 680,20	100,00
	wpływy z opłat pobieranych przez GOSiR	170 000,00	45 000,00	215 000,00	270 767,03	125,94
II	Dochody majątkowe	19 405 467,03	-10 059 219,60	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57
600	Transport i łączność	7 234 847,03	0,00	7 234 847,03	7 234 847,03	100,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. "Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa"	540 982,53	0,00	540 982,53	540 982,53	100,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą"	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii"	4 693 864,50	0,00	4 693 864,50	4 693 864,50	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	500 000,00	-420 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	500 000,00	-420 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69
752	Obrona narodowa	0,00	212 400,00	212 400,00	101 072,00	47,59
	dotacja na zakup inwestycyjny na realizację zadań zleconych z zakresu Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	0,00	49 400,00	49 400,00	48 954,00	99,10

	dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - środki przeznaczone są dla jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań w ramach obszaru 1 i 2 Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 zatwierdzonego Uchwałą nr 72 Rady Ministrów z dnia 27 maja 2025 roku. (MP 2025, poz. 541).	0,00	163 000,00	163 000,00	52 118,00	31,97
758	Różne rozliczenia	0,00	50 600,40	50 600,40	50 600,40	100,00
	zwrot części wydatków poniesionych w 2024 roku w ramach funduszu sołeckiego	0,00	50 600,40	50 600,40	50 600,40	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 036 620,00	-1 702 220,00	334 400,00	329 640,00	98,58
	dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 zadania pn. "Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn"	1 005 220,01	-1 005 220,01	0,00	0,00	0,00
	wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn. "Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn"	51 999,99	-51 999,99	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)"	334 400,00	0,00	334 400,00	329 640,00	98,58
	dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 na realizację zadania pn. "Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Olsztyn"	408 000,00	-408 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 zadania pn. "Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zieleń miejska	117 000,00	-117 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Województwa Śląskiego w ramach konkursu Przedsięwzięć lokalnych na zadanie pn. "Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Bukowno - Gmina Olsztyn"	120 000,00	-120 000,00	0,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 434 000,00	0,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00
	dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie pn. "Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków"	1 434 000,00	0,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00
926	Kultura fizyczna	8 200 000,00	-8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III"	8 000 000,00	-8 000 000,00	0,00	0,00	0,00

	dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki zadania pn. "Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie"	200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM DOCHODY		74 033 317,25	-5 542 114,02	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85

Źródło: Opracowanie własne

Plan dochodów budżetowych na rok 2025 po zmianach wynosił **68 492 623,23 zł**.

Wykonanie na dzień 31.12.2025 r. wyniosło **68 387 279,47 zł**, co stanowi **99,85%** planu.

Powyższe dane zostały ujęte w tabelach: nr 38, nr 39, nr 40, nr 41 i nr 42.

W strukturze dochodów wyodrębniono:

1. **Dochody bieżące:** zrealizowane w kwocie **59 174 967,85 zł** (100,05% planu).
2. **Dochody majątkowe:** zrealizowane w kwocie **9 212 311,62 zł** (98,57% planu).

Szczegółowa analiza kluczowych źródeł dochodów:

1. Dochody własne i podatki (Dział 756):

Dochody od osób prawnych i fizycznych zrealizowano na wysokim poziomie **100,62%**, co świadczy o dobrej kondycji finansowej mieszkańców i lokalnych przedsiębiorstw oraz skutecznej windykacji.

- **Podatek od nieruchomości:** Wykonanie wyniosło **7 422 545,66 zł** (103,78% planu). Uzyskano nadwyżkę w kwocie ponad 270 tys. zł w stosunku do planu.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych (PCC):** Wykonanie na poziomie **106,31%** (1 126 900,81 zł) wskazuje na dużą aktywność na rynku obrotu nieruchomościami na terenie Gminy.
- **Udziały w PIT:** Wpływy wyniosły **30 770 000,32 zł** (100% planu), co stanowi stabilny filar budżetu.

2. Gospodarka komunalna (Dział 900):

- **Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi:** Zaplanowano wpływy w wysokości 2 920 600,00 zł, natomiast wykonano **2 732 721,01 zł**, co stanowi **93,57%** planu. Niższe wykonanie może wymagać analizy szczelności systemu lub wzmoczenia działań windykacyjnych w celu zbilansowania systemu gospodarki odpadami.

3. Transport (Dział 600):

- Wysokie wykonanie dochodów bieżących z tytułu dopłaty z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (ponad 1,4 mln zł) pozwoliło na utrzymanie siatki połączeń lokalnych.
- W zakresie dochodów majątkowych skutecznie rozliczono środki z **Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg** oraz **Polskiego Ładu** (m.in. na drogi na nowym osiedlu oraz w Zrębicach), co dało wykonanie w tym dziale na poziomie 100%.

4. Gospodarka mieszkaniowa (Dział 700):

- Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zrealizowano w kwocie **62 152,19 zł** (77,69% planu). Niższy wpływ wynika z mniejszego zainteresowania nabywców działkami wystawionymi do sprzedaży w 2025 roku.

5. Oświata (Dział 801):

- Dochody realizowane przez jednostki oświatowe (np. opłaty za wyżywienie, wpływy z innych gmin za przedszkola) zostały wykonane na bezpiecznym poziomie ok. 97%, co pozwoliło na pokrycie części wydatków bieżących placówek.

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

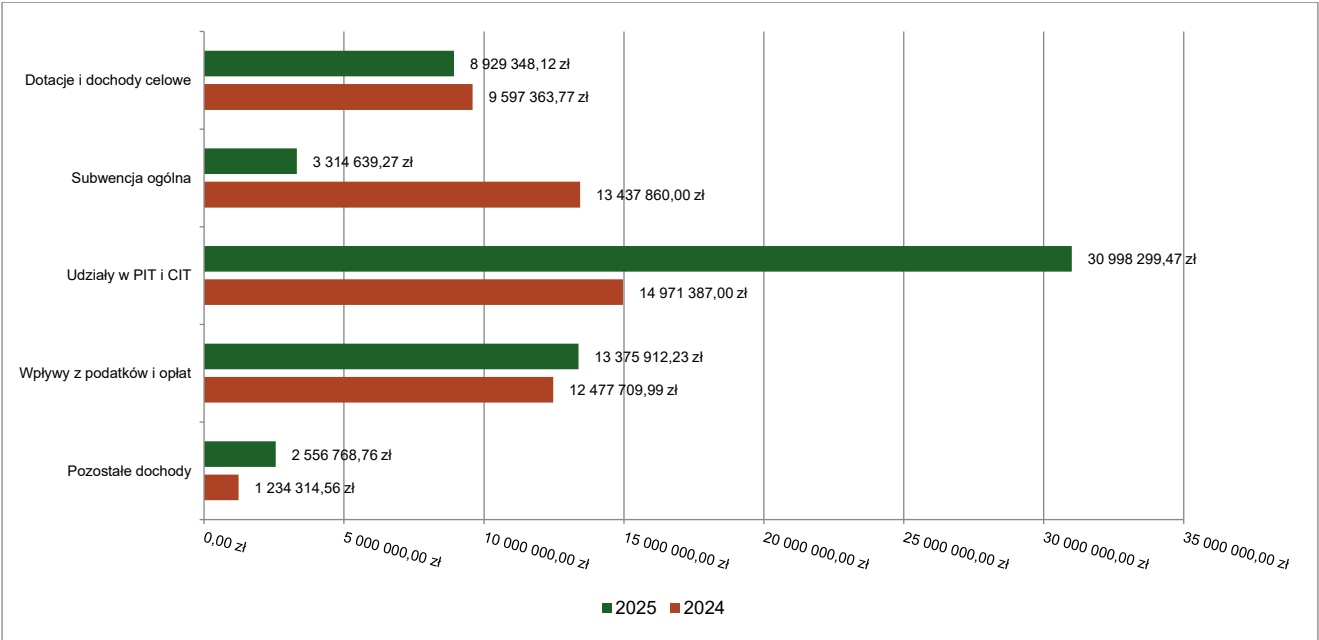
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 59 174 967,85 zł, tj. w 100,05% w stosunku do planu wynoszącego 59 146 375,80 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	6 270 889,48	9 011 037,91	8 929 348,12	99,09%	15,09%
Subwencja ogólna	3 125 421,27	3 314 639,27	3 314 639,27	100,00%	5,60%
Udziały w PIT i CIT	30 998 299,47	30 998 299,47	30 998 299,47	100,00%	52,38%
Wpływy z podatków i opłat	13 134 600,00	13 345 871,22	13 375 912,23	100,23%	22,60%
Pozostałe dochody	1 098 640,00	2 476 527,93	2 556 768,76	103,24%	4,32%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	54 627 850,22	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05%	100,00%

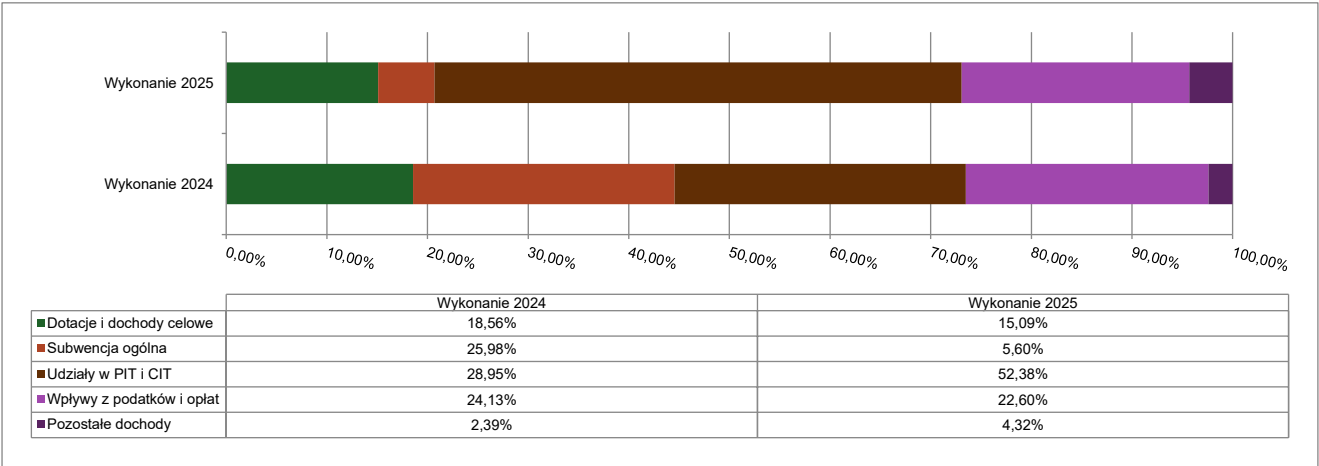
Źródło: Opracowanie własne

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Miasta i Gminy wg źródeł ich pochodzenia w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Podstawę prawną do udzielania dotacji na zadania własne dla jednostek samorządu terytorialnego stanowią przepisy odrębnych ustaw. Kwoty dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego określone są przez dysponentów części budżetowych, według zasad przyjętych w budżecie państwa. Szczegółowe zasady w tym zakresie regulują przepisy ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych (przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych, zadań zleconych i zadań realizowanych na podstawie porozumień), a także z tytułu środków na realizację programów unijnych, uzależnione było od terminów wpłat określonych w:

- podpisanych umowach i porozumieniach,
- harmonogramach płatności,
- zapotrzebowaniu na środki składanych przez Gminę.

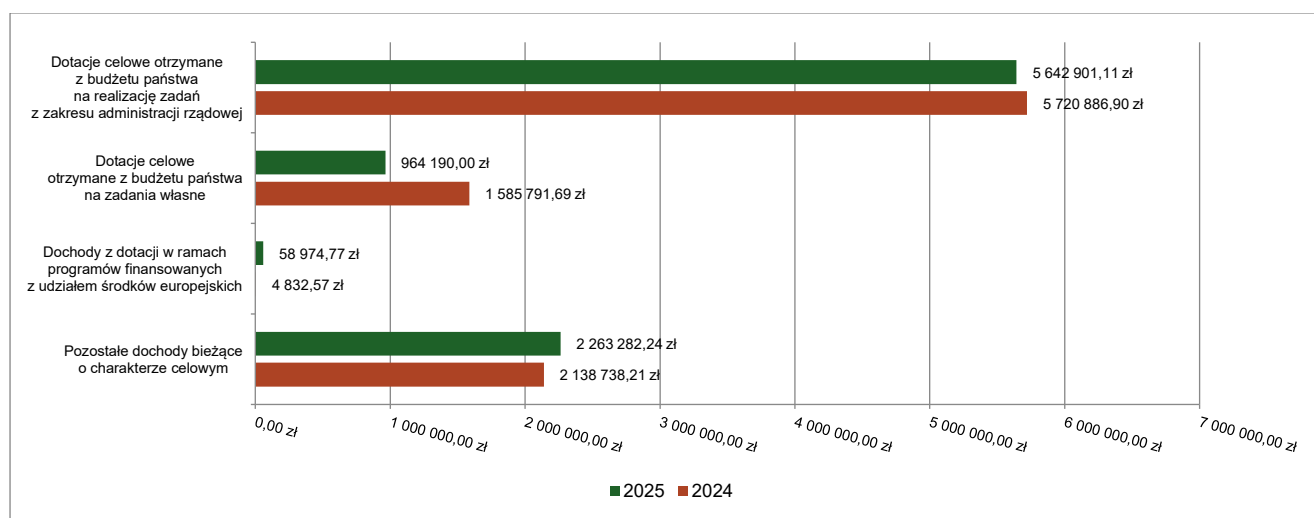
W 2025 roku dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami przeznaczono m.in. na:

- realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich (w tym aktualizację rejestru wyborców),
- zadaniach z zakresu obrony cywilnej i spraw obronnych,
- wsparcie rodzin (wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia zdrowotne, specjalistycznych usług opiekuńczych),
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (wraz z kosztami postępowania w sprawie jego zwrotu).

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 9 011 037,91 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 8 929 348,12 zł, co stanowi 99,09% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 642 901,11 zł oraz z zakresu obrony narodowej w kwocie 48 954,00 zł. Dane dotyczące dotacji na zadania zlecone ujęte zostały w tabeli nr 49, natomiast wydatki w ramach tych dotacji w tabeli nr 50;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 964 190,00 zł – tabela nr 51 oraz wydatki w ramach tych dotacji w tabeli nr 52. Różnica między dochodami a wydatkami w kwocie 147 491,70 zł wynika z tego, że kwota ta jest zwrotem części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 58 974,77 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 58 974,77 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 2 263 282,24 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Miasto i Gmina w 2025 roku uzyskało na realizację zadań w obszarze:

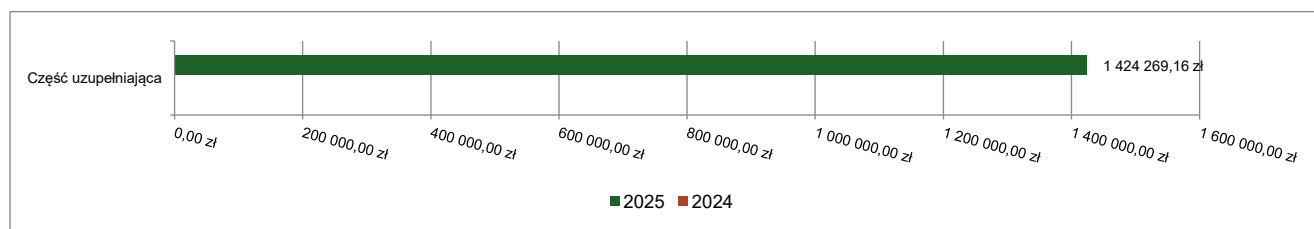
- Rodzina – 5 258 624,81 zł;
- Transport i łączność – 1 405 527,60 zł;
- Różne rozliczenia – 769 817,70 zł;
- Pomoc społeczna – 729 131,52 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 314 639,27 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 314 639,27 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 424 269,16 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



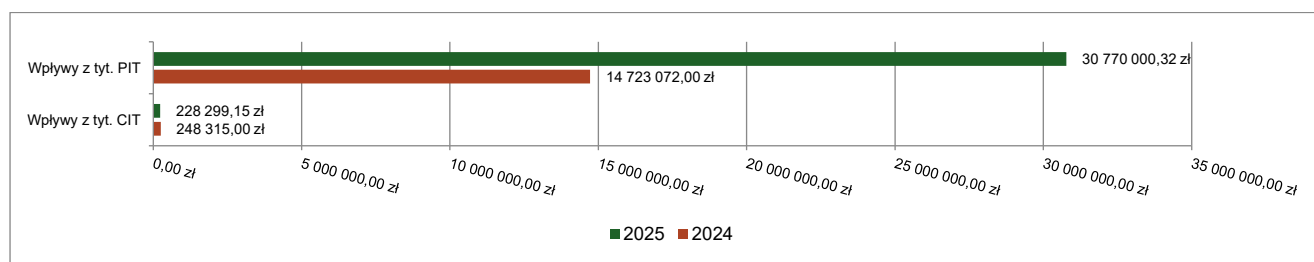
Źródło: Opracowanie własne

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 30 998 299,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 998 299,47 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 228 299,15 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 30 770 000,32 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

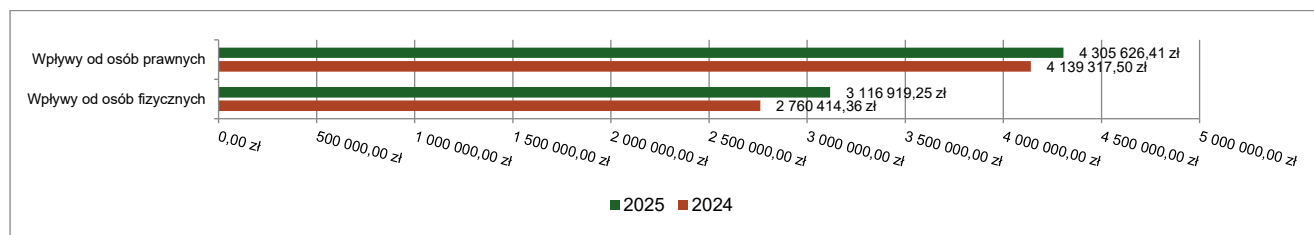
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 422 545,66 zł, co stanowi 103,78% realizacji planu wynoszącego 7 152 500,00 zł, w tym 4 305 626,41 zł od osób prawnych i 3 116 919,25 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 2 623 222,61 zł, w tym 2 230 265,21 zł od osób prawnych i 392 957,40 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Miasto i Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowało maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 095 635,81 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



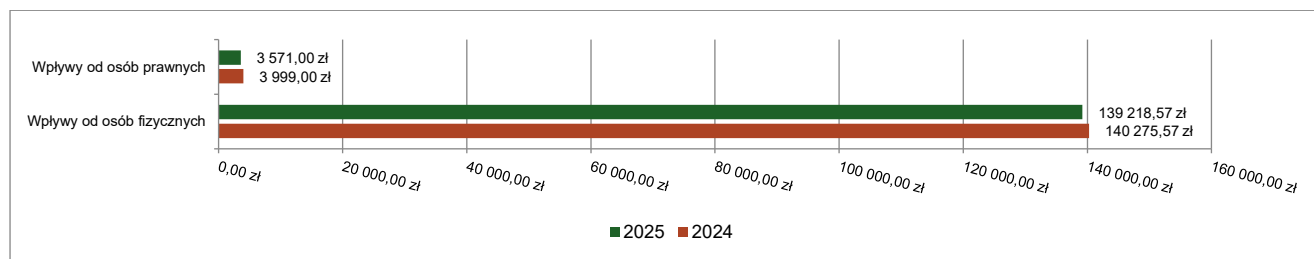
Źródło: Opracowanie własne

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 142 789,57 zł, co stanowi 93,02% realizacji planu wynoszącego 153 500,00 zł, w tym 3 571,00 zł od osób prawnych i 139 218,57 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 10 959,55 zł, w tym 646,00 zł od osób prawnych i 10 313,55 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



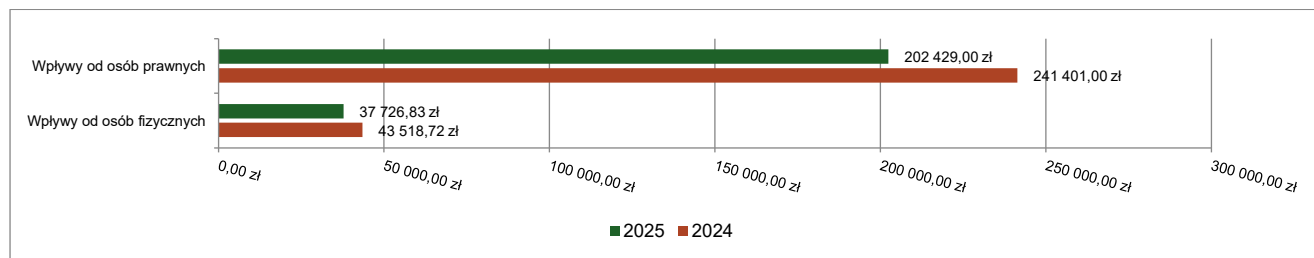
Źródło: Opracowanie własne

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 240 155,83 zł, co stanowi 93,45% realizacji planu wynoszącego 257 000,00 zł, w tym 202 429,00 zł od osób prawnych i 37 726,83 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 922,07 zł, w tym 168,00 zł od osób prawnych i 3 754,07 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

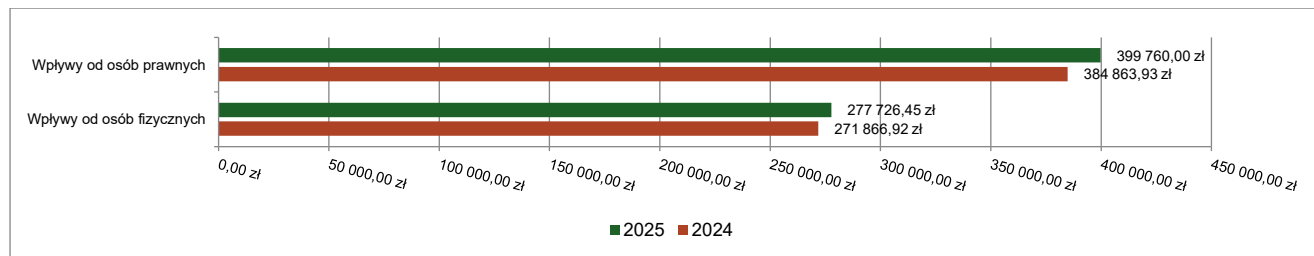
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 677 486,45 zł, co stanowi 96,78% realizacji planu wynoszącego 700 000,00 zł, w tym 399 760,00 zł od osób prawnych i 277 726,45 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 95 626,86 zł, w tym 1 562,00 zł od osób prawnych i 94 064,86 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Miasto i Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 1 264 531,95 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Łączne zaległości na dzień 31.12.2025 r. z tytułu podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportowych wynoszą ogółem 2 735 742,60 zł. W celu zrealizowania dochodów podejmowano szereg działań w prowadzonym postępowaniu administracyjnym, upominawczym i egzekucyjnym. W 2025 roku w ramach działań windykacyjnych organu podatkowego zostały wystawione:

- 1) upomnienia dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 807 szt. na kwotę 1 138 634,81 zł;
- 2) tytuły wykonawcze dla zalegających w podatkach i opłatach lokalnych w ilości 200 szt. na kwotę 565 139,72 zł.

W 2025 roku dokonano wpisów na hipotekę przymusową zaległości podatkowych. Wpisami hipoteki przymusowej są zabezpieczone zaległości na ogólną kwotę 1 987 631,49 zł.

W 2025 roku uległa zmianie wartość zabezpieczonych zaległości na hipotecie przymusowej o kwotę 169 265,03 zł.

Zestawienie zmian w należnościach, zaległościach i nadpłatach w 2025 roku w stosunku do 2024 roku, zostało ujęte w tabeli nr 63.

Powyższe dochody są realizowane przez Miasto i Gminę Olsztyn, której działania mają bezpośredni wpływ zarówno na stawki podatków i opłat, jak również na poziom ich realizacji.

W grupie dochodów własnych gminy znajdują się również dochody z podatków, realizowanych przez urzędy skarbowe. W odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez urząd gminy, świadczenia te wpływają najpierw do urzędów skarbowych, a potem należności przekazywane są na rachunek budżetu gminy.

Powyższe dochody są bezpośrednio realizowane przez urzędy skarbowe. Miasto i Gmina Olsztyn nie ma bezpośredniego wpływu na ich realizację. Poziom wykonania dochodów z tytułu udziału w podatkach CIT i PIT, jak również w pozostałych podatkach jest uzależniony przede wszystkim od:

1. ogólnej sytuacji ekonomicznej podmiotów prowadzących działalność gospodarczą;
2. liczby osób zatrudnionych z terenu naszej gminy;
3. efektywnego dochodzenia podatku PIT i CIT przez urzędy skarbowe;
4. podejmowania działań mających na celu wzrost świadomości płacenia podatków w miejscu zamieszkania.

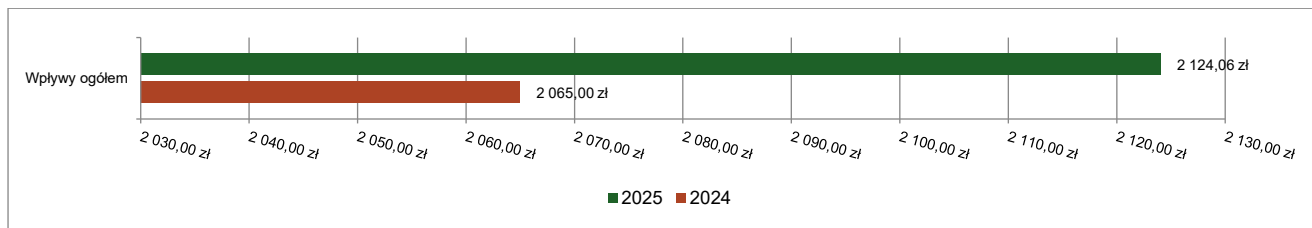
2.4.4.1. Realizacja podatków przez urzędy skarbowe

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 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 124,06 zł, co stanowi 84,96% realizacji planu wynoszącego 2 500,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1,42 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



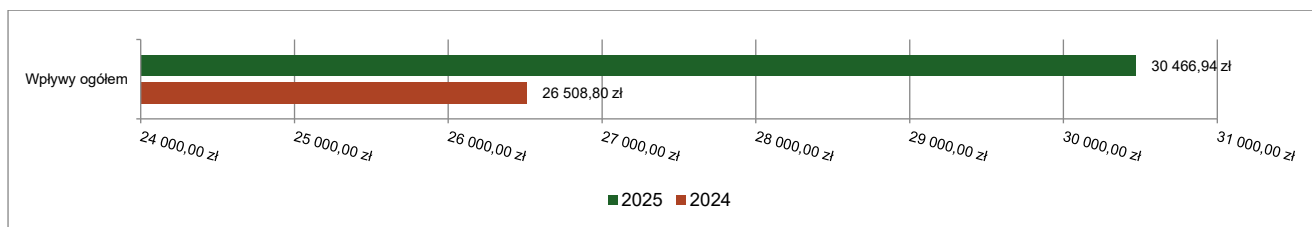
Źródło: Opracowanie własne

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 30 466,94 zł, co stanowi 101,56% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 859,00 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



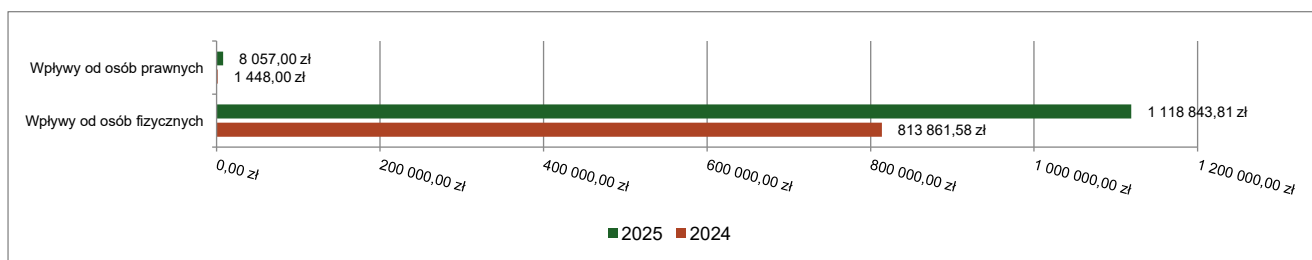
Źródło: Opracowanie własne

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 126 900,81 zł, co stanowi 106,31% realizacji planu wynoszącego 1 060 000,00 zł, w tym 8 057,00 zł od osób prawnych i 1 118 843,81 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 2 044,83 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 2 019,83 zł od osób fizycznych.

Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

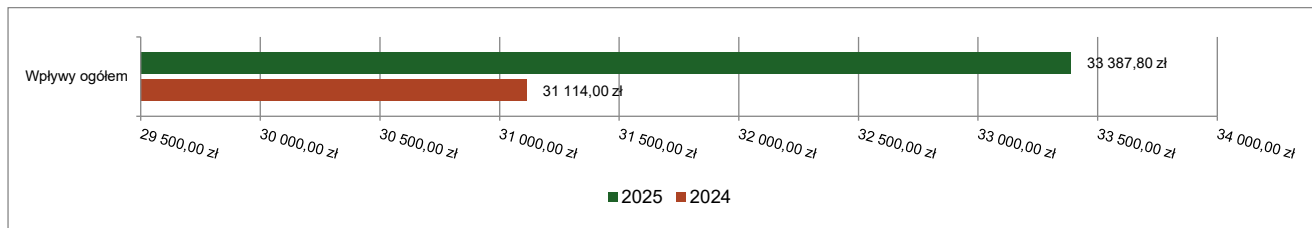


Źródło: Opracowanie własne

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 33 387,80 zł, co stanowi 83,47% realizacji planu wynoszącego 40 000,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

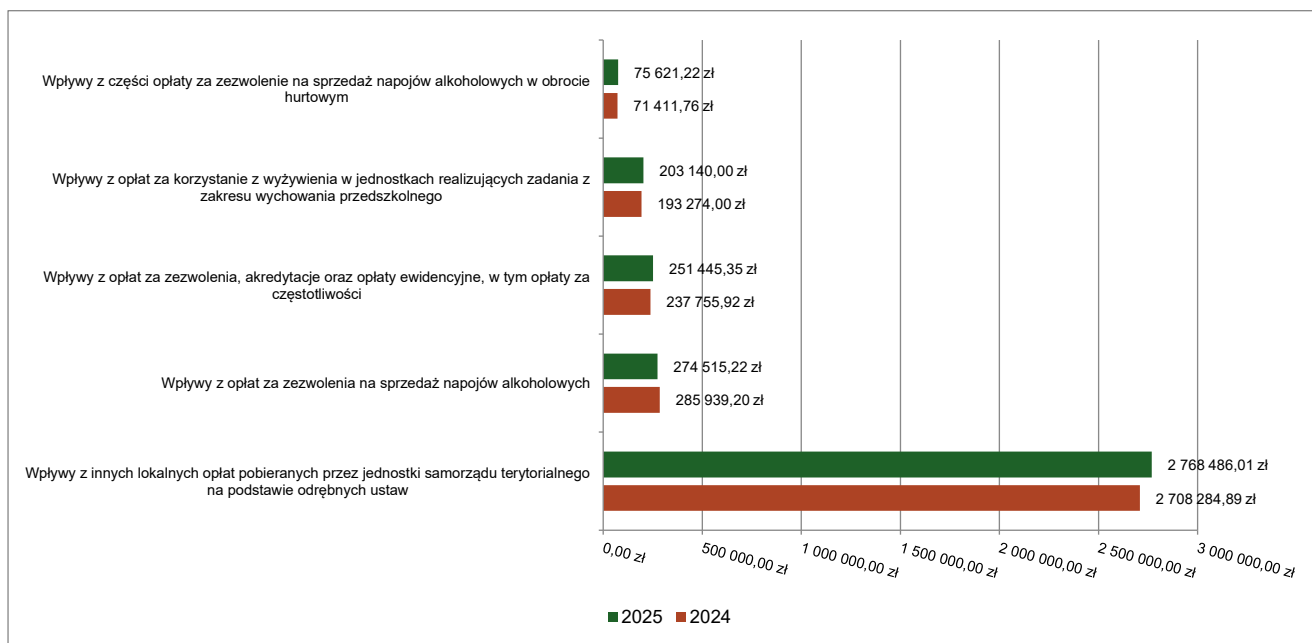
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu wynoszącego 5 000,00 zł.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 945 371,22 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 700 055,11 zł, co stanowi 93,78% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) w kwocie 2 768 486,01 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) w kwocie 274 515,22 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) w kwocie 251 445,35 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) w kwocie 203 140,00 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) w kwocie 75 621,22 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące z opłat lokalnych Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

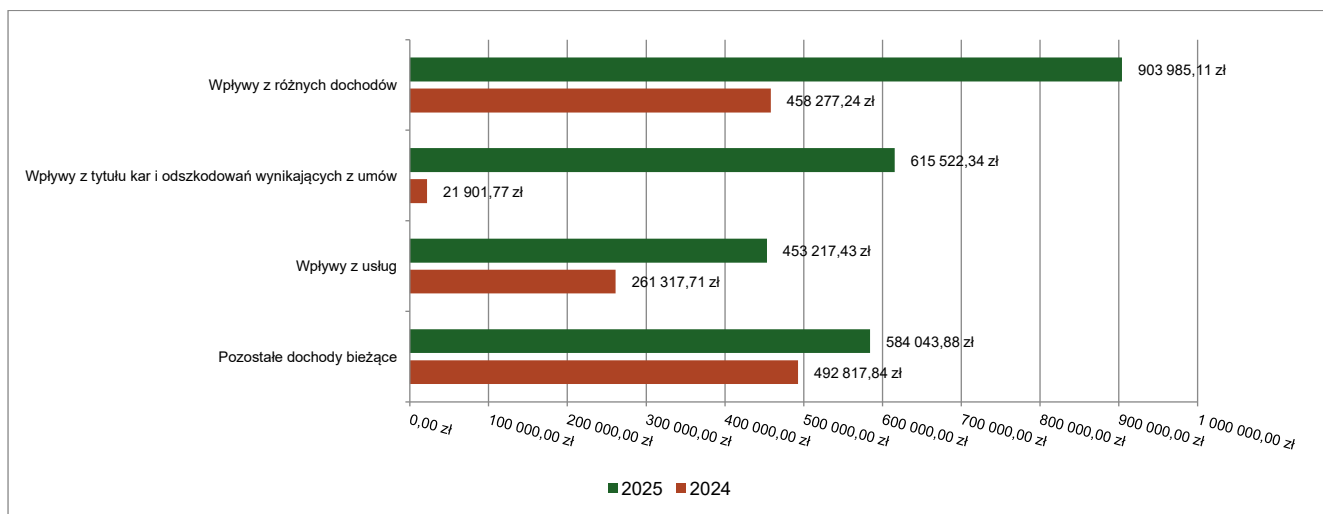
2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 476 527,93 zł. Plan został wykonany w kwocie 2 556 768,76 zł, co stanowi 103,24% założeń.

Pozostałe dochody Miasta i Gminy w 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z różnych dochodów w kwocie 903 985,11 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe w kwocie 558 529,72 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Leśnictwo w kwocie 199 434,40 zł zwrot opłaty za wylesienie, poniesionej w 2022 roku;
 - Szkoły podstawowe w kwocie 52 028,90 zł;
 - Przedszkola w kwocie 24 910,34 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 24 140,17 zł;
 - Inne w kwocie 44 941,58 zł.
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 615 522,34 zł uzyskane w obszarze:
 - Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 614 680,20 zł;
 - Lokalny transport zbiorowy w kwocie 842,14 zł.
- Wpływy z usług w kwocie 453 217,43 zł uzyskane w obszarze:
 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 130 243,90 zł;
 - Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 103 691,08 zł;
 - Stołówki szkolne i przedszkolne w kwocie 99 628,00 zł;
 - Przedszkola w kwocie 61 510,41 zł;
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w kwocie 47 065,22 zł;
 - Inne w kwocie 11 078,82 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 w kwocie 335 242,12 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 86 472,00 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 72 695,18 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 27 945,64 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 25 000,00 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 20 299,46 zł;
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 15 369,59 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 019,89 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

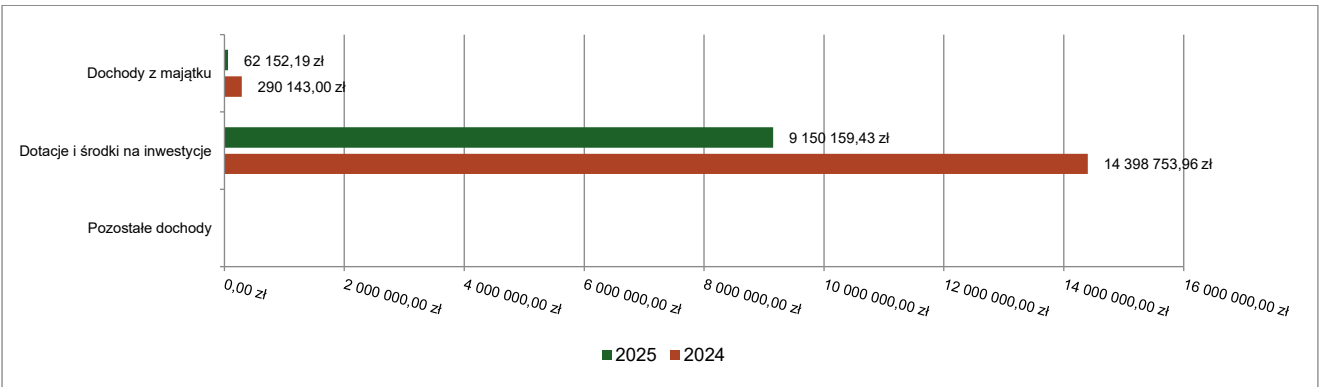
Dochody majątkowe Miasta i Gminy w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 9 212 311,62 zł, tj. w 98,57% w stosunku do planu wynoszącego 9 346 247,43 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%	0,67%
Dotacje i środki na inwestycje	18 905 467,03	9 266 247,43	9 150 159,43	98,75%	99,33%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	19 405 467,03	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57%	100,00%

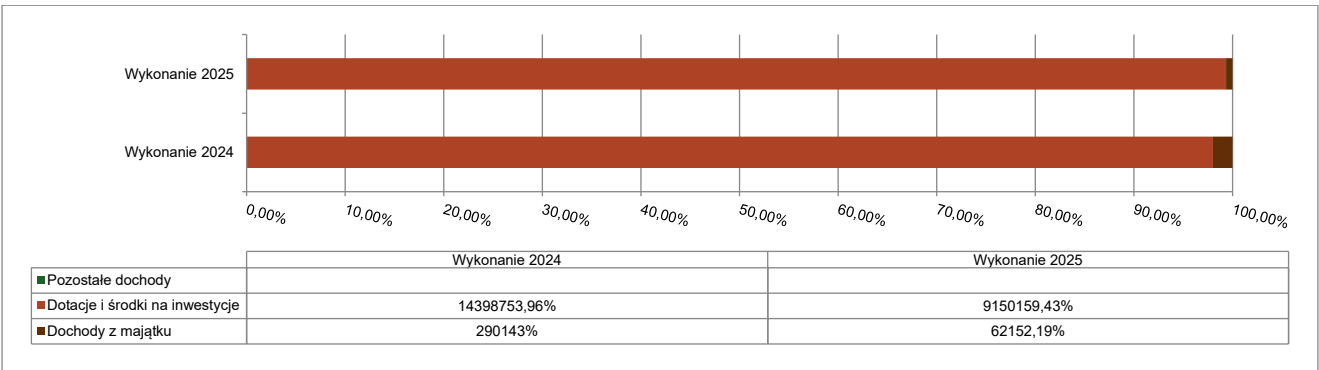
Źródło: Opracowanie własne

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Wykres 19: Struktura dochodów majątkowych Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



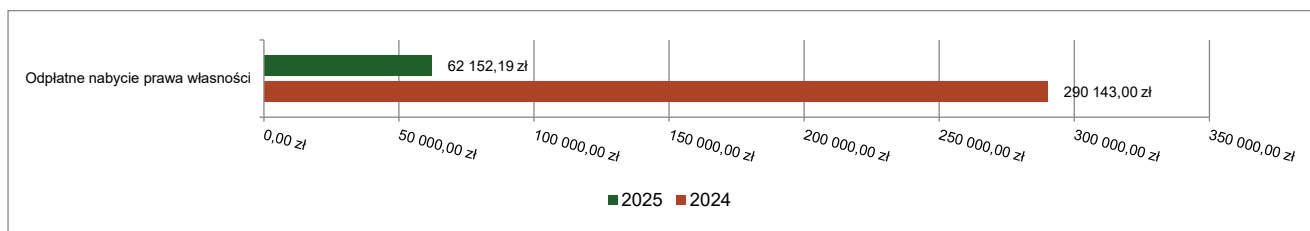
Źródło: Opracowanie własne

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 80 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 62 152,19 zł, co stanowi 77,69% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 62 152,19 zł.

Wykres 20: Dochody z majątku Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

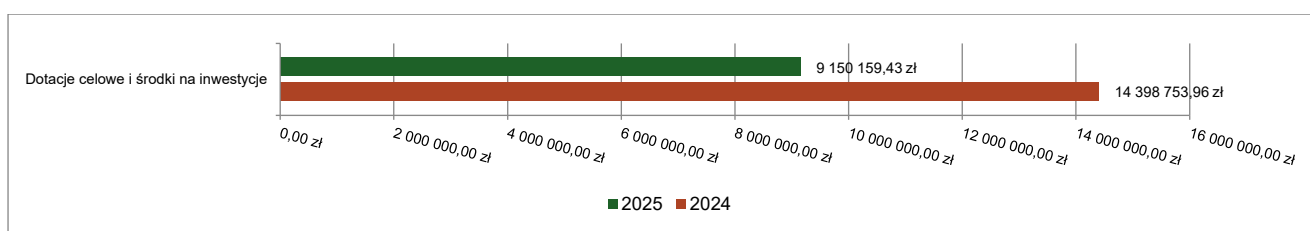


Źródło: Opracowanie własne

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 266 247,43 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 150 159,43 zł, co stanowi 98,75% realizacji planu.

Wykres 21: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

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

- 1) Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność w kwocie 7 234 847,03 zł, w tym:
 - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. "Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa" w kwocie 540 982,53 zł;
 - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą" w kwocie 2 000 000,00 zł;
 - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii" w kwocie 4 693 864,50 zł.
- 2) Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w kwocie 1 434 000,00 zł. Jest to dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie pn. "Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków".
- 3) Oświetlenie ulic, placów i dróg w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 329 640,00 zł. Jest to dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)".
- 4) Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa w kwocie 101 072,00 zł z zakresu Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

W 2025 roku Miasto i Gmina Olsztyn zrealizowała również dochody, stanowiące dochód Budżetu Państwa. Sporządzone zostało sprawozdanie Rb – 27ZZ, w którym ujmowana jest realizacja dochodów, stanowiących dochód budżetu państwa. Są to dochody w ramach rozdziału:

- 1) 75011 – za udostępnienia danych – plan wynosił 182,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 31,00 zł;
- 2) 85502 – zwroty z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – plan wynosi 79 200,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 66 595,64 zł;
- 3) 85503 – zwroty za wydanie Karty Dużej Rodziny – plan wynosi 40,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 0,00 zł.

Dochody budżetu państwa w części podlegającej odprowadzeniu do budżetu Wojewody, nie stanowią dochodów budżetu j.s.t. i nie podlegają uchwalaniu przez Radę Miejską w Olsztynie. Plan dochodów jest ustalany przez Wojewodę.

Tabela 8: Realizacja planu dochodów do odprowadzenia w 2025 roku do Budżetu Państwa ustalonego przez Wojewodę

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Wykonanie w zł	wykonanie w %
750		Administracja publiczna	182,00	31,00	17,03
	75011	Urzędy wojewódzkie	182,00	31,00	17,03
855		Rodzina	79 240,00	66 595,64	84,04
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	79 200,00	66 595,64	84,09
	85503	Karta Dużej Rodziny	40,00	0,00	0,00
Ogółem			79 422,00	66 626,64	83,89

Źródło: Opracowanie własne

Szczegółowe dane dotyczące realizacji dochodów budżetu państwa zostały ujęte również w tabeli nr 53.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Miasta i Gminy w 2025 roku wyniosły 63 360 328,03 zł, a ich realizacja wyniosła 89,73% planu wynoszącego 70 612 998,78 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	51 018 357,51	53 717 630,29	47 953 561,48	89,27%	75,68%
Wydatki majątkowe	31 647 938,33	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%	24,32%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	82 666 295,84	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

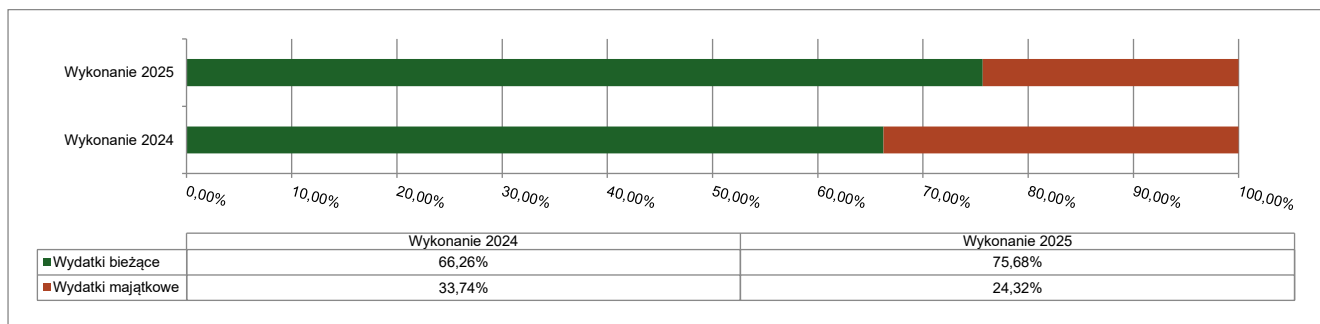
Tabela 10: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	21 286 166,66	21 528 237,36	19 398 851,68	90,11%	30,62%
600	Transport i łączność	17 501 602,03	15 547 438,50	14 611 785,72	93,98%	23,06%
750	Administracja publiczna	9 698 696,00	8 992 803,41	7 922 647,72	88,10%	12,50%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 305 622,98	6 466 774,96	5 744 253,27	88,83%	9,07%
855	Rodzina	4 389 971,00	5 712 548,92	5 574 552,30	97,58%	8,80%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 742 830,15	2 761 549,18	2 729 722,79	98,85%	4,31%
852	Pomoc społeczna	2 636 717,61	2 711 535,53	2 159 102,47	79,63%	3,41%
926	Kultura fizyczna	11 688 641,63	1 530 308,00	1 330 633,37	86,95%	2,10%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 278 000,00	1 152 925,40	881 298,59	76,44%	1,39%
010	Rolnictwo i łowiectwo	651 335,78	764 585,86	742 003,06	97,05%	1,17%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	692 500,00	942 500,00	703 762,36	74,67%	1,11%
757	Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%	0,64%
851	Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%	0,63%
020	Leśnictwo	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%	0,29%
752	Obrona narodowa	1 466,00	303 909,24	179 845,11	59,18%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%	0,19%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
630	Turystyka	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%	0,17%
710	Działalność usługowa	276 600,00	306 600,00	94 099,60	30,69%	0,15%
758	Różne rozliczenia	272 000,00	272 000,00	57 480,00	21,13%	0,09%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	23 232,00	11 900,00	51,22%	0,02%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%	0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	82 666 295,84	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Wykres 22: Struktura wydatków ogółem Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Powyższe dane zostały ujęte również w tabelach nr 43, nr 44, nr 45 i nr 46.

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 47 953 561,48 zł, tj. w 89,27% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 53 717 630,29 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

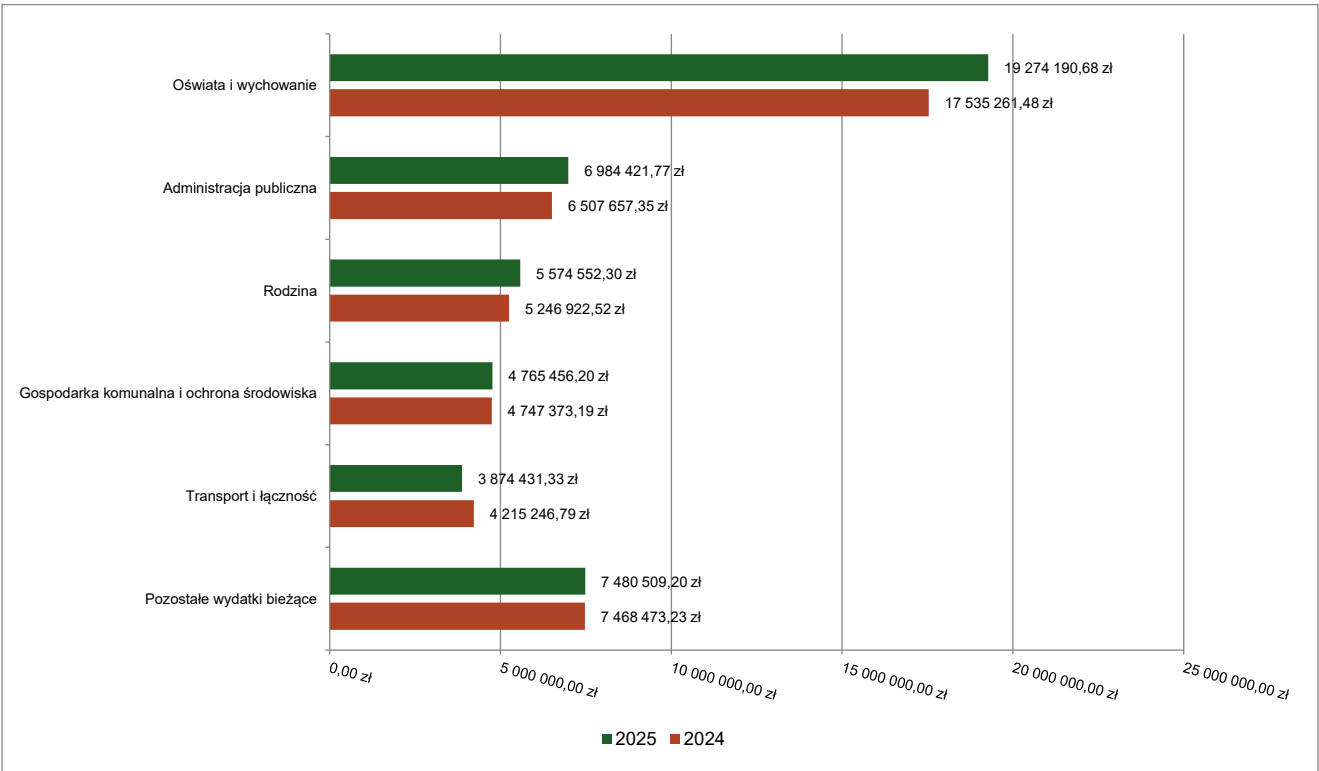
Tabela 11: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	20 997 616,30	21 378 237,36	19 274 190,68	90,16%	40,19%
750	Administracja publiczna	7 691 497,00	7 770 357,41	6 984 421,77	89,89%	14,56%
855	Rodzina	4 389 971,00	5 712 548,92	5 574 552,30	97,58%	11,62%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 209 212,67	5 280 633,97	4 765 456,20	90,24%	9,94%
600	Transport i łączność	4 204 827,00	4 064 827,00	3 874 431,33	95,32%	8,08%
852	Pomoc społeczna	2 636 717,61	2 711 535,53	2 159 102,47	79,63%	4,50%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 279 530,15	1 298 249,18	1 266 422,99	97,55%	2,64%
926	Kultura fizyczna	1 298 558,00	1 332 458,00	1 173 675,84	88,08%	2,45%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	637 500,00	868 500,00	635 704,86	73,20%	1,33%
700	Gospodarka mieszkaniowa	828 000,00	802 925,40	599 262,85	74,63%	1,25%
757	Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%	0,85%
851	Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%	0,83%
010	Rolnictwo i łowiectwo	50 715,78	207 965,86	185 697,49	89,29%	0,39%
020	Leśnictwo	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%	0,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%	0,25%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
630	Turystyka	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%	0,23%
710	Działalność usługowa	276 600,00	306 600,00	94 099,60	30,69%	0,20%
752	Obrona narodowa	1 466,00	91 509,24	78 773,11	86,08%	0,16%
758	Różne rozliczenia	272 000,00	272 000,00	57 480,00	21,13%	0,12%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	23 232,00	11 900,00	51,22%	0,02%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%	0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	51 018 357,51	53 717 630,29	47 953 561,48	89,27%	100,00%

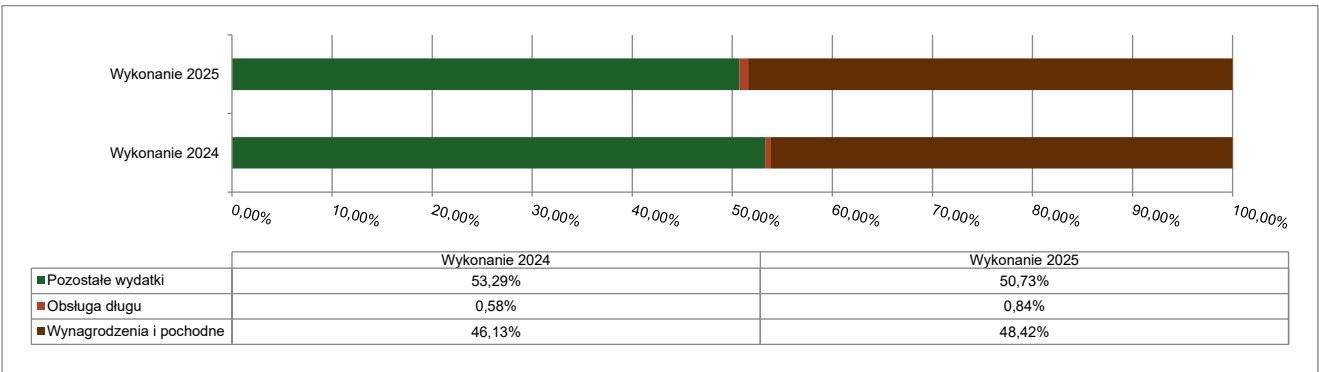
Źródło: Opracowanie własne

Wykres 23: Wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

Wykres 24: Struktura wydatków bieżących Miasta i Gminy w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



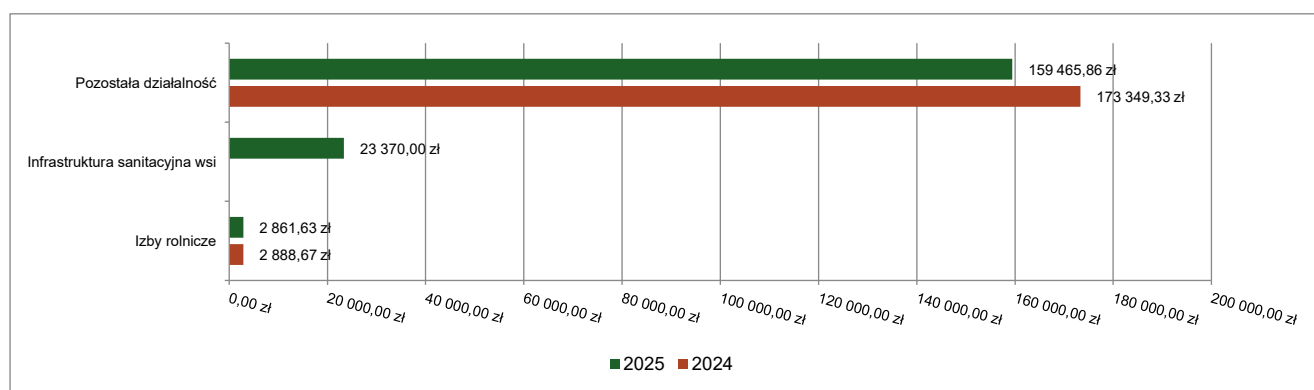
Źródło: Opracowanie własne

2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 207 965,86 zł, zaś zrealizowane w kwocie 185 697,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 2 861,63 zł, co stanowi 57,23% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 2 861,63 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 23 370,00 zł, co stanowi 58,43% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 370,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 159 465,86 zł, co stanowi 97,85% planu rocznego wynoszącego 162 965,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 154 424,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 247,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 793,60 zł.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

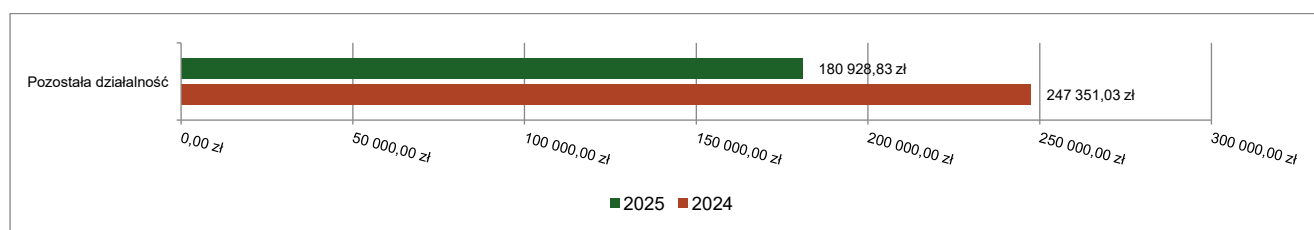
W dziale tym wydatkowano kwotę 452,70 zł w ramach funduszu sołectkiego.

2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 210 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 180 928,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,16%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 02095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 180 928,83 zł, co stanowi 86,16% planu rocznego wynoszącego 210 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 180 928,83 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 064 827,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 874 431,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,32%. Środki te przeznaczono następująco:

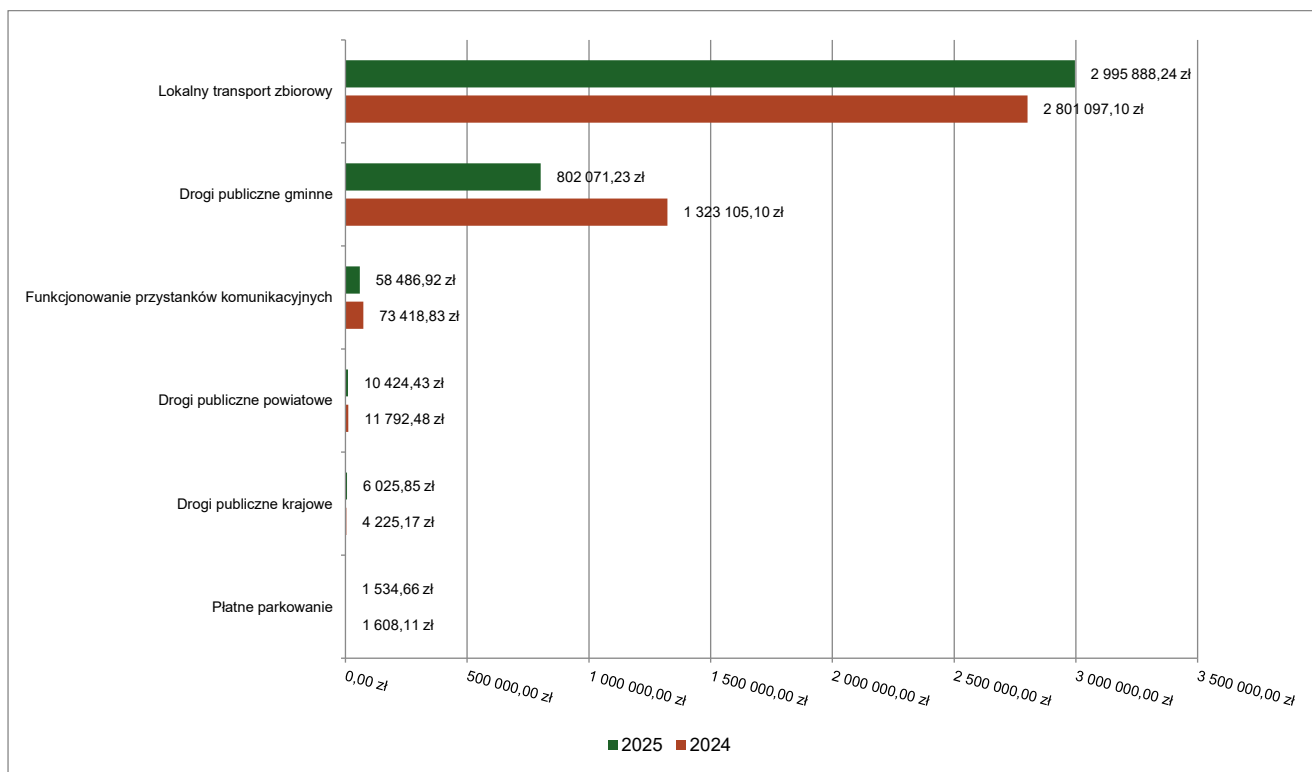
- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 2 995 888,24 zł, co stanowi 96,02% planu rocznego wynoszącego 3 119 927,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 062 125,92 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 905 562,32 zł, w tym dla:
 - Miasta Częstochowy w kwocie 855 562,32 zł;
 - Powiatu Częstochowskiego w kwocie 50 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 28 200,00 zł;

W rozdziale tym zostało zrealizowane zadanie własne gminy polegające na zapewnieniu transportu zbiorowego.

Dofinansowanie tego zadania ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie wyniosło 1 448 798,00 zł.

- w rozdziale 60011 Drogi publiczne krajowe wydatkowano kwotę 6 025,85 zł, co stanowi 66,95% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 025,85 zł.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 10 424,43 zł, co stanowi 69,50% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 10 424,43 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 802 071,23 zł, co stanowi 94,76% planu rocznego wynoszącego 846 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 432 978,57 zł, w tym na odśnieżanie w kwocie 265 621,28 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 369 092,66 zł;
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie wydatkowano kwotę 1 534,66 zł, co stanowi 15,35% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 790,34 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 744,32 zł.
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 58 486,92 zł, co stanowi 90,68% planu rocznego wynoszącego 64 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 49 790,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 336,83 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 360,00 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

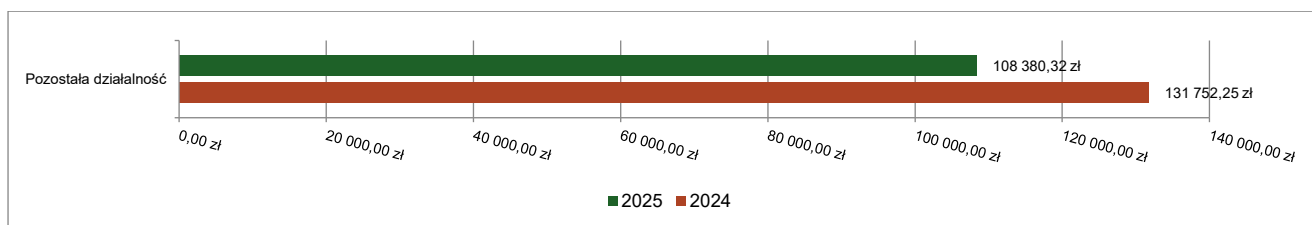
W dziale tym wydatkowano kwotę 5 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.7.4. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 164 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 108 380,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 66,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 108 380,32 zł, co stanowi 66,09% planu rocznego wynoszącego 164 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 72 438,49 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 29 612,71 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 853,12 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 476,00 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



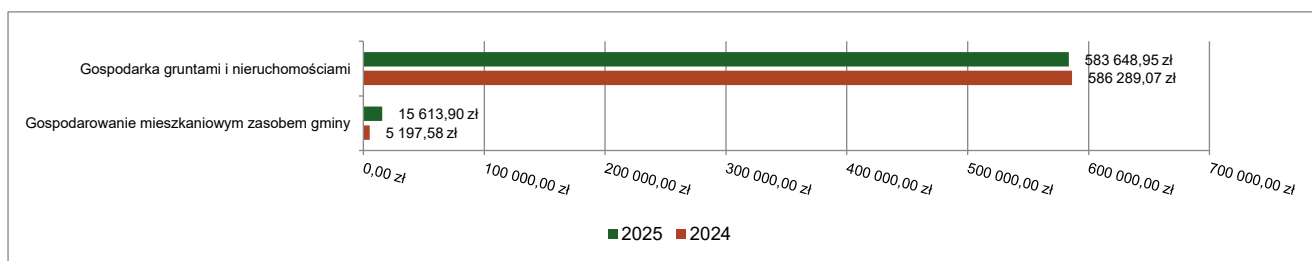
Źródło: Opracowanie własne

2.7.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 802 925,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 599 262,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 583 648,95 zł, co stanowi 76,75% planu rocznego wynoszącego 760 425,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 253 479,52 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 147 018,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 58 633,39 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 54 143,50 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 41 628,22 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 635,65 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 12 920,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 190,67 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 15 613,90 zł, co stanowi 36,74% planu rocznego wynoszącego 42 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 14 191,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 094,70 zł;
 - zakup energii w kwocie 327,61 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

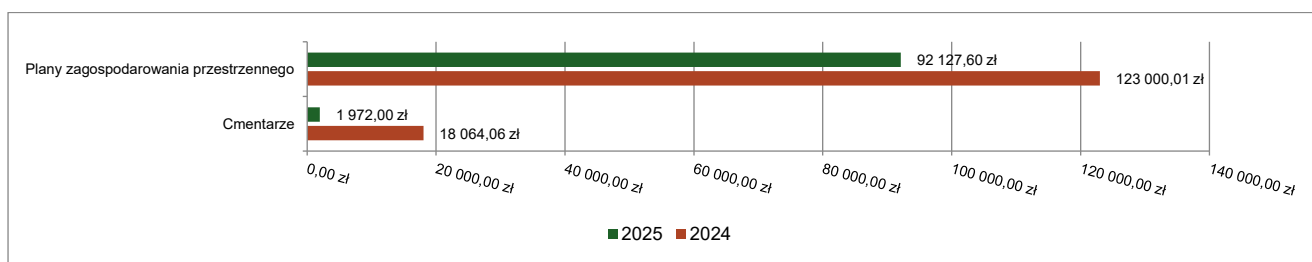
W dziale tym wydatkowano kwotę 13 925,40 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.7.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 306 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 94 099,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 30,69%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 92 127,60 zł, co stanowi 33,55% planu rocznego wynoszącego 274 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 90 127,60 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 1 972,00 zł, co stanowi 16,43% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 972,00 zł;
- w rozdziale 71095 Pozostała działalność zaplanowano 20 000,00 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.7. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 770 357,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 984 421,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,89%. Środki te przeznaczono następująco:

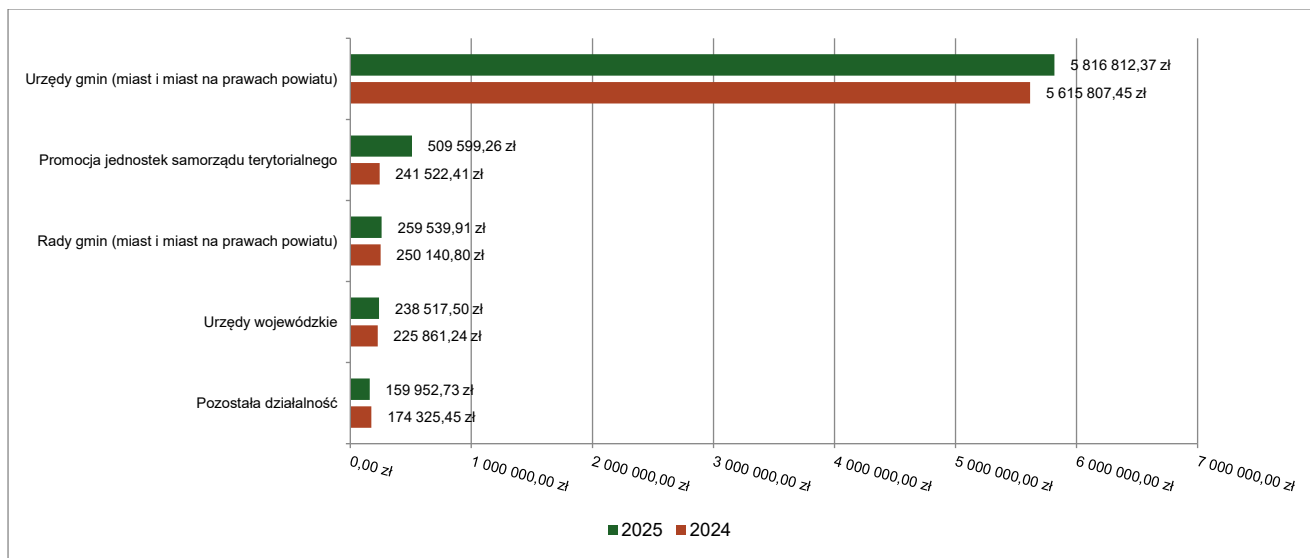
- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 238 517,50 zł, co stanowi 84,80% planu rocznego wynoszącego 281 270,28 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 177 540,46 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 31 837,76 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 834,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 765,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 724,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 533,92 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 395,99 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 700,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 184,50 zł;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 259 539,91 zł, co stanowi 89,59% planu rocznego wynoszącego 289 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 244 579,95 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 754,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 710,80 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 495,07 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 816 812,37 zł, co stanowi 89,75% planu rocznego wynoszącego 6 481 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 718 309,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 654 975,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 481 046,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 273 858,39 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 101 641,50 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 98 913,89 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 158,85 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 75 730,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 74 729,37 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 53 719,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 45 123,06 zł;
 - zakup energii w kwocie 34 656,42 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 28 201,74 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18 891,95 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 16 968,77 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 13 747,39 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 13 278,88 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 10 703,00 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 416,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 168,20 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 4 440,01 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 916,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 219,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 509 599,26 zł, co stanowi 94,84% planu rocznego wynoszącego 537 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 420 599,03 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 68 875,08 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 535,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 515,53 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 74,60 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 10 020,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 159 952,73 zł, co stanowi 88,48% planu rocznego wynoszącego 180 787,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 79 580,32 zł;

- o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 32 865,52 zł;
- o pozostałe odsetki w kwocie 22 932,06 zł;
- o kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 16 122,39 zł;
- o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 7 665,31 zł;
- o zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 787,13 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

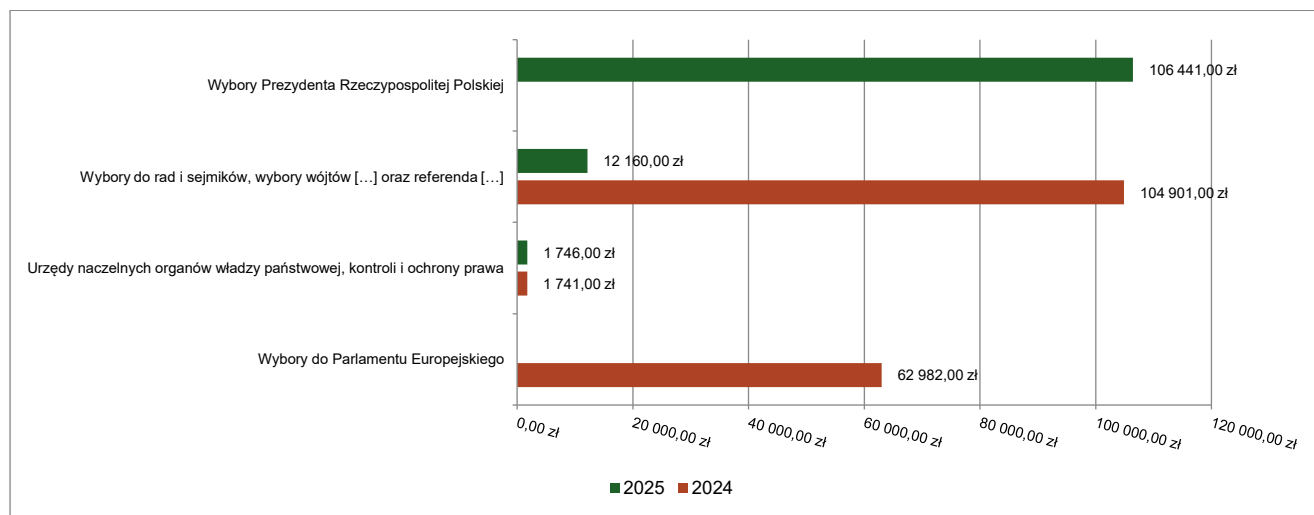
2.7.8. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 347,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 120 347,00 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 1 746,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 746,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 300,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 225,91 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 220,09 zł;
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 106 441,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 106 441,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 63 900,00 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 16 100,00 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 200,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 650,68 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 621,91 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 499,81 zł;
 - o podróże służbowe krajowe w kwocie 234,60 zł;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 234,00 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 12 160,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 160,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 8 600,00 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 850,00 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 847,51 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 756,50 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 701,10 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 287,38 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 69,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 33,75 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 14,76 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



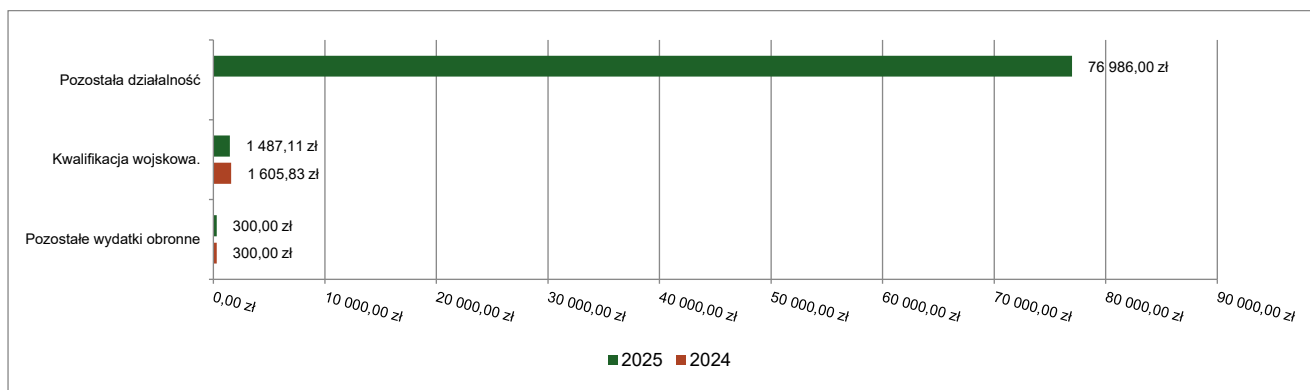
Źródło: Opracowanie własne

2.7.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 91 509,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 78 773,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 300,00 zł.
- w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa. wydatkowano kwotę 1 487,11 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 487,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 602,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 461,98 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 269,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 104,80 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 45,55 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3,68 zł.
- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 76 986,00 zł, co stanowi 85,81% planu rocznego wynoszącego 89 722,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 622,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 364,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 868 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 635 704,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 635 322,66 zł, co stanowi 74,00% planu rocznego wynoszącego 858 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 234 775,55 zł;
 - zakup energii w kwocie 105 060,12 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 104 593,33 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 53 431,50 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 40 206,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 39 158,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 22 076,51 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 18 250,08 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 16 145,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 626,57 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 76 900,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Ochrona przeciwpożarowa stanowi jedno z kluczowych zadań własnych Gminy Olsztyn, realizowane przy udziale sześciu jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych. W 2025 roku środki budżetowe zostały skierowane przede wszystkim na zapewnienie gotowości bojowej jednostek, utrzymanie w sprawności technicznej pojazdów i sprzętu ratowniczego oraz pokrycie kosztów eksploatacyjnych obiektów remiz.

W tabeli poniżej zostały ujęte wydatki na utrzymanie sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych, działających na terenie Miasta i Gminy Olsztyn.

Tabela 12: Realizacja wydatków w 2025 roku przez jednostki ochotniczych straży pożarnych

Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wydatki bez Funduszu Sołeckiego	Wydatki z Funduszu Sołeckiego	Wydatki ogółem
75412	2820	DOTACJE CELOWE -OGÓŁEM	18 250,08	0,00	18 250,08
		OSP Olsztyn	7 000,00		
		OSP Przemyłowice	3 906,08		
		OSP Turów	544,00		
		OSP Zrębice	6 800,00		

	3030	RÓŻNE WYDATKI NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH - EKWIWALENTY - OGÓŁEM	40 206,00	0,00	40 206,00
		Ekwiwalenty za udział w akcjach i szkoleniach			
		OSP Olsztyn	15 416,00		
		OSP Biskupice	6 798,00		
		OSP Kusięta	3 242,00		
		OSP Przemiłowice	6 546,00		
		OSP Zrębice	8 204,00		
	4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA - OGÓŁEM	157 875,55	76 900,00	234 775,55
		Ochotnicze straże pożarne - Zakup materiałów i wyposażenia	0,00		
		OSP Olsztyn	45 890,94		
		OSP Biskupice	18 584,61		
		OSP Kusięta	9 808,06		
		OSP Zrębice	16 991,91		
		OSP Turów	19 110,46		
		OSP Przemiłowice	15 923,26		
		OSP Olsztyn - paliwo	13 859,36		
		OSP Biskupice - paliwo	2 649,80		
		OSP Kusięta - paliwo	1 435,78		
		OSP Zrębice - paliwo	6 896,79		
		OSP Turów - paliwo	3 057,48		
		OSP Przemiłowice - paliwo	3 667,10		
		Fundusz Sołecki wsi Biskupice Nowe na 2025 rok		3 000,00	
		Fundusz Sołecki wsi Biskupice na 2025 rok		9 900,00	
		Fundusz Sołecki wsi Kusięta na 2025 rok		18 000,00	
		Fundusz Sołecki wsi Przemiłowice na 2025 rok		14 000,00	
		Fundusz Sołecki wsi Zrębice Pierwsze na 2025 rok		6 166,04	
		Fundusz Sołecki wsi Zrębice Drugie na 2025 rok		4 245,69	
		Fundusz Sołecki wsi Krasawa na 2025 rok		9 588,27	

	Fundusz Sołecki wsi Turów na 2025 rok		12 000,00	
	ZAKUP MEDIÓW - OGÓŁEM	105 060,12	0,00	105 060,12
	Ochotnicze straże pożarne-4260 - Zakup energii, wody i gazu	0,00		
	Zakup energii OSP Biskupice	5 040,63		
	Zakup energii OSP Kusięta	5 275,71		
	Zakup energii OSP Turów	6 060,20		
	Zakup energii OSP Przymiłowice	24 970,02		
	Zakup energii OSP Zrębice	12 110,81		
	Zakup gazu OSP Kusięta	14 354,98		
	Zakup gazu OSP Turów	15 525,55		
	Zakup gazu OSP Przymiłowice	11 902,76		
	Zakup gazu OSP Zrębice	9 457,24		
	Woda OSP Przymiłowice	13,72		
	Zużycie wody na cele pożarnicze - Gmina OLSZTYN	348,50		
	ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH - OGÓŁEM	22 076,51	0,00	22 076,51
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP OLSZTYN	12 225,71		
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP BISKUPICE	416,67		
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP KUSIĘTA	5 355,12		
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP TURÓW	416,67		
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP PRZYMILOWICE	3 245,67		
	Ochotnicze straże pożarne-Zakup usług remontowych OSP ZRĘBICE	416,67		
	USŁUGI ZDROWOTNE - OGÓŁEM	16 145,00	0,00	16 145,00
	Zakup usług zdrowotnych - OSP Olsztyn	8 092,00		
	Zakup usług zdrowotnych - OSP Biskupice	1 944,00		
	Zakup usług Zdrowotnych - OSP Kusięta	1 922,00		
	Zakup usług zdrowotnych - OSP Turów	810,00		
	Zakup usług zdrowotnych - OSP Przymiłowice	2 545,00		
	Zakup usług zdrowotnych - OSP Zrębice	832,00		

4300	ZAKUP USŁUG - OGÓŁEM	104 593,33	0,00	104 593,33
	Zakup usług pozostałych - OSP - koszty przesyłek	138,61		
	Zakup usług pozostałych - OSP Olsztyn	24 076,37		
	Zakup usług pozostałych - OSP Biskupice	21 708,55		
	Zakup usług pozostałych - OSP Kusięta	5 297,00		
	Zakup usług pozostałych - OSP Turów	6 541,13		
	Zakup usług pozostałych - OSP Przymiłowice	24 767,71		
	Zakup usług pozostałych - OSP Zrębice	22 039,14		
	Odprowadzanie ścieków - OSP Przymiłowice	24,82		
4430	OPLATY I SKŁADKI - UBEZPIECZENIA - OGÓŁEM	39 158,00	0,00	39 158,00
	opłaty i składki - OSP	0,00		
	opłaty i składki - OSP Olsztyn	17 427,50		
	opłaty i składki - OSP Biskupice	2 015,50		
	opłaty i składki - OSP Kusięta	4 282,50		
	opłaty i składki - OSP Turów	1 187,50		
	opłaty i składki - OSP Przymiłowice	3 277,50		
	opłaty i składki - OSP Zrębice	10 967,50		
6050	INWESTYCJE - OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00
6060	ZAKUPY INWESTYCYJNE - OGÓŁEM	18 057,50	50 000,00	68 057,50
	Doposażenie OSP Olsztyn	3 382,00	50 000,00	
	Zakup pieca gazowego do garażu OSP Olsztyn	14 675,50	0,00	
6230	DOTACJE NA INWESTYCJE - OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00
4170	WYNAGRODZENIA OGÓŁEM	53 431,50	0,00	53 431,50
	Komendant OSP	7 200,00		
	OSP Olsztyn	9 607,50		
	OSP Biskupice	6 960,00		
	OSP Kusięta	6 960,00		
	OSP Turów	6 960,00		
	OSP Zrębice	8 784,00		

		OSP Przemyłowice	6 960,00		
	4110	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE OGÓŁEM	1 626,57	0,00	1 626,57
		OSP Olsztyn	1 626,57		
ŁĄCZNE WYDATKI W 2025 ROKU			576 480,16	126 900,00	703 380,16

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku na utrzymanie gotowości bojowej jednostek OSP wydatkowano łącznie środki w kwocie **703 380,16 zł**, z tego:

- 1) na dotacje celowe na wydatki bieżące dla czterech jednostek OSP w kwocie 18 250,08 zł;
- 2) na wydatki majątkowe (inwestycyjne) łącznie 68 057,50 zł, w tym:
 - doposażenie OSP Olsztyn – 53 382,00 zł;
 - zakup pieca gazowego do garażu OSP Olsztyn – 14 675,50 zł;
- 3) na ekwiwalenty za udział w akcjach i szkoleniach dla członków OSP – 40 206,00 zł;
- 4) na ubezpieczenia samochodów i strażaków – 39 158,00 zł;
- 5) na zakup materiałów i wyposażenia (w tym paliwa) – 234 775,55 zł;
- 6) na zakup mediów (energia, gaz, woda) – 105 060,12 zł;
- 7) na zakup usług pozostałych i remontowych – 126 669,84 zł;
- 8) na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 55 058,07 zł;
- 9) na usługi zdrowotne (badania lekarskie) – 16 145,00 zł.

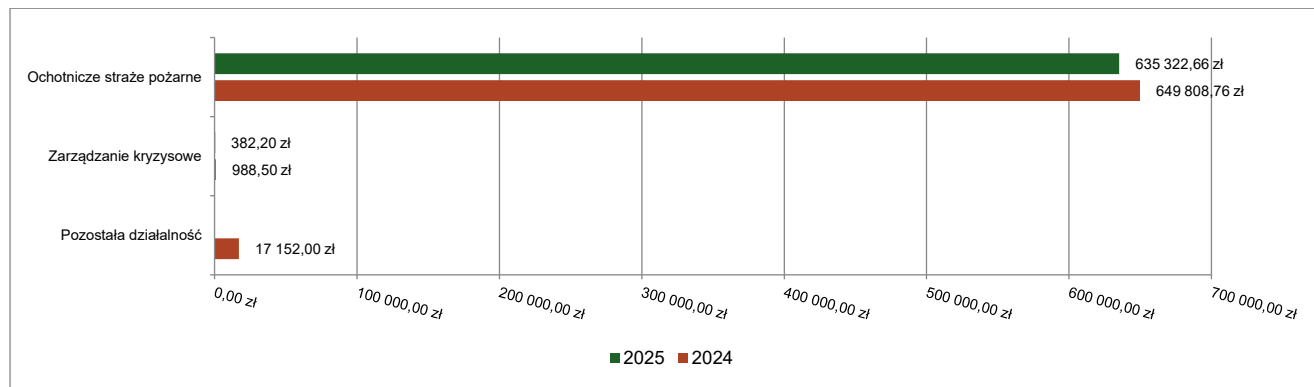
Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wyniosły łącznie **126 900,00 zł** i dotyczyły zakupu wyposażenia oraz wydatków inwestycyjnych.

Poniesione w 2025 roku nakłady finansowe w łącznej kwocie 703 380,16 zł pozwoliły na utrzymanie pełnej zdolności operacyjnej wszystkich jednostek OSP z terenu Gminy. Zabezpieczono środki niezbędne na paliwo, media, ubezpieczenia oraz wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach, co bezpośrednio przełożyło się na bezpieczeństwo mieszkańców.

Istotnym elementem budżetu były również zakupy inwestycyjne, w tym doposażenie jednostki w Olsztynie, co wpłynęło na poprawę warunków pracy strażaków. Warto podkreślić duży udział środków z Funduszu Sołeckiego w finansowaniu jednostek OSP, który wyniósł 18,04% wydatków ogółem na strażę. Decyzje mieszkańców poszczególnych sołectw o przeznaczeniu funduszy na zakup wyposażenia i paliwa świadczą o wysokim zaufaniu społecznym do strażaków ochotników oraz zrozumieniu potrzeb w zakresie lokalnego bezpieczeństwa.

- w rozdziale 75414 Obrona cywilna zaplanowano 6 000,00 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 382,20 zł, co stanowi 9,56% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 382,20 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



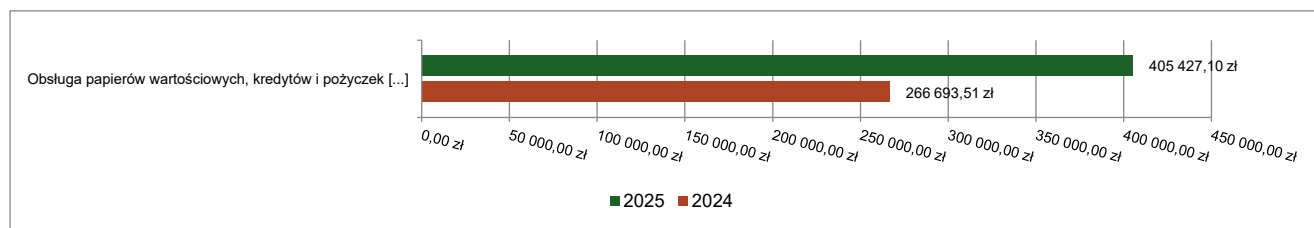
Źródło: Opracowanie własne

2.7.11. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 510 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 405 427,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,50%. 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 405 427,10 zł, co stanowi 79,50% planu rocznego wynoszącego 510 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 405 427,10 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



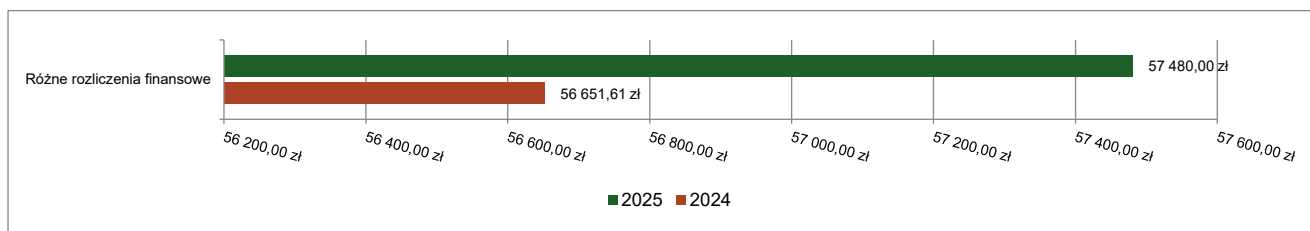
Źródło: Opracowanie własne

2.7.12. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 272 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 57 480,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 21,13%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 57 480,00 zł, co stanowi 92,71% planu rocznego wynoszącego 62 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 57 480,00 zł.
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 210 000,00 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.13. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 21 378 237,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 274 190,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,16%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 12 561 298,81 zł, co stanowi 89,51% planu rocznego wynoszącego 14 033 471,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6 607 052,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 464 569,50 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 236 199,99 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 490 397,38 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 452 729,74 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 440 910,56 zł;
 - zakup energii w kwocie 348 010,50 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 288 963,07 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 226 786,87 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 176 112,73 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 152 957,08 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 150 333,48 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 96 173,50 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 86 624,60 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 84 269,77 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 72 322,11 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 68 352,19 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 35 977,53 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 30 775,60 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 16 995,96 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11 447,82 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 219,79 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 811,32 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 645,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 748,21 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 912,00 zł.

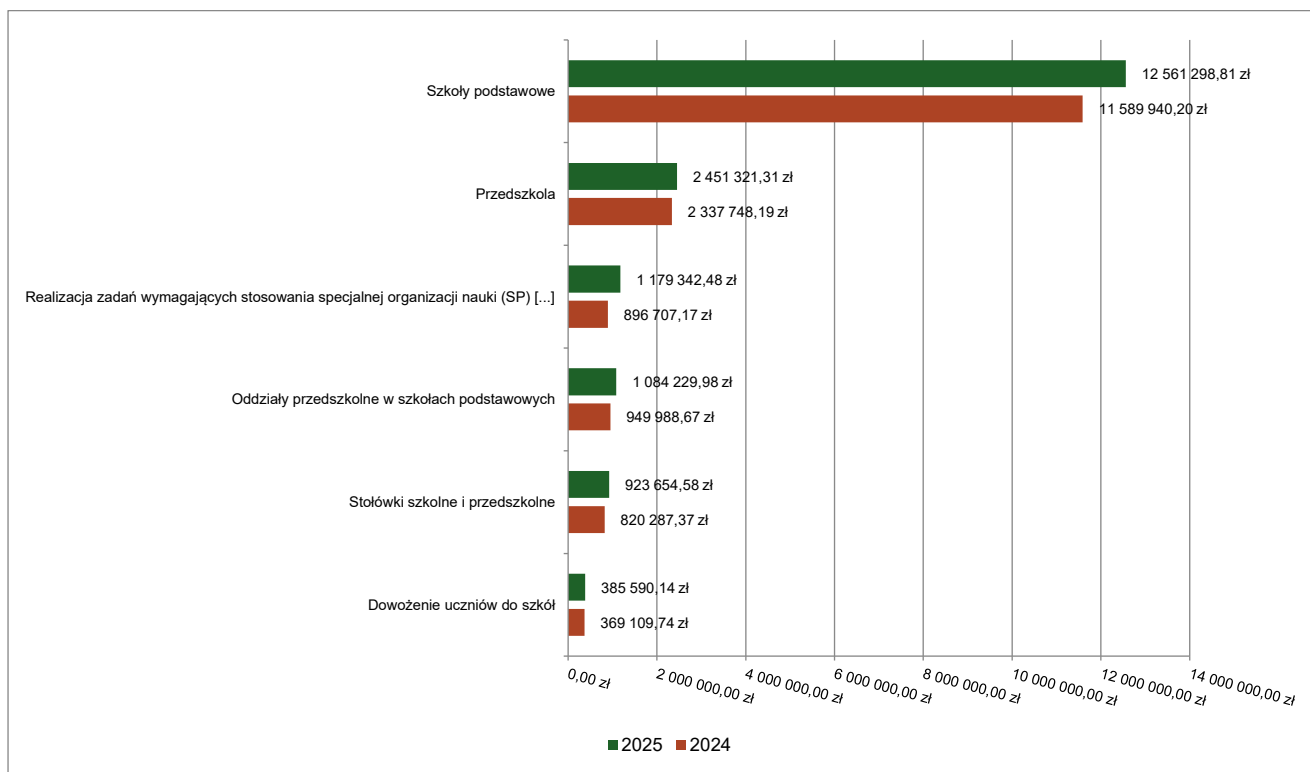
W rozdziale tym wydatkowano kwotę 3 900,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 084 229,98 zł, co stanowi 89,51% planu rocznego wynoszącego 1 211 295,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 683 511,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 145 689,80 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 805,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 52 517,06 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 960,55 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 37 864,78 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 21 875,00 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 568,04 zł;
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 9 247,32 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 500,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 051,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 639,19 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 2 451 321,31 zł, co stanowi 90,55% planu rocznego wynoszącego 2 707 056,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 161 536,64 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 319 727,31 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 279 923,73 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 94 422,43 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 89 618,11 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 80 452,42 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 77 197,43 zł;
 - zakup energii w kwocie 72 235,47 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 57 213,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 43 161,78 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 42 500,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 31 982,91 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30 628,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 499,24 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 23 158,43 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 640,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 724,07 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 091,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 779,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 305,69 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 741,00 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 515,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 176,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 92,00 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zaplanowano 2 000,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 385 590,14 zł, co stanowi 85,99% planu rocznego wynoszącego 448 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 372 980,44 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 766,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 822,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20,42 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 34 085,50 zł, co stanowi 85,16% planu rocznego wynoszącego 40 023,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 028,50 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 57,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 923 654,58 zł, co stanowi 93,29% planu rocznego wynoszącego 990 105,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 456 866,08 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 300 292,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 80 270,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 34 161,21 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 892,73 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 728,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 701,37 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 674,87 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 639,55 zł;

- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 834,76 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 592,00 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 338 360,02 zł, co stanowi 93,23% planu rocznego wynoszącego 362 914,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 245 153,76 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 45 989,59 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19 614,71 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 467,49 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 571,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 483,33 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 575,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 300,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 204,86 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 179 342,48 zł, co stanowi 93,42% planu rocznego wynoszącego 1 262 458,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 794 353,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 155 273,54 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 58 357,99 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 51 772,08 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 45 556,21 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 28 153,22 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 549,80 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 104,00 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 10 767,24 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 455,02 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 58 122,08 zł, co stanowi 95,47% planu rocznego wynoszącego 60 881,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 55 157,24 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 396,73 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 568,11 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 258 185,78 zł, co stanowi 99,44% planu rocznego wynoszącego 259 631,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 152 935,54 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 35 882,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 430,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 22 570,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 000,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 368,00 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W 2025 roku w placówkach oświatowych na terenie Gminy Olsztyn realizowano szereg zadań mających na celu poprawę infrastruktury, cyfryzację procesu nauczania oraz wsparcie integracji uczniów z Ukrainy.

1. Wykonane remonty i prace modernizacyjne:

Wydatki na bieżące utrzymanie i naprawy obiektów oświatowych objęły m.in.:

- **Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Turowie:** Przeprowadzono remont łazienek szkolnych. Łączny koszt zadania wyniósł **59 500,00 zł**.
- **Gminne Przedszkole w Olsztynie:** Dokonano niezbędnej naprawy dachu. Łączny koszt (roboty budowlane wraz z nadzorem inwestorskim) wyniósł **55 713,75 zł**.
- **Szkoła Podstawowa w Olsztynie:** Wykonano naprawę dachu na kwotę **44 327,88 zł**.
- **Szkoła Podstawowa w Biskupicach:** Przeprowadzono demontaż starych i montaż nowych siatek na boisku szkolnym (wraz z bramkami). Łączny koszt zadania wyniósł **19 026,30 zł**.

2. Realizacja programów i projektów edukacyjnych:

Placówki oświatowe aktywnie pozyskiwały środki zewnętrzne na doposażenie bazy dydaktycznej:

- **Szkoła Podstawowa w Zrębicach:**
 - „Zielona Pracownia” – na utworzenie nowoczesnej pracowni biologiczno-chemiczną. Wartość programu: **60 000,00 zł** (w tym dofinansowanie z WFOŚiGW: 48 000,00 zł).
 - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – zakup nowości wydawniczych. Wartość programu: **3 125,00 zł** (w tym dotacja: 2 500,00 zł).
- **Gminne Przedszkole w Olsztynie:**
 - „Cyfrowy Uczeń” – zakupiono 2 komputery stacjonarne, 3 laptopy oraz programy edukacyjne. Wartość projektu: **37 500,00 zł** (w tym dofinansowanie: 30 000,00 zł).
- **Szkoła Podstawowa w Turowie:**
 - „Cyfrowy Uczeń” – zakupiono komputer stacjonarny, laptop oraz oprogramowanie. Wartość projektu: **18 750,00 zł** (w tym dofinansowanie: 15 000,00 zł).
- **Szkoła Podstawowa w Olsztynie:**
 - „Przyjazna szkoła” – projekt wspierający integrację. Wartość projektu: **36 758,89 zł** (w tym dotacja: 35 882,24 zł). Środki przeznaczono na wynagrodzenia asystentów międzykulturowych.

3. Wydatki z Funduszu Pomocy (Wsparcie uczniów z Ukrainy):

Środki z Funduszu Pomocy w 2025 roku zostały przeznaczone na stworzenie warunków do nauki i integracji dzieci z Ukrainy oraz doposażenie placówek:

- **Szkoła Podstawowa w Olsztynie:** Zrealizowano zakupy inwestycyjne i bieżące, m.in.: ławki i stoły (8 900,00 zł), 2 kserokopiarki (11 858,48 zł), 2 laptopy dla asystentów (4 898,00 zł), wyposażenie sali integracyjnej i świetlicy (łącznie 17 970,00 zł) oraz utworzono przestrzeń „strefa relaksu” (17 860,00 zł). Ponadto sfinansowano wynagrodzenia asystentów międzykulturowych w kwocie 65 774,19 zł.
- **Szkoła Podstawowa w Zrębicach:** Otrzymano środki w kwocie **56 991,00 zł**, które przeznaczono na wynagrodzenia, pochodne oraz zakup pomocy dydaktycznych, w tym: monitora interaktywnego, kserokopiarki i drukarki.

Aktywność w pozyskiwaniu środków zewnętrznych:

Analiza wydatków wskazuje na dużą aktywność placówek w pozyskiwaniu grantów celowych. Dzięki udziałowi w programach takich jak „Zielona Pracownia”, „Cyfrowy Uczeń” czy „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”, do gminnej oświaty trafił nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne o wartości ponad **119 tys. zł**, przy relatywnie niskim zaangażowaniu wkładu własnego Gminy (zazwyczaj na poziomie 20%).

Efektywne wykorzystanie Funduszu Pomocy:

Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie (łącznie ponad 625 tys. zł w wykazanych zadaniach) zostały wykorzystane nie tylko na bieżące wynagrodzenia asystentów (co jest kluczowe dla integracji), ale również na **trwale doposażenie szkół**. Zakupione kserokopiarki, laptopy, monitory interaktywne oraz meble („strefa relaksu”, świetlica) pozostaną w zasobach szkół i będą służyć wszystkim uczniom w kolejnych latach.

Dbłość o stan techniczny:

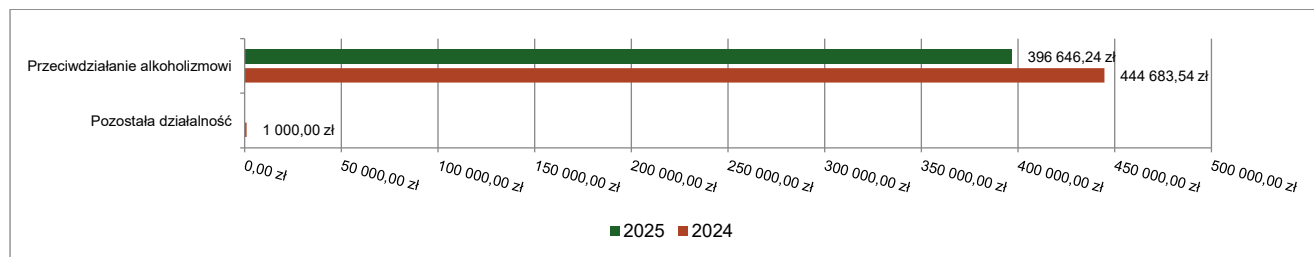
W 2025 roku priorytetem remontowym było zabezpieczenie obiektów przed degradacją (naprawy dachów w Olsztynie – szkoła i przedszkole) oraz poprawa standardu higieniczno-sanitarnego (remont łazienek w Turowie). Łącznie na niezbędne prace remontowe i naprawcze w wykazanych placówkach przeznaczono blisko **180 tys. zł**.

2.7.14. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 583 703,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 396 646,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,95%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 500,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 396 646,24 zł, co stanowi 68,01% planu rocznego wynoszącego 583 203,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 234 719,61 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 110 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 27 673,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 847,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 405,92 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie 396 646,24 zł z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii. Szczegółowe dane dotyczące realizacji tego programu zostały zawarte w tabelach: nr 19, nr 20, nr 57 i nr 58.

W dziale 851 środki wydatkowane przez GOPS w Olsztynie zostały na:

- 1) zajęcia świetlicowe dla dzieci i młodzieży – wydatkowano 15 829,96 zł ze środków własnych.

Ogółem dziale 851 wydatkowano kwotę 15 829,96 zł, z tego:

- kwotę 15 829,96 zł ze środków własnych.

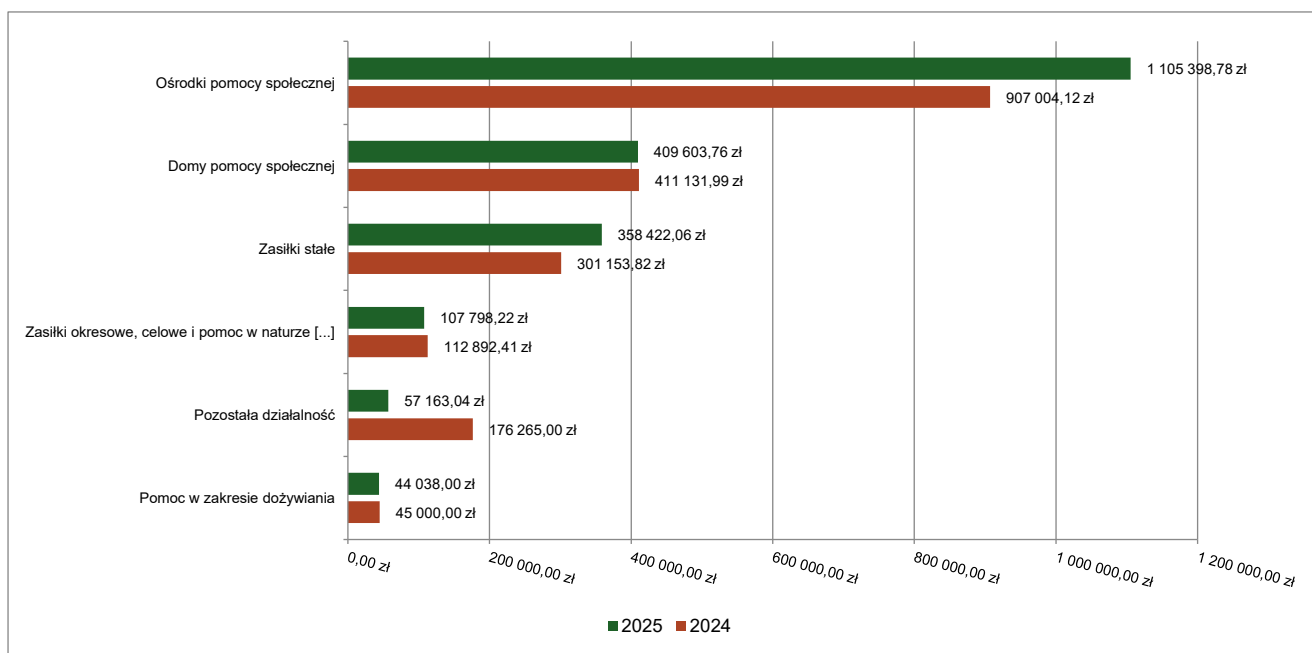
2.7.15. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 711 535,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 159 102,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 409 603,76 zł, co stanowi 62,91% planu rocznego wynoszącego 651 063,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 409 603,76 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 7 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 700,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 296,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 452,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 300,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 252,00 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 37 493,86 zł, co stanowi 85,88% planu rocznego wynoszącego 43 659,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 37 493,86 zł;
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 107 798,22 zł, co stanowi 72,30% planu rocznego wynoszącego 149 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 107 798,22 zł;
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 3 025,63 zł, co stanowi 30,26% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 025,63 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 358 422,06 zł, co stanowi 95,96% planu rocznego wynoszącego 373 504,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 358 078,24 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 343,82 zł;
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 105 398,78 zł, co stanowi 86,16% planu rocznego wynoszącego 1 283 009,76 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 770 283,93 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 138 422,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 46 135,49 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 395,16 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 23 350,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22 014,15 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 450,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 029,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 252,11 zł;
 - zakup energii w kwocie 13 879,01 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 9 547,71 zł;

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 804,37 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 225,30 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 1 628,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 448,44 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 676,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 600,00 zł;
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 257,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 29 159,12 zł, co stanowi 55,70% planu rocznego wynoszącego 52 349,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 705,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 254,12 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 200,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 44 038,00 zł, co stanowi 88,01% planu rocznego wynoszącego 50 038,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 038,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 57 163,04 zł, co stanowi 62,26% planu rocznego wynoszącego 91 812,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 302,17 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 887,97 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 972,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 276,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 346,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 293,32 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 83,65 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W dziale 852 środki wydatkowane zostały na:

- 1) opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 37 493,86 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań własnych,
- 2) wypłatę zasiłków stałych wydatkowano kwotę 358 078,24 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań własnych,
- 3) zasiłki okresowe – wydatkowano 24 530,78 zł z dotacji celowej na realizację zadań własnych,
- 4) zasiłki celowe ze środków własnych – wydatkowano 83 267,44 zł,

- 5) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej – wydatkowano 409 603,76 zł ze środków własnych,
- 6) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatkowano 956 497,12 zł, z czego dotacja na realizację zadań własnych stanowiła kwotę 87 247,00 zł, a środki własne 869 250,12 zł. Z wydatków ogółem, wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 866 684,27 zł,
- 7) dofinansowanie wypłat dodatków dla pracowników socjalnych – wydatkowano 13 364,71 zł, z czego dotacja na realizację zadań własnych stanowiła kwotę 4 373,38 zł, a środki własne 8 991,33 zł,
- 8) dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego - wydatkowano 111 836,70 zł z dotacji celowej na realizację zadań własnych,
- 9) wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki wydatkowano 23 700,25 zł z dotacji celowej na realizację zadań zleconych, z tego 350,25 zł na obsługę zadania,
- 10) obsługę zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wydatkowano 7 000,00 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 6 000,00 zł, a środki własne 1 000,00 zł,
- 11) zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego – wydatkowano 7 318,50 zł z dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 12) realizację programu „Posiłek w szkole i w domu” – wydatkowano 44 038,00 zł, z czego dotacja na realizację zadań własnych stanowiła kwotę 26 038,00 zł, a środki własne 18 000,00 zł,
- 13) zakup usług w zakresie zapewnienia schronienia – wydatkowano 27 983,67 zł ze środków własnych,
- 14) realizację usług sąsiedzkich z programu „Korpus Wsparcia Seniora” – wydatkowano 29 159,12 zł, z tego z dotacji na realizację zadań własnych wydatkowano kwotę 20 653,94 zł, a ze środków własnych 8 505,18 zł,
- 15) opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne (obywateli Ukrainy) – wydatkowano 5 972,94 zł z Funduszu Pomocy,
- 16) wypłatę dodatku mieszkaniowego – wydatkowano 3 025,63 zł ze środków własnych,
- 17) realizację projektu partnerskiego „Rozwój CIS Caritas Archidiecezji Częstochowskiej” wydatkowano 15 887,93 zł ze środków europejskich w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027.

Ogółem dziale 852 wydatkowano kwotę 2 158 758,65 zł, z tego:

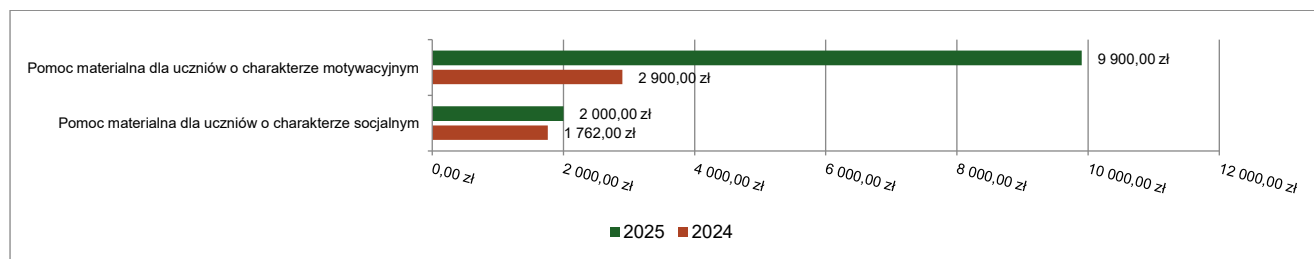
- kwotę 5 972,94 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 707 270,65 zł z dotacji celowych:
 - na realizację zadań własnych kwotę 676 251,90 zł,
 - na realizację zadań zleconych kwotę 31 018,75 zł,
- kwotę 15 887,93 zł ze środków europejskich w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027,
- kwotę 1 429 627,13 zł ze środków własnych.

2.7.16. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 23 232,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 15,11% planu rocznego wynoszącego 13 232,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 2 000,00 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 9 900,00 zł, co stanowi 99,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 9 900,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W dziale 854 środki wydatkowane zostały na:

- 2) pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (wypłata stypendiów – ilość 5) – wydatkowano 2 000,00 zł, z czego dotacja stanowiła kwotę 1 600,00 zł, a środki własne 400,00 zł.

Ogółem dziale 854 wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, z tego:

- kwotę 1 600,00 zł z dotacji celowych na realizację zadań własnych,
- kwotę 400,00 zł ze środków własnych.

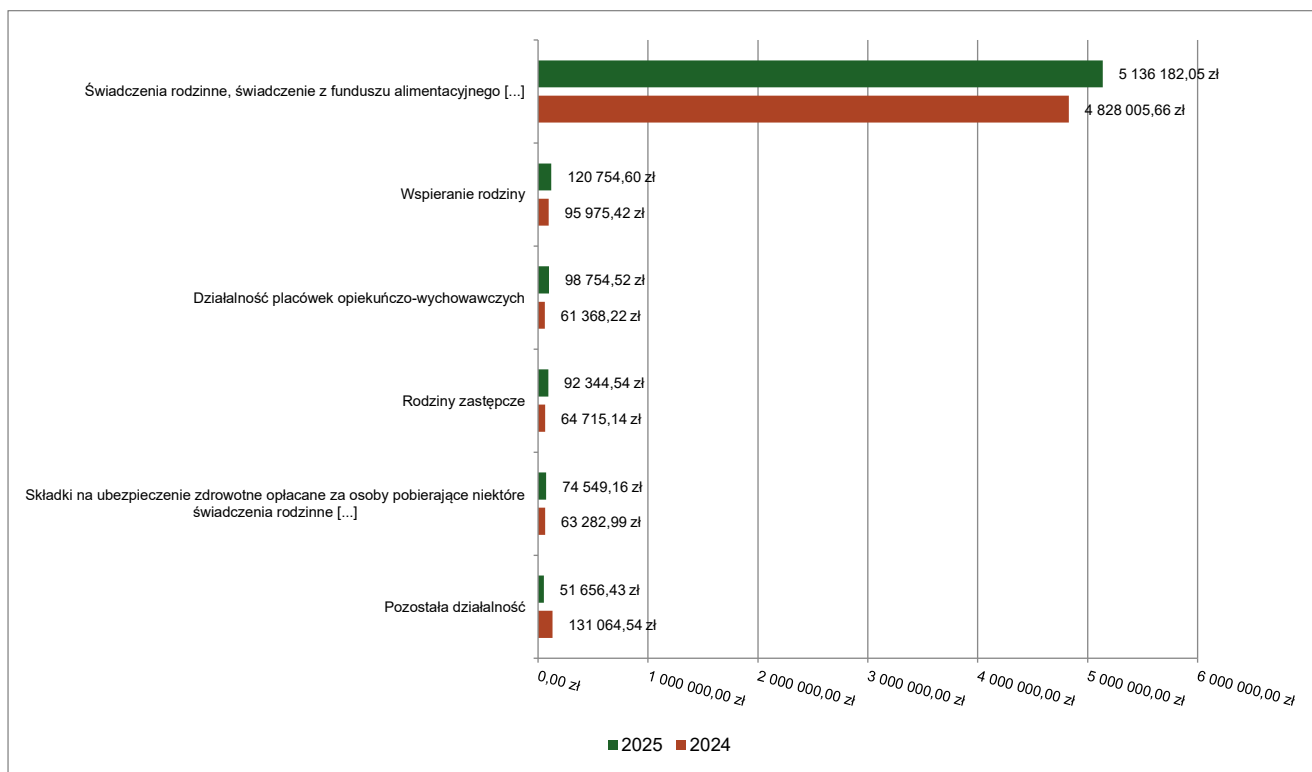
2.7.17. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 712 548,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 574 552,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zaplanowano 15 000,00 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 5 136 182,05 zł, co stanowi 99,80% planu rocznego wynoszącego 5 146 640,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 4 521 837,13 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 445 420,36 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 98 034,47 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 20 790,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 19 955,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 241,75 zł;
 - zakup energii w kwocie 4 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 600,27 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 342,10 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 600,00 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 447,11 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 189,82 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 311,00 zł, co stanowi 74,22% planu rocznego wynoszącego 419,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 311,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 120 754,60 zł, co stanowi 84,01% planu rocznego wynoszącego 143 735,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 90 284,01 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 487,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 462,46 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 251,41 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 345,77 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 200,00 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 92 344,54 zł, co stanowi 91,48% planu rocznego wynoszącego 100 950,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 92 344,54 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 98 754,52 zł, co stanowi 62,11% planu rocznego wynoszącego 159 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 98 754,52 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 74 549,16 zł, co stanowi 91,69% planu rocznego wynoszącego 81 304,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 74 549,16 zł;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 51 656,43 zł, co stanowi 78,86% planu rocznego wynoszącego 65 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 50 151,87 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 504,56 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W dziale 855 środki wydatkowane zostały na:

- 1) wypłatę świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę 4 365 406,19 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 2) wypłatę świadczeń rodzicielskich wydatkowano kwotę 44 551,00 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 3) wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 111 879,94 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 4) opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalne zasiłki opiekuńcze wydatkowano kwotę 427 143,11 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 5) koszty obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekuna – wydatkowano kwotę 166 799,06 zł, z tego z dotacji na realizację zadań zleconych 147 249,06 zł, a ze środków własnych 19 550,00 zł,
- 6) opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna wydatkowano kwotę 74 549,16 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 7) realizację zadań w zakresie wspierania rodziny – wydatkowano 84 875,68 zł ze środków własnych,
- 8) dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia asystenta rodziny oraz kosztów zatrudnienia - wydatkowano 21 518,52 zł ze środków Funduszu Pracy,
- 9) dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w postaci dodatku motywacyjnego - wydatkowano kwotę 14 360,40 zł ze środków dotacji celowej na realizację zadań własnych,
- 10) realizację programu Karta Dużej Rodziny – wydatkowano 311,00 zł z dotacji celowej na realizację zadań zleconych,
- 11) zapłatę za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – wydatkowano 92 344,54 zł ze środków własnych,
- 12) zapłatę za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej wydatkowano kwotę 98 754,52 zł ze środków własnych,
- 13) realizację świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy wydatkowano z Funduszu Pomocy kwotę 51 656,43 zł, z czego na wypłatę świadczeń kwotę 50 151,87 zł oraz na obsługę tego zadania kwotę 1 504,56 zł.

Ogółem w dziale 855 wydatkowano kwotę 5 554 149,55 zł, z tego:

- kwotę 51 656,43 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 21 518,52 zł z Funduszu Pracy,
- kwotę 5 185 449,86 zł z dotacji celowych:
 - na realizację zadań własnych kwotę 14 360,40 zł,
 - na realizację zadań zleconych kwotę 5 171 089,46 zł,
- kwotę 295 524,74 zł ze środków własnych.

Ogółem w 2025 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Olsztynie wydatkowano kwotę 7 730 738,16 zł, z tego:

- kwotę 57 629,37 zł z Funduszu Pomocy,
- kwotę 21 518,52 zł z Funduszu Pracy,
- kwotę 5 894 320,51 zł z dotacji celowych:
 - na realizację zadań własnych kwotę 692 212,30 zł,
 - na realizację zadań zleconych kwotę 5 202 108,21 zł,
- kwotę 15 887,93 zł ze środków europejskich w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027,
- kwotę 1 741 381,83 zł ze środków własnych.

Fundusz Solidarnościowy – środki pozabudżetowe:

W 2025 roku GOPS realizował również **Program „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025** finansowany z Funduszu Solidarnościowego. W ramach Programu zostało zatrudnionych 35 asystentów dla 39 osób z niepełnosprawnością.

Na realizację Programu wykorzystano kwotę 764 034,50 zł z Funduszu Solidarnościowego, z tego na koszty wynagrodzeń asystentów i ubezpieczenie OC/NNW kwotę 749 053,43 zł a na koszty obsługi tego zadania 14 981,07 zł.

W 2025 roku GOPS realizował także **Program „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025** finansowany z Funduszu Solidarnościowego. W ramach Programu zostało zatrudnionych 5 opiekunów dla 5 osób z niepełnosprawnością.

Na realizację Programu wykorzystano kwotę 23 867,44 zł z Funduszu Solidarnościowego, z tego na koszty wynagrodzeń opiekunów kwotę 23 399,45 zł a na koszty obsługi tego zadania 467,99 zł.

Powyższe zadania zostały realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie, który w 2025 roku zrealizował zadania budżetowe na łączną kwotę **7 730 738,16 zł**. Analiza struktury finansowania wskazuje, że Ośrodek jest jednostką w znacznym stopniu opartą na zewnętrznych źródłach finansowania – środki z dotacji celowych (zleconych i na zadania własne), Funduszu Pracy, Funduszu Pomocy oraz środki europejskie stanowiły aż **77,48%** ogółu wydatków (blisko 6 mln zł). Środki własne Gminy zaangażowane w pomoc społeczną wyniosły **1 741 381,83 zł** (22,52% budżetu GOPS).

Główne obszary aktywności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Olsztynie:

1. **Wsparcie Rodziny (Dział 855):** To największy obszar budżetowy GOPS (5,55 mln zł). Dominują tu zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym wypłata świadczeń rodzinnych (ponad 4,3 mln zł) oraz świadczeń opiekuńczych. Gmina ze środków własnych finansowała m.in. pobyt dzieci w pieczy zastępczej (rodziny zastępcze i placówki), przeznaczając na ten cel łącznie ponad 191 tys. zł.
2. **Pomoc Społeczna (Dział 852):** Wydatki w kwocie 2,16 mln zł skierowano do osób najbardziej potrzebujących. Istotną pozycję w budżecie własnym Gminy stanowią opłaty za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej (**409 603,76 zł**) – jest to zadanie własne o charakterze obowiązkowym, którego koszty systematycznie rosną.
3. **Wsparcie Seniorów i Osób Niepełnosprawnych:** GOPS aktywnie pozyskuje środki zewnętrzne na tzw. usługi miękkie. W 2025 roku, poza budżetem podstawowym, zrealizowano programy z Funduszu Solidarnościowego na łączną kwotę blisko **788 tys. zł** („Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” oraz „Opieka wytchnieniowa”), zapewniając realne wsparcie dla 44 osób z terenu Gminy.
4. **Pomoc Uchodźcom:** Kontynuowano realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy (obywatele Ukrainy), wydatkując na ten cel 57 629,37 zł (składki zdrowotne i świadczenia rodzinne).

Działalność GOPS w 2025 roku koncentrowała się na terminowej realizacji świadczeń obligatoryjnych oraz rozwijaniu usług opiekuńczych finansowanych ze źródeł zewnętrznych, co pozwoliło odciążyć budżet Gminy przy jednoczesnym zwiększeniu zakresu pomocy dla mieszkańców.

2.7.18. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 280 633,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 765 456,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,24%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 798 414,48 zł, co stanowi 95,27% planu rocznego wynoszącego 2 937 484,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 653 295,46 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 107 979,83 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 167,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 302,77 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 404,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 420,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 149,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 695,33 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 302 550,91 zł, co stanowi 98,39% planu rocznego wynoszącego 307 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 295 289,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 261,66 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 140 602,21 zł, co stanowi 92,50% planu rocznego wynoszącego 152 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 133 972,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 630,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 97 712,47 zł, co stanowi 71,89% planu rocznego wynoszącego 135 917,57 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 50 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 117,57 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 594,90 zł;
- w rozdziale 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych wydatkowano kwotę 8 457,38 zł, co stanowi 67,66% planu rocznego wynoszącego 12 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 6 772,38 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 861,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 824,00 zł.
- w rozdziale 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu zaplanowano 10 000,00 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 825 212,59 zł, co stanowi 89,21% planu rocznego wynoszącego 925 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 436 896,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 381 121,05 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 6 826,50 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 369,00 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 1 500,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

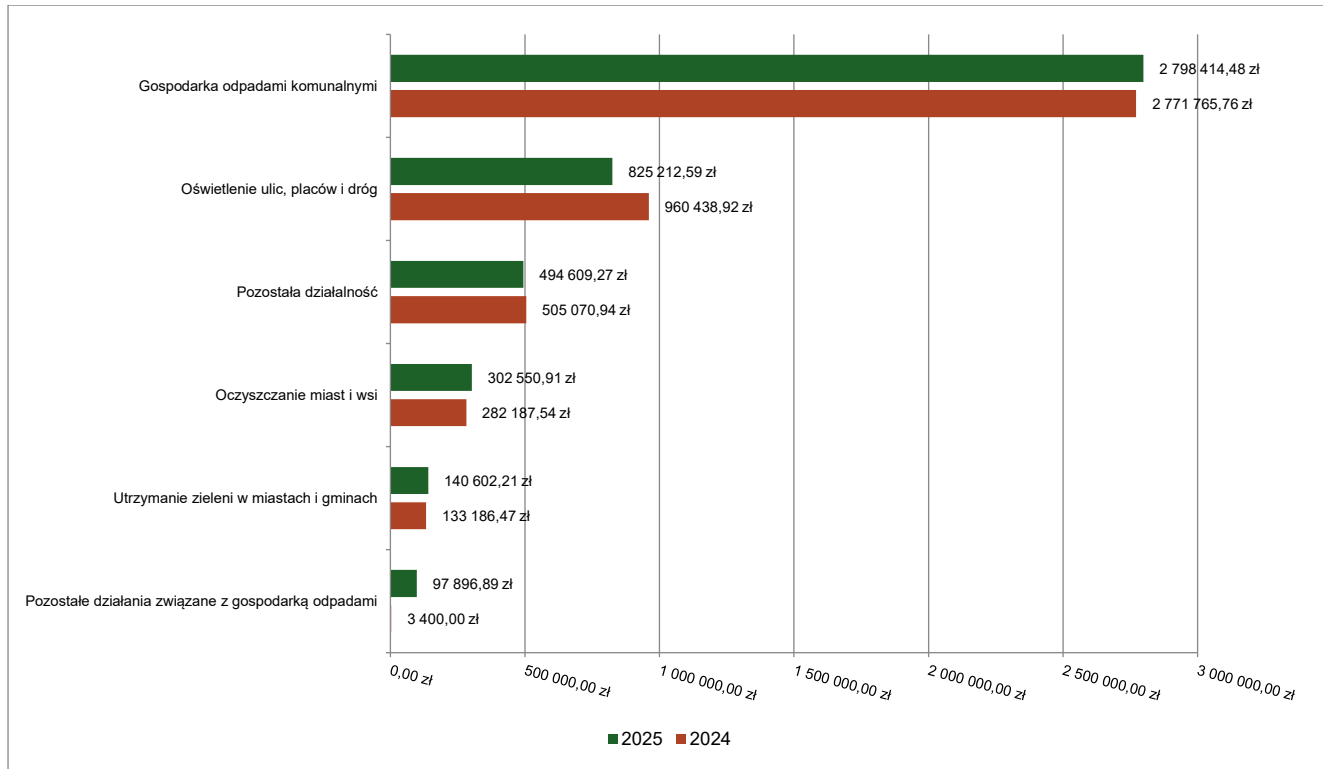
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 97 896,89 zł, co stanowi 80,24% planu rocznego wynoszącego 122 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 97 896,89 zł.

W 2025 roku Gmina realizowała zadanie, polegające na usuwaniu, zbieraniu i transporcie wyrobów, zawierających azbest. Zadaniem objęte zostało 60 nieruchomości z terenu Miasta i Gminy Olsztyn. Usunięto i zutylizowano 137,68 ton wyrobów azbestowych. Łączna kwota zadania: 97 896,89 zł, w całości pokryta z uzyskanego dofinansowania.

- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 494 609,27 zł, co stanowi 72,93% planu rocznego wynoszącego 678 232,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 334 428,86 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 122 428,51 zł;
 - zakup energii w kwocie 21 060,23 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 536,53 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 155,14 zł;

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 4 162,20 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.19. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 298 249,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 266 422,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,55%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 826 955,23 zł, co stanowi 99,27% planu rocznego wynoszącego 833 045,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 800 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 107,79 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 856,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 991,44 zł;

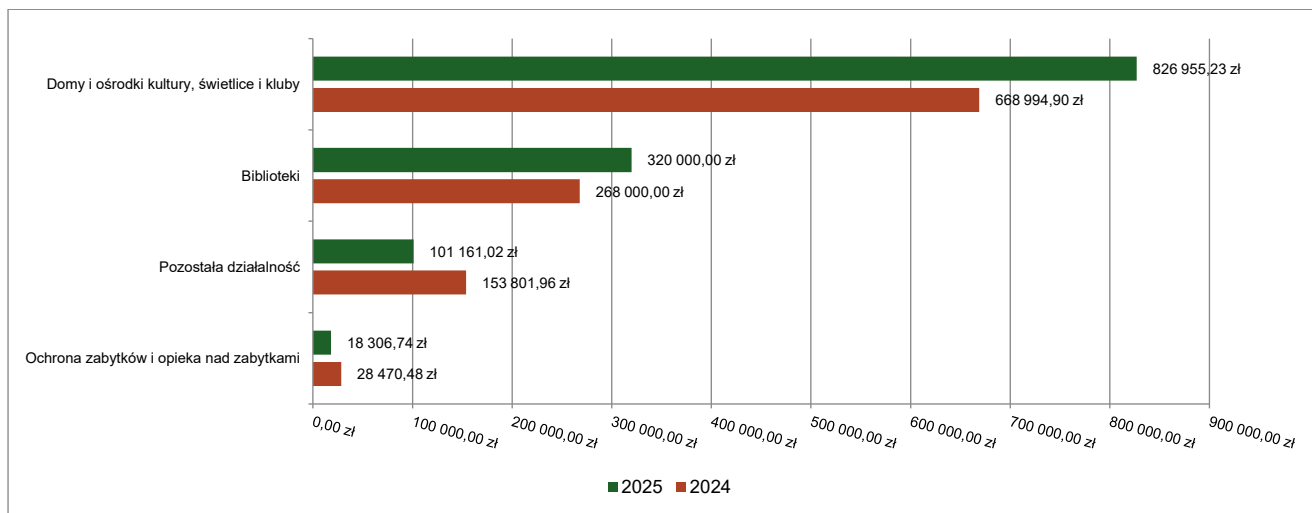
W rozdziale tym wydatkowano kwotę 26 955,23 zł w ramach funduszu sołeckiego.

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 320 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 320 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 320 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 18 306,74 zł, co stanowi 55,47% planu rocznego wynoszącego 33 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 10 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 306,74 zł.

- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 101 161,02 zł, co stanowi 90,16% planu rocznego wynoszącego 112 203,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 960,56 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 34 700,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 310,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 743,97 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 445,83 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 66 017,05 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

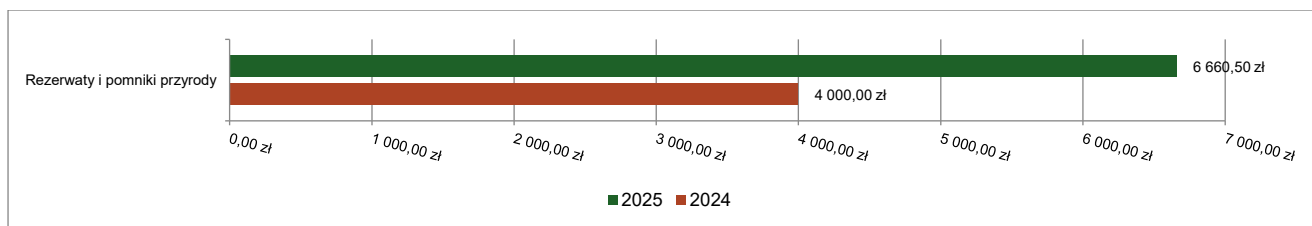
2.7.20. DZIAŁ 925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 660,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92503 Rezerваты i pomniki przyrody wydatkowano kwotę 6 660,50 zł, co stanowi 83,26% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 660,50 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 5 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.7.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 332 458,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 173 675,84 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 929 775,84 zł, co stanowi 85,81% planu rocznego wynoszącego 1 083 558,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 420 408,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 136 278,85 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 331,85 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 81 158,43 zł;
 - zakup energii w kwocie 70 528,52 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 69 281,50 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 012,18 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 070,90 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 930,39 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 558,71 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 231,45 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 814,58 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 189,94 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 549,24 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 258,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 113,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 60,10 zł;

Realizacją zadań w dziedzinie kultury fizycznej zajmuje się głównie Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie. W 2025 roku GOSiR w Olsztynie realizował zadania w dwóch działach klasyfikacji budżetowej: **926 (Kultura fizyczna)** oraz **851 (Ochrona zdrowia)**.

Jednostka zrealizowała dochody na poziomie wyższym niż zakładano.

- **Plan:** 216 350,00 zł
- **Wykonanie:** 271 572,80 zł (**125,5% planu**)
- **Kluczowe źródła dochodów:**
 - **§ 0750 (Najem/dzierżawa):** 167 075,95 zł – główne źródło przychodów.
 - **§ 0830 (Usługi):** 103 691,08 zł – wykonanie znacznie powyżej planu (planowano 65 000 zł), co świadczy o dużym zainteresowaniu ofertą komercyjną GOSiR.

Wydatki ogółem wyniosły **1 049 234,29 zł** (88,35% planu wynoszącego 1 187 558,00 zł).

- **Dział 926 (Kultura fizyczna):** Wykonano 927 435,92 zł.
- **Dział 851 (Przeciwdziałanie alkoholizmowi):** Wykonano 121 798,37 zł (środki przeznaczone są na lodowisko).

Realizacja zadań rzeczowych

W ramach wydatków bieżących i majątkowych (łączna kwota wyszczególnionych zadań: **149 164,45 zł**) GOSiR zrealizował szereg prac modernizacyjnych i zakupów doposażeniowych.

Infrastruktura i modernizacje:

- **„Orlik zielony”:** Zakończono modernizację (wymiana ogrodzenia) oraz wymieniono naświetlacze na energooszczędne (doświetlenie boiska). Łączny nakład w 2025 r. na te cele to ponad **40 tys. zł**.
- **Boisko w Kusiętach:** Zakończono inwestycję budowy oświetlenia (wkład GOSiR: 48 000 zł) oraz zamontowano monitoring z osprzętem (8 142,60 zł).
- **Hala sportowa:** Wykonano mycie i impregnację elewacji (północna i wschodnia ściana) oraz zmodernizowano wyposażenie areny głównej (montaż tulei do siatkówki, zakup słupków).

Utrzymanie obiektów i sprzęt:

- **Boiska trawiaste:** Przeprowadzono kompleksowe zabiegi pielęgnacyjne oraz zakupiono nawozy i nasiona na łączną kwotę ponad **30 tys. zł.**
- **Doposażenie:** Zakupiono zmiatarkę spalinową STIGA (4 200 zł) usprawniającą prace porządkowe.
- **Bezpieczeństwo:** Zmodernizowano system monitoringu (zakup sprzętu za ok. 7 tys. zł).
- **Drobne doposażenie:** Nowe piłkochwyty i siatki na „Orliku czerwonym” oraz słupki do tenisa ziemnego.

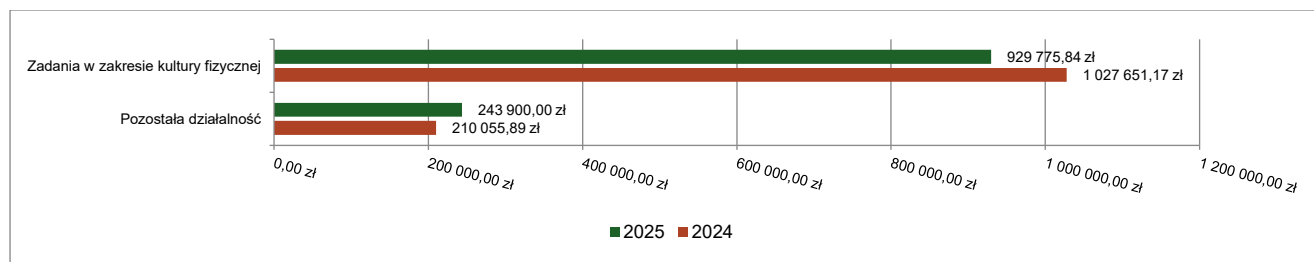
Wysokie wykonanie dochodów własnych wskazuje na to, że obiekty GOSiR są intensywnie wykorzystywane komercyjnie, co odciąża budżet Gminy.

W 2025 roku GOSiR skupił się na utrzymaniu standardu obiektów (modernizacje oświetlenia, ogrodzeń, pielęgnacja murawy) oraz poprawie bezpieczeństwa (monitoring).

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 243 900,00 zł, co stanowi 97,99% planu rocznego wynoszącego 248 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych w kwocie 233 900,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 300,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 141,31 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 558,69 zł.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 10 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Inwestycje stanowią kluczowy czynnik stymulujący rozwój Miasta i Gminy Olsztyn. Konsekwentna realizacja zadań majątkowych służy nie tylko zaspokajaniu bieżących potrzeb mieszkańców, ale przede wszystkim budowaniu trwałego potencjału gospodarczego naszego regionu. Priorytetem samorządu jest utrzymanie wysokiej dynamiki inwestycyjnej przy jednoczesnym zachowaniu racjonalności wydatkowania środków publicznych i dbałości o stabilność finansową.

Polityka inwestycyjna Gminy w 2025 roku ukierunkowana była na poprawę infrastruktury technicznej i społecznej, co bezpośrednio przekłada się na wzrost atrakcyjności osadniczej i gospodarczej terenu. Istotnym elementem montażu finansowego zadań było skuteczne pozyskiwanie bezzwrotnych środków zewnętrznych (krajowych i unijnych), które pozwoliły na zrealizowanie szerszego zakresu prac, niż wynikałoby to wyłącznie z możliwości budżetu opartego na dochodach własnych.

Realizacja budżetu w zakresie wydatków majątkowych w 2025 roku zamknęła się kwotą 15 406 766,55 zł, co stanowi 91,19% planu po zmianach, który wynosił 16 895 368,49 zł. Poniższa tabela prezentuje szczegółowe wykonanie inwestycji w podziale na działy klasyfikacji budżetowej.

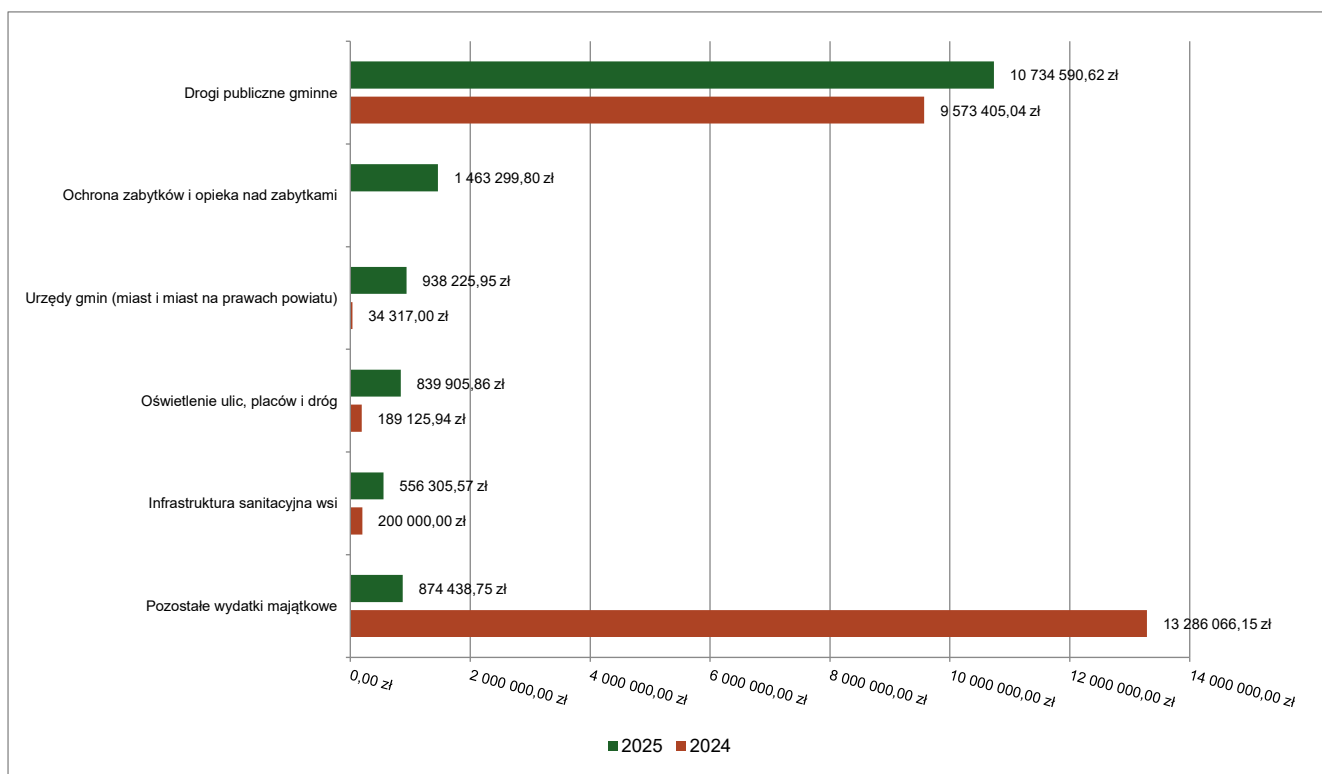
Wydatki majątkowe Miasta i Gminy w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 15 406 766,55 zł, tj. w 91,19% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 16 895 368,49 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej oraz tabela nr 45.

Tabela 13: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	13 296 775,03	11 482 611,50	10 737 354,39	93,51%	69,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%	9,50%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 096 410,31	1 186 140,99	978 797,07	82,52%	6,35%
750	Administracja publiczna	2 007 199,00	1 222 446,00	938 225,95	76,75%	6,09%
010	Rolnictwo i łowiectwo	600 620,00	556 620,00	556 305,57	99,94%	3,61%
700	Gospodarka mieszkaniowa	450 000,00	350 000,00	282 035,74	80,58%	1,83%
926	Kultura fizyczna	10 390 083,63	197 850,00	156 957,53	79,33%	1,02%
801	Oświata i wychowanie	288 550,36	150 000,00	124 661,00	83,11%	0,81%
752	Obrona narodowa	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%	0,66%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 000,00	74 000,00	68 057,50	91,97%	0,44%
	Razem wydatki majątkowe	31 647 938,33	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

Wykres 46: Wydatki majątkowe budżetu Miasta i Gminy w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



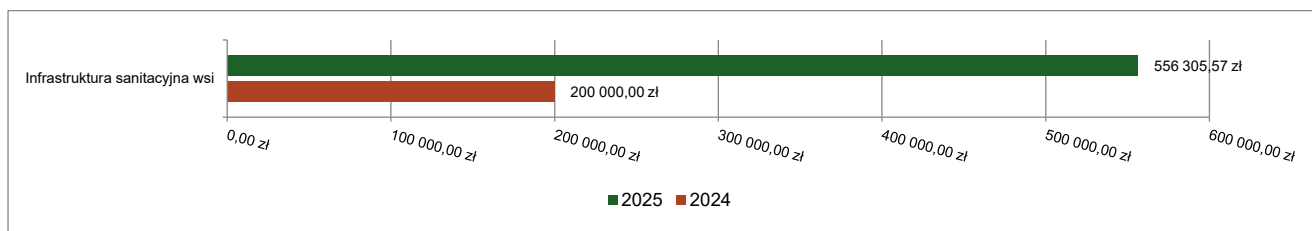
Źródło: Opracowanie własne

2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 556 620,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 556 305,57 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,94%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 556 305,57 zł, co stanowi 99,94% planu rocznego wynoszącego 556 620,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 556 305,57 zł na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa”.

Wykres 47: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i leśnictwo w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 482 611,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 737 354,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 93,51%. Środki te przeznaczono następująco:

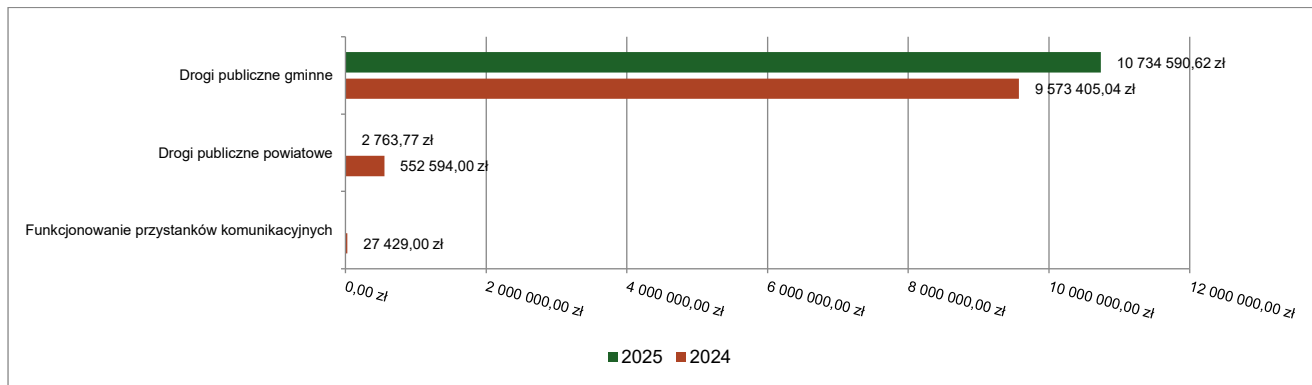
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 2 763,77 zł, co stanowi 92,13% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 2 763,77 zł; na realizację zadania pn. „Projekt na budowę drogi rowerowej w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów”;
 - w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 10 734 590,62 zł, co stanowi 93,51% planu rocznego wynoszącego 11 479 611,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 693 864,50 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 4 040 726,12 zł.
- Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii – zrealizowano wydatki na kwotę **4 734 611,70 zł**;

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii – zrealizowano wydatki na kwotę **4 734 611,70 zł**;
2. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą – zrealizowano wydatki na kwotę **2 856 896,50 zł**;
3. Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj) – zrealizowano wydatki na kwotę **1 611 866,73 zł**;
4. Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa – zrealizowano wydatki na kwotę **598 928,06 zł**;
5. Przebudowa drogi gminnej Krasawa/Biskupice w kierunku Suliszowic – zrealizowano wydatki na kwotę **400 529,00 zł**;
6. Budowa dróg gminnych w m. Krasawa – zrealizowano wydatki na kwotę **178 913,02 zł**;
7. Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Biskupice ul. Chorońska – zrealizowano wydatki na kwotę **95 903,10 zł**;
8. Budowa drogi gminnej w miejscowości Olsztyn ul. Mickiewicza – zrealizowano wydatki na kwotę **76 782,54 zł**;
9. Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Topolowa obręb Turów – zrealizowano wydatki na kwotę **65 190,00 zł**;
10. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska – zrealizowano wydatki na kwotę **51 999,97 zł**;
11. Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w m. Zrębice ul. Polna wraz z budową oświetlenia ulicznego – zrealizowano wydatki na kwotę **44 280,00 zł**;
12. Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji drogi gminnej wraz z oświetleniem - ulica Fiołkowa – zrealizowano wydatki na kwotę **15 000,00 zł**;

13. Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn wraz z poprawą systemu odwodnienia – zrealizowano wydatki na kwotę **3 690,00 zł**.

Wykres 48: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

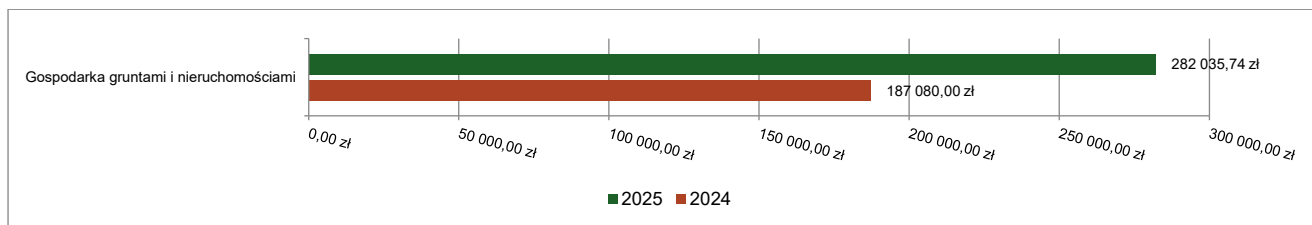
W rozdziale tym wydatkowano kwotę 15 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.8.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 350 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 282 035,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 80,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 282 035,74 zł, co stanowi 80,58% planu rocznego wynoszącego 350 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 209 240,34 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 72 795,40 zł.

Wykres 49: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

Wykup gruntów pod drogi gminne – zrealizowano wydatki na kwotę **209 240,34 zł**;

Modernizacja schodów budynku usługowo-administracyjnego – zrealizowano wydatki na kwotę **72 795,40 zł**;

2.8.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

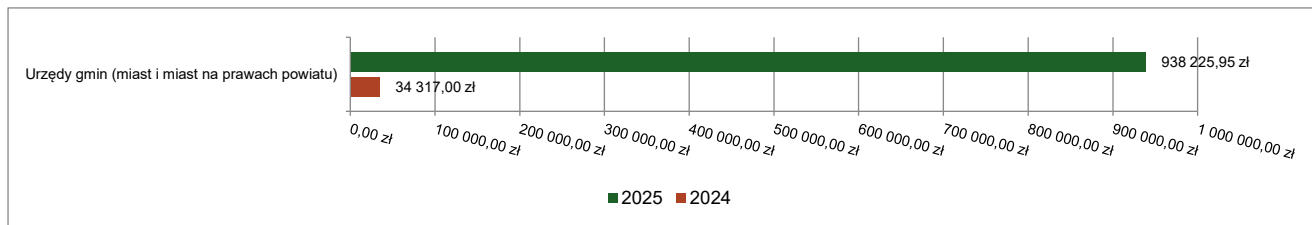
Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 222 446,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 938 225,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 76,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 938 225,95 zł, co stanowi 76,75% planu rocznego wynoszącego 1 222 446,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 898 000,95 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 40 225,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **898 000,95 zł**;
2. Zakup i montaż nowego kotła gazowego w budynku UMiG Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **40 225,00 zł**;

Wykres 50: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



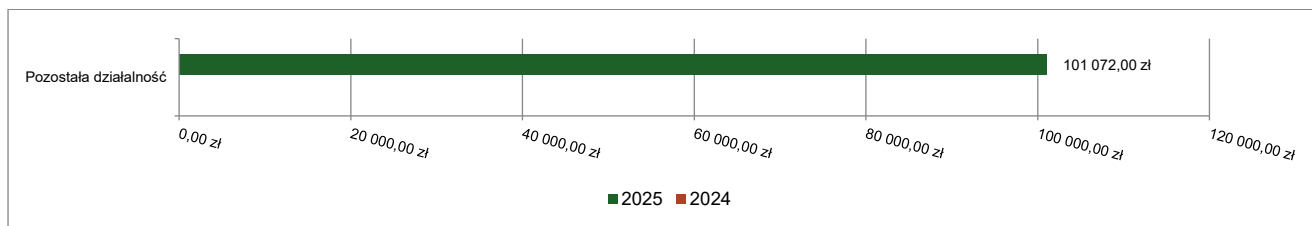
Źródło: Opracowanie własne

2.8.5. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 212 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 101 072,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 47,59%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 101 072,00 zł, co stanowi 47,59% planu rocznego wynoszącego 212 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 101 072,00 zł.

Wykres 51: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Zakup syreny elektronicznej DSE 600S w celu realizacji zadań zleconych z zakresu Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – zrealizowano wydatki na kwotę **48 954,00 zł**;
2. Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - Zadanie w ramach obszaru 1 i 2 Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – zrealizowano wydatki na kwotę **52 118,00 zł**;

2.8.6. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 68 057,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 91,97%. Środki te przeznaczono następująco:

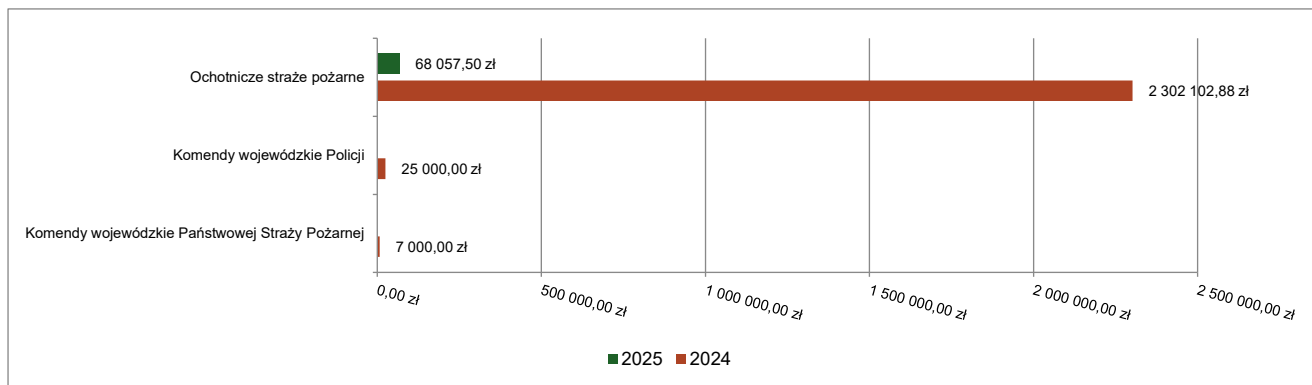
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 68 057,50 zł, co stanowi 91,97% planu rocznego wynoszącego 74 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 68 057,50 zł;

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Doposażenie OSP Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **53 382,00 zł**;

2. Zakup pieca gazowego do garażu OSP Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **14 675,50 zł**.

Wykres 52: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

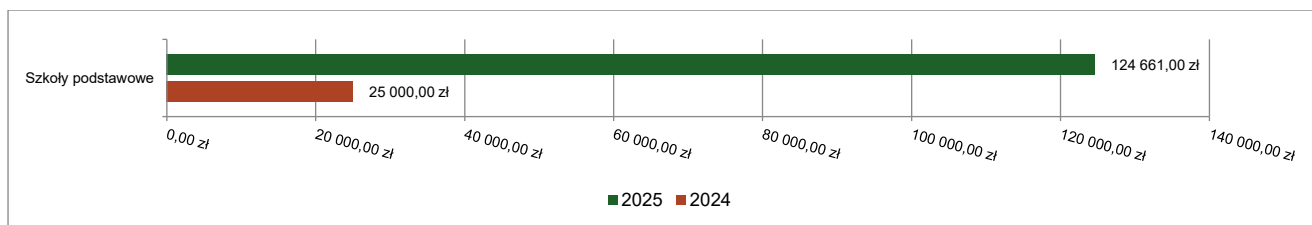
W rozdziale tym wydatkowano kwotę 50 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.8.7. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 150 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 124 661,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 83,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 124 661,00 zł, co stanowi 83,11% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 124 661,00 zł.

Wykres 53: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Zrębicach – zrealizowano wydatki na kwotę **50 000,00 zł**;
2. Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **40 221,00 zł**;
3. Przebudowa i remont wnętrza Szkoły Podstawowej w Biskupicach – zrealizowano wydatki na kwotę **34 440,00 zł**.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 43 550,36 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.8.8. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 186 140,99 zł, zaś zrealizowane w kwocie 978 797,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 82,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 11 070,00 zł, co stanowi 84,70% planu rocznego wynoszącego 13 070,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 11 070,00 zł na realizację zadania pn. „Rewitalizacja zielonej przestrzeni przy ruinach XIV w. zamku w Olsztynie”;

- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano 20 000,00 zł;
- w rozdziale 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu wydatkowano kwotę 43 050,00 zł, co stanowi 86,10% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 43 050,00 zł na realizację zadania pn. „Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zieleń miejska”;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 839 905,86 zł, co stanowi 97,14% planu rocznego wynoszącego 864 676,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 510 265,86 zł;
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 329 640,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę) – zrealizowano wydatki na kwotę **418 239,80 zł;**
2. Budowa oświetlenia drogi gminnej w Przymiłowicach, ul. Kielnicka – zrealizowano wydatki na kwotę **205 627,82 zł;**
3. Budowa oświetlenia ulicznego w m. Olsztyn wzdłuż ul. Napoleona wraz z oświetleniem placu Przedszkola w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **61 505,01 zł;**
4. Budowa oświetlenia ulicznego Przymiłowice ul. Sokola – zrealizowano wydatki na kwotę **68 185,05 zł;**
5. Budowa oświetlenia drogowego wzdłuż drogi krajowej nr 46 - Olsztyn, ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przymiłowice, ul. Zamkowa - Etap I – zrealizowano wydatki na kwotę **30 153,17 zł;**
6. Projekty na oświetlenia – zrealizowano wydatki na kwotę **49 695,01 zł;**
7. Wykonanie dokumentacji projektowej dobudowy oświetlenia ulicznego ul. Narcyzowa (Sołectwo Odrzykoń) wraz z oświetleniem placu zabaw zrealizowano wydatki na kwotę **6 500,00 zł.**

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 6 500,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

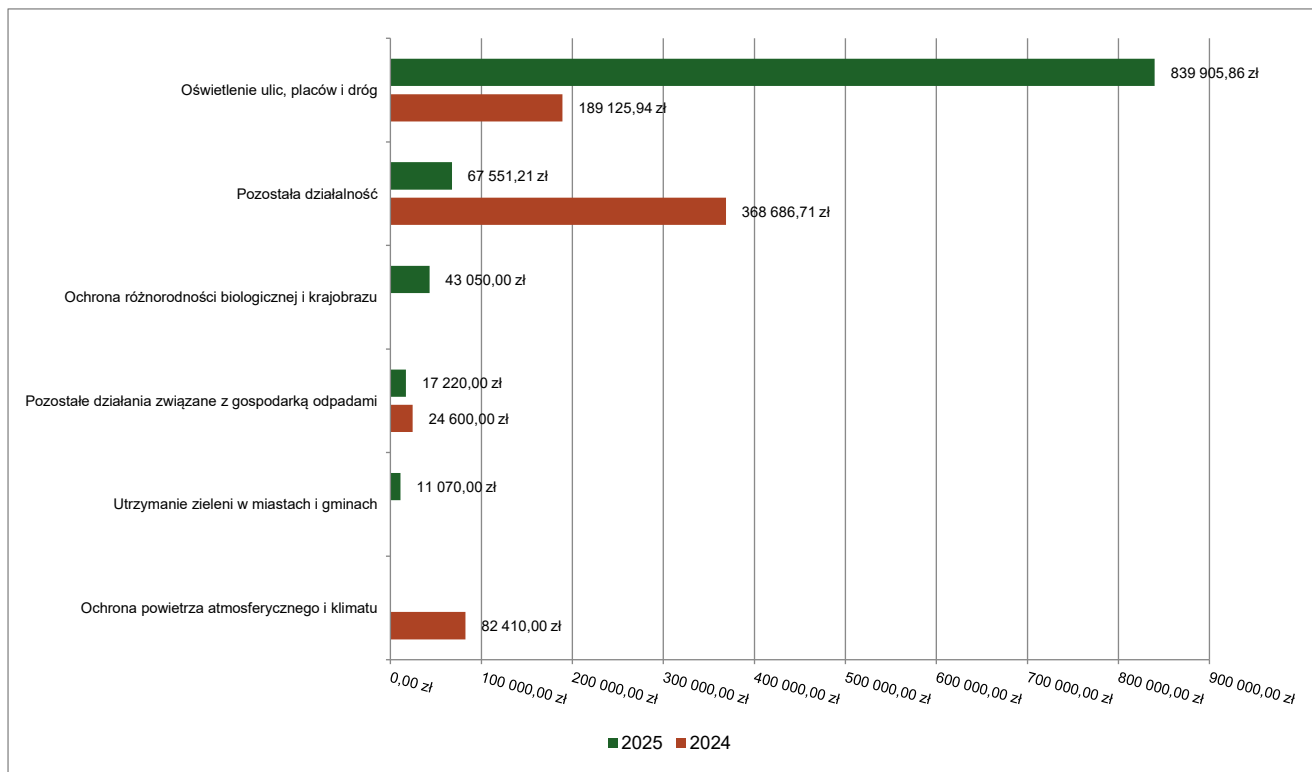
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 17 220,00 zł, co stanowi 86,10% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 17 220,00 zł na realizację zadania pn. „Zaprojektowanie i budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla Gminy Olsztyn”.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 67 551,21 zł, co stanowi 30,93% planu rocznego wynoszącego 218 394,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 43 300,68 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 24 250,53 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej – zrealizowano wydatki na kwotę **3 033,53 zł;**
2. Zagospodarowanie terenu na placu zabaw w Bukownie ul. Okupników – zrealizowano wydatki na kwotę **22 200,00 zł;**
3. Doposażenie placu zabaw w Przymiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **21 217,00 zł;**
4. Przygotowanie dokumentacji projektowej placu zabaw przy ul. Podgarbie w Przymiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **3 000,00 zł;**
5. Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji – zrealizowano wydatki na kwotę **18 100,68 zł.**

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 61 650,84 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wykres 54: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



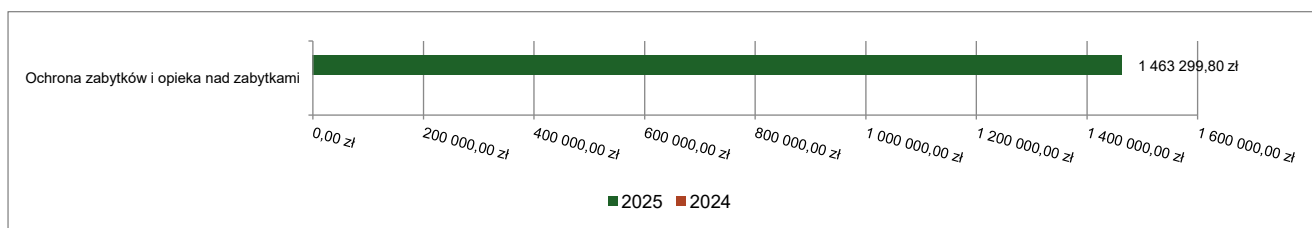
Źródło: Opracowanie własne

2.8.9. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 463 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 463 299,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 1 463 299,80 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 463 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1 463 299,80 zł na realizację zadania pn. „Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków, pozyskane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków”.

Wykres 55: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

2.8.10. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

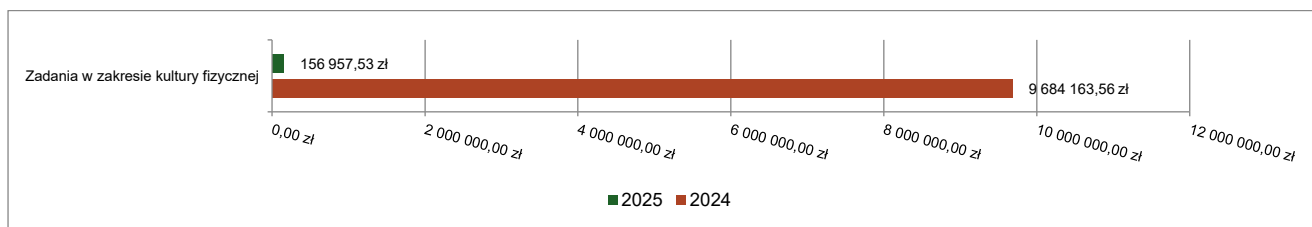
Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 197 850,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 156 957,53 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 79,33%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 156 957,53 zł, co stanowi 79,33% planu rocznego wynoszącego 197 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 156 957,53 zł;

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I – zrealizowano wydatki na kwotę **2 814,68 zł**;
2. Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III – zrealizowano wydatki na kwotę **89 303,09 zł**;
3. Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach – zrealizowano wydatki na kwotę **64 839,76 zł**.

Wykres 56: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Mieście i Gminie Olsztyn wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



Źródło: Opracowanie własne

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 19 989,76 zł w ramach funduszu sołeckiego.

2.9. ZADANIA INWESTYCYJNE W 2025 ROKU

W 2025 roku zostały zrealizowane zadania inwestycyjne na ogólną kwotę **15 406 766,55 zł**. W tym na:

- **Rozwój infrastruktury drogowej w ogólnej kwocie 10 737 354,39 zł (co stanowi 69,69% wydatków majątkowych ogółem) – na realizację następujących zadań:**
 - 1) Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii – zrealizowano wydatki na kwotę **4 734 611,70 zł**;
 - 2) Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą – zrealizowano wydatki na kwotę **2 856 896,50 zł**;
 - 3) Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj) – zrealizowano wydatki na kwotę **1 611 866,73 zł**;
 - 4) Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa – zrealizowano wydatki na kwotę **598 928,06 zł**;
 - 5) Przebudowa drogi gminnej Krasawa/Biskupice w kierunku Suliszowic – zrealizowano wydatki na kwotę **400 529,00 zł**;
 - 6) Budowa dróg gminnych w m. Krasawa – zrealizowano wydatki na kwotę **178 913,02 zł**;
 - 7) Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Biskupice ul. Chorońska – zrealizowano wydatki na kwotę **95 903,10 zł**;
 - 8) Budowa drogi gminnej w miejscowości Olsztyn ul. Mickiewicza – zrealizowano wydatki na kwotę **76 782,54 zł**;
 - 9) Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Topolowa obręb Turów – zrealizowano wydatki na kwotę **65 190,00 zł**;
 - 10) Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska – zrealizowano wydatki na kwotę **51 999,97 zł**;
 - 11) Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w m. Zrębice ul. Polna wraz z budową oświetlenia ulicznego – zrealizowano wydatki na kwotę **44 280,00 zł**;

- 12) Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji drogi gminnej wraz z oświetleniem - ulica Fiołkowa – zrealizowano wydatki na kwotę **15 000,00 zł**;
 - 13) Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn wraz z poprawą systemu odwodnienia – zrealizowano wydatki na kwotę **3 690,00 zł**;
 - 14) Projekt na budowę drogi rowerowej w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jezioro Krasowe – do granic gminy Mstów – zrealizowano wydatki na kwotę **2 763,77 zł**.
- **Rozwój infrastruktury kanalizacyjnej na ogólną kwotę 556 305,57 zł (co stanowi 3,61% wydatków majątkowych ogółem), na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa.**
 - **Rozwój infrastruktury oświetleniowej i energetycznej na ogólną kwotę 839 905,86 zł (co stanowi 5,45% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:**
Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę) – zrealizowano wydatki na kwotę **418 239,80 zł**;
 - 1) Budowa oświetlenia drogi gminnej w Przemiłowicach, ul. Kielnicka – zrealizowano wydatki na kwotę **205 627,82 zł**;
 - 2) Budowa oświetlenia ulicznego w m. Olsztyn wzdłuż ul. Napoleona wraz z oświetleniem placu Przedszkola w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **61 505,01 zł**;
 - 3) Budowa oświetlenia ulicznego Przemiłowice ul. Sokola – zrealizowano wydatki na kwotę **68 185,05 zł**;
 - 4) Budowa oświetlenia drogowego wzdłuż drogi krajowej nr 46 - Olsztyn, ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przemiłowice, ul. Zamkowa - Etap I – zrealizowano wydatki na kwotę **30 153,17 zł**;
 - 5) Projekty na oświetlenia – zrealizowano wydatki na kwotę **49 695,01 zł**;
 - 6) Wykonanie dokumentacji projektowej dobudowy oświetlenia ulicznego ul. Narcyzowa (Sołectwo Odrzykoń) wraz z oświetleniem placu zabaw zrealizowano wydatki na kwotę **6 500,00 zł**.
 - **Rozwój infrastruktury w zakresie poprawy bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej na ogólną kwotę 68 057,50 zł (co stanowi 0,44% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:**
 - 1) Doposażenie OSP Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **53 382,00 zł**;
 - 2) Zakup pieca gazowego do garażu OSP Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **14 675,50 zł**.
 - **Realizację zadań z zakresu obrony narodowej na kwotę 101 072,00 zł (co stanowi 0,66% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:**
 - 1) Zakup syreny elektronicznej DSE 600S w celu realizacji zadań zleconych z zakresu Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – zrealizowano wydatki na kwotę **48 954,00 zł**;
 - 2) Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - Zadanie w ramach obszaru 1 i 2 Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – zrealizowano wydatki na kwotę **52 118,00 zł**;
 - **Rozwój infrastruktury w zakresie oświaty na kwotę 124 661,00 zł (co stanowi 0,81% wydatków majątkowych ogółem) na zadania:**
 - 1) Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Zrębicach – zrealizowano wydatki na kwotę **50 000,00 zł**;
 - 2) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **40 221,00 zł**;
 - 3) Przebudowa i remont wnętrza Szkoły Podstawowej w Biskupicach – zrealizowano wydatki na kwotę **34 440,00 zł**.
 - **Rozwój infrastruktury w zakresie ochrony środowiska na kwotę 17 220,00 zł (co stanowi 0,11% wydatków majątkowych ogółem) na realizację zadania pn. Zaprojektowanie i budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla Gminy Olsztyn.**
 - **Rozwój infrastruktury sportowej na kwotę 156 957,53 zł (co stanowi 1,02% wydatków majątkowych ogółem) na realizację zadania pn.:**

- 1) Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I – zrealizowano wydatki na kwotę **2 814,68 zł**;
 - 2) Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III – zrealizowano wydatki na kwotę **89 303,09 zł**;
 - 3) Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach – zrealizowano wydatki na kwotę **64 839,76 zł**.
- **Rozwój infrastruktury w zakresie placów zabaw i terenów rekreacyjnych na kwotę 67 551,21 zł (co stanowi 0,44% wydatków majątkowych ogółem) na realizację zadania pn.:**
 - 1) Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej – zrealizowano wydatki na kwotę **3 033,53 zł**;
 - 2) Zagospodarowanie terenu na placu zabaw w Bukowni ul. Okupników – zrealizowano wydatki na kwotę **22 200,00 zł**;
 - 3) Doposażenie placu zabaw w Przemiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **21 217,00 zł**;
 - 4) Przygotowanie dokumentacji projektowej placu zabaw przy ul. Podgarbie w Przemiłowicach – zrealizowano wydatki na kwotę **3 000,00 zł**;
 - 5) Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji – zrealizowano wydatki na kwotę **18 100,68 zł**.
 - **Realizację zadań w zakresie ochrony zabytków w kwocie 1 463 299,80 zł (co stanowi 9,50% wydatków majątkowych ogółem) na realizację zadania pn. Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków, pozyskane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.**
 - **Pozostałe wydatki na ogólną kwotę 1 274 381,69 zł (co stanowi 8,27% wydatków majątkowych ogółem) – na realizację następujących zadań:**
 - 1) Wykup gruntów pod drogi gminne – zrealizowano wydatki na kwotę **209 240,34 zł**;
 - 2) Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **898 000,95 zł**;
 - 3) Zakup i montaż nowego kotła gazowego w budynku UMiG Olsztyn – zrealizowano wydatki na kwotę **40 225,00 zł**;
 - 4) Modernizacja schodów budynku usługowo-administracyjnego – zrealizowano wydatki na kwotę **72 795,40 zł**;
 - 5) Rewitalizacja zielonej przestrzeni przy ruinach XIV w. zamku w Olsztynie – zrealizowano wydatki na kwotę **11 070,00 zł**;
 - 6) Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zieleń miejska – zrealizowano wydatki na kwotę **43 050,00 zł**;

W poniższej tabeli zostały zaprezentowane dane dotyczące realizacji zadań majątkowych w 2025 roku.

Tabela 14: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku wg zadań.

Lp.	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan ogółem na 01.01. 2025 r.	Plan po zmianach 2025 r.	Zmiana planu ogółem na 2025 r.	Wykonanie na 2025 r.	Procent wykonania
1.	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa	600 620,00	556 620,00	-44 000,00	556 305,57	99,94
2.	60014	Projekt na budowę drogi rowerowej w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów	375 463,50	3 000,00	-372 463,50	2 763,77	92,13

3.	60014	Udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji dla Powiatu Częstochowskiego	8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	0,00
4.	60016	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn wraz z poprawą systemu odwodnienia	100 000,00	5 000,00	-95 000,00	3 690,00	73,80
5.	60016	Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii	4 802 488,00	4 735 488,00	-67 000,00	4 734 611,70	99,98
6.	60016	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)	2 055 200,00	2 055 200,00	0,00	1 611 866,73	78,43
7.	60016	Budowa dróg gminnych w m. Krasawa	100 000,00	280 000,00	180 000,00	178 913,02	63,90
8.	60016	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą	2 953 260,00	2 953 260,00	0,00	2 856 896,50	96,74
9.	60016	Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa	1 726 000,00	627 300,00	-1 098 700,00	598 928,06	95,48
10.	60016	Budowa drogi drugiej linii zabudowy Kusięta	200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00
11.	60016	Budowa drogi gminnej w miejscowości Olsztyn ul. Mickiewicza	90 000,00	90 000,00	0,00	76 782,54	85,31
12.	60016	Budowa w drogi gminnej w Turowie - od ul. Polnej	100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00
13.	60016	Budowa drogi gminnej na Biakło	80 000,00	0,00	-80 000,00	0,00	0,00
14.	60016	Przebudowa drogi gminnej Krasawa/Biskupice w kierunku Suliszowic	-	460 000,00	460 000,00	400 529,00	87,07
15.	60016	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska	78 000,03	52 000,00	-26 000,03	51 999,97	100,00
16.	60016	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Biskupice ul. Chorońska	96 064,60	96 064,60	0,00	95 903,10	99,83
17.	60016	Przebudowa ul. Chorońskiej w Biskupicach - gmina Olsztyn - Etap I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.	60016	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych	200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00
19.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych Zrębice ul. Cicha, ul. Krótka, ul. Strażacka, ul. Ks. Kuźmińskiego, ul. Bukowska wraz z dobudową oświetlenia ulicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej Zrębice ul. Jurajska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi wewnętrznej Olsztyn ul. Kochanowskiego wraz z budową oświetlenia ulicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Morelowa Olsztyn/Skrajnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej dla drogi gminnej dz. 47 obręb Biskupice	60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00	0,00
24.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej dla drogi gminnej przedłużenie ul. Karłowatej Sosny dz. nr 1401/4 obręb Olsztyn	57 000,00	0,00	-57 000,00	0,00	0,00
25.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej odwodnienia drogi gminnej ul. Zbożowa obręb Biskupice	40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00
26.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Topolowa obręb Turów	66 000,00	66 000,00	0,00	65 190,00	98,77
27.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w m. Zrębice ul. Polna wraz z budową oświetlenia ulicznego	44 280,00	44 280,00	0,00	44 280,00	100,00
28.	60016	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji drogi gminnej wraz z oświetleniem - ulica Fiołkowa	35 018,90	15 018,90	-20 000,00	15 000,00	99,87
29.	60016	Projekt modernizacja odwodnienia ulicy Olchowej i Dębowej	30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	0,00
30.	70005	Wykup gruntów pod drogi gminne	350 000,00	250 000,00	-100 000,00	209 240,34	83,70
31.	70005	Modernizacja schodów budynku usługowo-administracyjnego	100 000,00	100 000,00	0,00	72 795,40	72,80
32.	75023	Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn	2 007 199,00	1 180 446,00	-826 753,00	898 000,95	76,07
33.	75023	Zakup i montaż nowego kotła gazowego w budynku UM i G Olsztyn	0,00	42 000,00	42 000,00	40 225,00	95,77

34.	75295	Zakup syreny elektronicznej DSE 600S w celu realizacji zadań zleconych z zakresu Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	0,00	49 400,00	49 400,00	48 954,00	99,10
35.	75295	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - Zadanie w ramach obszaru 1 i 2 Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026	0,00	163 000,00	163 000,00	52 118,00	31,97
36.	75412	Doposażenie OSP Olsztyn	50 000,00	54 000,00	4 000,00	53 382,00	98,86
37.	75412	Projekt rozbudowy siedziby OSP w Biskupicach	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
38.	75412	Zakup pieca gazowego do garażu OSP Olsztyn	0,00	15 000,00	15 000,00	14 675,50	97,84
39.	80101	Przebudowa i remont wnętrza Szkoły Podstawowej w Biskupicach	100 000,00	35 000,00	-65 000,00	34 440,00	98,40
40.	80101	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie	65 000,00	65 000,00	0,00	40 221,00	61,88
41.	80101	Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Zrębicach	123 550,36	50 000,00	-73 550,36	50 000,00	100,00
42.	90001	Koncepcja kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej (odwodnienia) ulic Kochanowskiego i Norwida w Olsztynie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	90004	Rewitalizacja zielonej przestrzeni przy ruinach XIV w. zamku w Olsztynie	0,00	13 070,00	13 070,00	11 070,00	84,70
44.	90005	Współdziałanie w ramach Klastra Energii w związku z programem: "Inwestycje B2.2. - Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, pod działanie A1b: rozwój istniejących klastrów energii (klastry z koncepcją rozwoju) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)"	48 000,00	0,00	-48 000,00	0,00	0,00
45.	90005	Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn	1 057 220,00	20 000,00	-1 037 220,00	0,00	0,00
46.	90008	Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zielen miejska	150 000,00	50 000,00	-100 000,00	43 050,00	86,10
47.	90015	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)	424 500,00	424 500,00	0,00	418 239,80	98,53

48.	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Olsztyn wzdłuż ul. Napoleona wraz z oświetleniem placu Przedszkola w Olsztynie	62 505,00	62 505,00	0,00	61 505,01	98,40
49.	90015	Budowa oświetlenia ulicznego Przymiłowice ul. Sokola	69 185,00	69 185,00	0,00	68 185,05	98,55
50.	90015	Budowa oświetlenia drogi gminnej w Przymiłowicach, ul. Kielnicka	130 000,00	206 486,00	76 486,00	205 627,82	99,58
51.	90015	Budowa oświetlenia drogowego wzdłuż drogi krajowej nr 46 - Olsztyn, ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przymiłowice, ul. Zamkowa - Etap I	130 000,00	35 500,00	-94 500,00	30 153,17	84,94
52.	90015	Budowa oświetlenia dróg gminnych w Biskupicach, ul. Polna, ul. Strażacka i ul. Żarecka	100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00
53.	90015	Budowa oświetlenia drogi gminnej w Olsztynie, ul. Górzysta	80 000,00	0,00	-80 000,00	0,00	0,00
54.	90015	Projekty na oświetlenia	30 000,00	60 000,00	30 000,00	49 695,01	82,83
55.	90015	Wykonanie dokumentacji projektowej dobudowy oświetlenia ulicznego ul. Narcyzowa (Sołectwo Odrzykoń) wraz z oświetleniem placu zabaw	0,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	100,00
56.	90015	Projekt oświetlenia drogowego DP-1042s w Kusietach na odcinku od skrzyżowania z DP-1043S do remizy OSP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57.	90015	Doświetlenie przejść dla pieszych na ul. Zielonej i ul. Napoleona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58.	90026	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Olsztyn	600 000,00	20 000,00	-580 000,00	17 220,00	86,10
59.	90095	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji	12 200,31	18 200,31	6 000,00	18 100,68	99,45
60.	90095	Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej	7 800,00	3 777,68	-4 022,32	3 033,53	80,30
61.	90095	Zagospodarowanie terenu na placu zabaw w Bukownie ul. Okupników	20 000,00	22 200,00	2 200,00	22 200,00	100,00
62.	90095	Zagospodarowanie terenu gminnego w sołectwie Bukowno - Gmina Olsztyn	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
63.	90095	Doposażenie placu zabaw w Przymiłowicach	25 000,00	21 217,00	-3 783,00	21 217,00	100,00

64.	90095	Przygotowanie dokumentacji projektowej placu zabaw przy ul. Podgarbie w Przemyłowicach	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
65.	92120	Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków, pozyskane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	1 463 300,00	1 463 300,00	0,00	1 463 299,80	100,00
66.	92605	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I	3 000,00	3 000,00	0,00	2 814,68	93,82
67.	92605	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III	9 977 083,63	130 000,00	-9 847 083,63	89 303,09	68,69
68.	92605	Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach	20 000,00	64 850,00	44 850,00	64 839,76	99,98
69.	92605	Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie	390 000,00	0,00	-390 000,00	0,00	0,00
Razem			31 647 938,33	16 895 368,49	-14 752 569,84	15 406 766,55	91,19

Źródło: Opracowanie własne.

Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku przebiegała zgodnie z harmonogramami wykonawczymi. Wyjątkiem było zadanie pn. „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III”. Wykonawca wybrany w przetargu, już po podpisaniu umowy zrezygnował z realizacji tego zadania.

Wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego wynosiły ogółem **196 690,96 zł.**, w tym w dziale:

- 1) Transport i łączność w kwocie 15 000,00 zł;
- 2) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie 50 000,00 zł;
- 3) Oświata i wychowanie w kwocie 43 550,36 zł;
- 4) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 68 150,84 zł,
- 5) Kultura fizyczna w kwocie 19 989,76 zł.

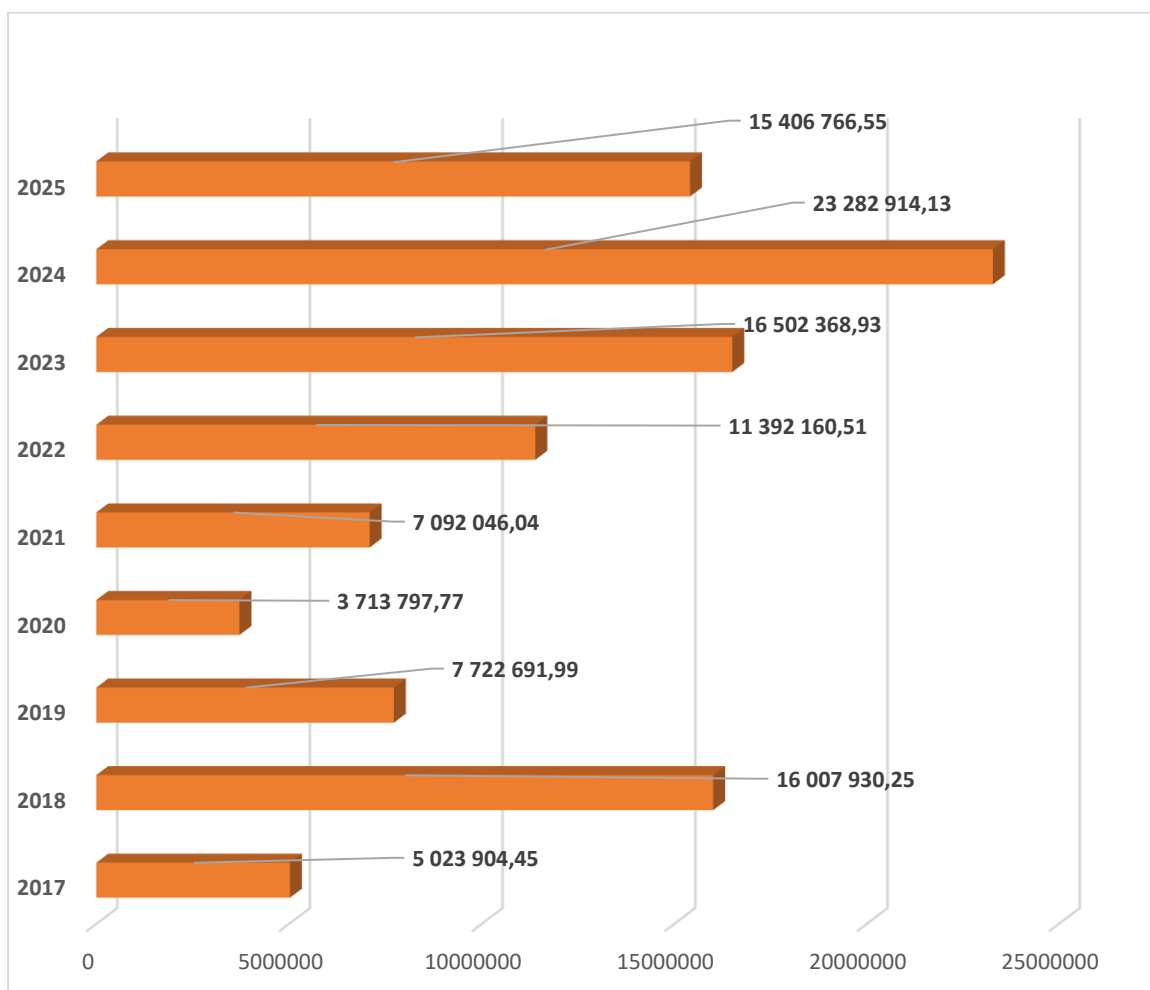
Wydatki majątkowe w 2025 roku na 1 mieszkańca wyniosły 1 932,61 zł.

Wykres poniżej przedstawia realizację wydatków majątkowych w latach 2017-2025. Źródłem pokrycia tych wydatków były środki własne oraz dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.

Analizując poziom wydatków majątkowych na przestrzeni ostatnich 9 lat, można zaobserwować dynamiczny rozwój Gminy Olsztyn. W 2025 roku na inwestycje przeznaczono kwotę **15 406 766,55 zł.** Choć wartość ta jest niższa w porównaniu do rekordowego roku 2024 (23,2 mln zł), to nadal stanowi ona jeden z najwyższych wyników w analizowanym okresie, zbliżony do poziomów osiągniętych w latach 2018 i 2023.

Warto zauważyć, że po okresie spowolnienia inwestycyjnego w roku 2020 (związanego m.in. z pandemią i cyklem środków unijnych), Gmina Olsztyn od 2021 roku utrzymuje wysokie tempo realizacji zadań majątkowych. Średnioroczne wydatki inwestycyjne w ostatnich trzech latach (2023–2025) wynoszą blisko **18,4 mln zł**, co potwierdza skuteczność Gminy w pozyskiwaniu zewnętrznych źródeł finansowania (m.in. Rządowy Fundusz Polski Ład) oraz stabilną kondycję finansową pozwalającą na zabezpieczenie wkładu własnego.

Wykres 57: Realizacja wydatków majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn w latach 2017-2025.



Źródło: Opracowanie własne.

Działalność inwestycyjna stanowi fundament rozwoju każdej jednostki samorządu terytorialnego. Poziom i jakość realizowanych inwestycji wpływają bezpośrednio nie tylko na wzrost gospodarczy regionu, ale także na jakość życia mieszkańców oraz kondycję lokalnych przedsiębiorstw.

Gmina Olsztyn, realizując założoną politykę finansową, dąży do stałego podnoszenia swojej atrakcyjności inwestycyjnej. Rozbudowa infrastruktury przekłada się na zwiększenie bazy podatkowej i wzrost dochodów własnych, co z kolei umożliwia finansowanie kolejnych zadań publicznych. Efektywne i racjonalne wydatkowanie środków publicznych na cele majątkowe jest gwarantem trwałego rozwoju społeczno-gospodarczego, tworzenia nowych miejsc pracy oraz niwelowania barier rozwojowych.

Władze Miasta i Gminy Olsztyn corocznie podejmują działania mające na celu maksymalne wykorzystanie potencjału inwestycyjnego, wynikającego z położenia geograficznego oraz zasobów lokalnych. Kluczowym elementem tej strategii jest skuteczne pozyskiwanie zewnętrznych źródeł finansowania, które w znaczący sposób wspierają budżet gminy i pozwalają na realizację ambitnych przedsięwzięć.

2.10. FUNDUSZ SOŁECKI

W budżecie Miasta i Gminy Olsztyn corocznie są zaplanowane i realizowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego. Fundusz sołecki jest w całości do dyspozycji mieszkańców. Jest podobny do budżetu obywatelskiego, gdzie mieszkańcy decydują o celu, jaki zostanie zrealizowany. Fundusz sołecki są to środki w budżecie zagwarantowane dla sołectwa na wykonanie przedsięwzięć, służących poprawie warunków życia mieszkańców.

Na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołecznym (Dz.U.2014, poz. 301 ze zmianami) oraz uchwały nr XXVIII/263/14 Rady Gminy Olsztyn z dnia 12 lutego 2014 r., w budżecie Gminy Olsztyn wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki. Przedmiotowa uchwała od 2015 roku obowiązuje bezterminowo.

Plan i realizacja w 2025 roku funduszu sołeckiego przedstawia się następująco:

- 1) zaplanowano wydatki na 2025 rok na kwotę **442 679,78 zł**,
- 2) zrealizowano wydatki na kwotę **420 523,54 zł**, co stanowi 94,99% planowanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 223 832,58 zł.
 - wydatki majątkowe w kwocie 196 690,96 zł.

Zachowano zrównoważony podział między wydatkami bieżącymi (53%) a majątkowymi (47%), co pozwoliło zarówno na organizację życia społecznego, jak i trwale ulepszenie infrastruktury sołeckiej.

Wskaźnik wykonania planu na poziomie **94,99%** świadczy o wysokiej aktywności sołectw i skutecznym wdrażaniu zaplanowanych inicjatyw.

Struktura poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg działów:

1. Rolnictwo i łowiectwo – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **452,70 zł**, co stanowi 0,11% wydatków
2. Transport i łączność – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **20 000,00 zł**, co stanowi 4,76% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
3. Gospodarka mieszkaniowa – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **13 925,40 zł**, co stanowi 3,31% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
4. Administracja publiczna (na promocję) – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **10 020,00 zł**, co stanowi 2,38% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
5. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **126 900,00 zł**, co stanowi 30,18% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
6. Oświata i wychowanie – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **47 450,36 zł**, co stanowi 11,28% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
7. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **73 813,04 zł**, co stanowi 17,55% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
8. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **92 972,28 zł**, co stanowi 22,11% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem;
9. Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **5 000,00 zł**, co stanowi 1,19% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem
10. Kultura fizyczna – zrealizowane zostały wydatki w kwocie **29 989,76 zł**, co stanowi 7,13% wydatków w ramach funduszu sołeckiego ogółem.

Analiza struktury wydatków wskazuje, że mieszkańcy w swoich decyzjach priorytetowo potraktowali bezpieczeństwo publiczne (30,18% środków), przeznaczając znaczne kwoty na wyposażenie jednostek OSP (m.in. w Olsztynie, Kusiętach, Przymiłowicach i Turowie). Drugim kluczowym obszarem była działalność kulturalna i integracyjna (łącznie działy 921 i 926 to blisko 30% wydatków), co obejmowało organizację wydarzeń lokalnych, wyposażenie świetlic wiejskich oraz infrastrukturę sportową. Istotny udział miały również inwestycje w gospodarkę komunalną (17,55%), w tym modernizację oświetlenia i zagospodarowanie terenów rekreacyjnych.

Wykaz wydatków w ramach funduszu sołeckiego wg nazw zadań przedstawia poniższa tabela:

Tabela 15: Realizacja planu wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku wg zadań.

L.P.	SOLECTWO	NAZWA PRZEDSIĘWZIĘCIA	WARTOŚĆ PRZEDSIĘWZIĘCIA (W ZŁ)	ROZDZIAŁ	REALIZACJA wg zadań	PLAN na 2025 rok OGÓŁEM (W ZŁ)	REALIZACJA w 2025 roku	% realizacji
1.	BISKUPICE NOWE	1. Doposażenie Szkoły Podstawowej w Biskupicach - odśnieżarka	3 250,00	80101	3 250,00	20 200,31	20 097,86	99,49
		2. Zakup umundurowania MDP oraz doposażenie OSP Biskupice	3 000,00	75412	3 000,00			
		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych oraz spotkań integracyjnych	1 000,00	92195	997,55			
		4. Zagospodarowanie wiejskiego terenu wypoczynku i rekreacji	12 200,31	90095	12 200,31			
		5. Doposażenie Szkoły Podstawowej w Biskupicach - dmuchawa do liści	750,00	80101	650,00			
2.	BISKUPICE	1. Wsparcie prawidłowego rozwoju uczniów w Szkole Podstawowej w Biskupicach	10 000,00	92195	9 985,83	52 332,40	46 862,92	89,55
		2. Organizacja zajęć w świetlicy	6 500,00	92195	6 496,50			
		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych oraz spotkań integracyjnych	2 600,00	92195	2 598,39			
		4. Doposażenie KGW w Biskupicach	5 000,00	75075	4 720,00			
		5. Warsztaty florystyczne i rękodzieła	2 000,00	92195	2 000,00			
		6. Doposażenie OSP Biskupice	7 000,00	75412	6 900,00			
		7. Projekt rozbudowy siedziby OSP w Biskupicach	5 000,00	75412	0,00			

		8. Zakup umundurowania MDP oraz doposażenie OSP Biskupice	3 000,00	75412	3 000,00			
		9. Czyszczenie stawu w Biskupicach	3 675,00	90095	3 675,00			
		10. Zakup zestawów piknikowych (stoły oraz ławki)	7 000,00	92195	7 000,00			
		11. Zarybienie stawu w Biskupicach	557,40	90095	487,20			
3.	BUKOWNO	1. Zagospodarowanie terenu na placu zabaw w Bukownie ul. Okupników	22 200,00	90095	22 200,00	27 055,85	27 053,53	99,99
		2. Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej	3 033,53	90095	3 033,53			
		3. Doposażenie świetlicy środowiskowej w Bukownie	1 822,32	92195	1 820,00			
4.	KRASAWA	1. Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży	10 000,00	92695	10 000,00	20 618,97	20 618,97	100,00
		2. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	1 030,70	92195	1 030,70			
		3. Doposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej	9 588,27	75412	9 588,27			
05.	KUSIĘTA	1. Doposażenie OSP w Kusiętach	18 000,00	75412	18 000,00	52 332,40	52 098,24	99,55
		2. Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach	20 000,00	92605	19 989,76			
		3. Organizacja zajęć świetlicy	5 000,00	92195	4 931,14			
		4. Zakup namiotów promocyjnych	5 300,00	75075	5 300,00			

		5.Prace porządkowe przy Jezioru Krasowym	452,70	01095	452,70			
		6.Organizacja uroczystości kulturalno - promocyjnych	1 823,64	92195	1 823,64			
		7. Zakup zestawów piknikowych (stoły i ławy)	1 756,06	92195	1 601,00			
6.	ODRZYKOŃ	1.Przylączenie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń do sieci niskiego napięcia wraz z instalacją rozdzielnic elektrycznej	0,00	90095	0,00	24 229,90	23 000,00	94,92
		2.Organizacja wydarzenia kulturalnego, społecznego, artystycznego, sportowego	1 211,00	92195	0,00			
		3.Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji drogi gminnej wraz z oświetleniem - ulica Fiołkowa	15 018,90	60016	15 000,00			
		4.Zakup i montaż oprawy oświetlenia ulicznego przy ulicy Storczykowej	1 500,00	90015	1 500,00			
		5. Zakup zestawu biesiadnego do altany - 2 sztuki	0,00	92195	0,00			
		6. Wykonanie dokumentacji projektowej dobudowy oświetlenia ulicznego ul. Narcyzowa (Sołectwo Odrzykoń) wraz z oświetleniem placu zabaw	6 500,00	90015	6 500,00			
7.	OLSZTYN	1. Doposażenie OSP Olsztyn	50 000,00	75412	50 000,00	52 332,40	52 330,45	100,00
		10.Organizacja uroczystości kulturalno - edukacyjnych	2 332,40	92195	2 330,45			
8.	PRZYMIŁOWICE	1.Zakup koszy na śmieci	0,00	90095	0,00	52 332,40	52 332,40	100,00

		2. Remont kuchni przy świetlicy w Przemiłowicach	4 396,33	70005	4 396,33			
		3. Zakup umundurowania bojowego dla OSP Przemiłowice	0,00	75412	0,00			
		4. Zakup maszyny do popcornu	1 890,00	92195	1 890,00			
		5. Dopuszczenie placu zabaw w Przemiłowicach	21 217,00	90095	21 217,00			
		6. Organizacja imprez kulturalno - społecznych dla mieszkańców Przemiłowic	2 300,00	92195	2 300,00			
		7. Przygotowanie dokumentacji projektowej placu zabaw przy ul. Podgarbie w Przemiłowicach	3 000,00	90095	3 000,00			
		8. Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP Przemiłowice	14 000,00	75412	14 000,00			
		9. Dopuszczenie świetlicy w Przemiłowicach	5 529,07	70005	5 529,07			
9.	SKRAJNICA	1. Aktywizacja mieszkańców poprzez organizację spotkań i kultywowanie tradycji	1 423,44	92195	1 421,57	28 468,83	28 376,80	99,68
		2. Zagospodarowanie terenu wokół Domu Ludowego oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego	20 197,95	92109	20 107,79			
		3. Bieżące utrzymanie Domu Ludowego oraz terenu przyległego	6 847,44	92109	6 847,44			
10.	TURÓW	1. Remont łazienek w Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka	15 000,00	80101	0,00	41 237,93	26 230,98	63,61
		2. Stroje dla drużyny OSP Turów	12 000,00	75412	12 000,00			

		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	2 061,90	92195	2 054,95			
		4. Zakup wiaty przystankowej	5 000,00	60020	5 000,00			
		5. Wyposażenie placu zabaw przy ul. Joachimowskiej w Turowie	0,00	90095	0,00			
		6. Zakup garażu blaszanego 6x4	0,00	75075	0,00			
		7. Zakup zestawów ogrodowych (stoły z ławami)	7 176,03	92195	7 176,03			
11.	ZREBICE PIERWSZE	1. Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Zrębicach	43 550,36	80101	43 550,36	52 332,40	52 332,40	100,00
		2. Dopuszenie Ochotniczej Straży Pożarnej	6 166,04	75412	6 166,04			
		3. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	2 616,00	92195	2 616,00			
12.	ZREBICE DRUGIE	1. Wymiana drzwi wejściowych w siedzibie KGW "Zrębianski"	0,00	70005	0,00	19 205,99	19 188,99	99,91
		2. Zakup strojów dla KGW "Aktywistki"	2 000,00	92195	2 000,00			
		3. Prace pielęgnacyjne zabytkowych lip wokół Kościoła Parafialnego	5 000,00	92503	5 000,00			
		4. Dopuszenie Ochotniczej Straży Pożarnej	4 245,69	75412	4 245,69			
		5. Dofinansowanie zakupu strojów dla KGW "Zrębianski"	3 000,00	92195	2 983,00			
		6. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	960,30	92195	960,30			

	7. Zakup regału do siedziby KGW Zrębianski	4 000,00	70005	4 000,00			
OGÓŁEM					442 679,78	420 523,54	94,99

Źródło: Opracowanie własne.

Większość sołectw wykonała plan w stopniu bardzo wysokim (powyżej 99%), co potwierdza realność zgłaszanych potrzeb. Środki funduszu sołeckiego w 2025 roku realnie wpłynęły na poprawę estetyki wsi, bezpieczeństwa oraz integrację społeczności lokalnej.

Zachowano zrównoważony podział między wydatkami bieżącymi (53%) a majątkowymi (47%), co pozwoliło zarówno na organizację życia społecznego, jak i trwałe ulepszenie infrastruktury sołeckiej.

Zrealizowane zadania mają charakter celowy i bezpośrednio zaspokajają zgłoszone przez mieszkańców potrzeby lokalne.

2.11. DOTACJE PRZEDMIOTOWE I CELOWE

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być udzielane dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe, o ile odrębne ustawy tak stanowią.

Z budżetu gmin mogą być udzielane dotacje podmiotom zaliczanym do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku, również mogą otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje celowe na cele publiczne, związane z realizacją zadań tej jednostki, a także na dofinansowanie inwestycji związanych z realizacją tych zadań.

Z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku zostały udzielone dotacje podmiotowe i celowe na wydatki bieżące na rzecz jednostek sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **2 135 562,32 zł** oraz dotacje celowe na wydatki bieżące na rzecz jednostek nienależących do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **346 850,08 zł**.

Na wydatki bieżące udzielono dotacji na ogólną kwotę **2 482 412,40 zł**.

Dotacje zostały udzielone na realizację zadań bieżących z zakresu:

- lokalnego transportu zbiorowego organizowanego przez Powiat Częstochowski – 50 000,00 zł;
- lokalnego transportu zbiorowego (MPK w Częstochowie) – 855 562,32 zł;
- realizacji zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii (dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie) – 110 000,00 zł;
- ochrony środowiska (wymiana systemów grzewczych) – 50 000,00 zł;
- opieki nad zabytkami – 10 000,00 zł;
- kultury (dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury) – 1 120 000,00 zł;
- ochotniczych straży pożarnych – 18 250,08 zł;
- kultury fizycznej i sportu oraz kultury (dla organizacji pozarządowych) – 268 600,00 zł.

W ramach dotacji na wydatki majątkowe wykonano wydatki na ogólną kwotę **1 463 299,80 zł**.

Realizację wydatków w formie dotacji przedstawia poniższa tabela nr 16 oraz tabele: nr 59 i nr 60.

Tabela 16: Realizacja planu wydatków w ramach dotacji w 2025 roku

Wydatki bieżące					
Dział	Rozdział	Treść	Kwota udzielonych dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki	Kwota w zł	Kwota w zł	Kwota w zł
600	60004	Miasto Częstochowa	0,00	0,00	855 562,32
600	60004	Powiat Częstochowski	0,00	0,00	50 000,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	0,00	0,00	110 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Olsztynie	800 000,00	0,00	0,00
921	92116	Biblioteka Gminna w Olsztynie	320 000,00	0,00	0,00
Ogółem			1 120 000,00	0,00	1 015 562,32
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych		Treść	Kwota w zł	Kwota w zł	Kwota w zł
754	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	18 250,08
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	0,00	50 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	0,00	10 000,00
921	92195	Kultura i tradycja	0,00	0,00	34 700,00
926	92695	Sport	0,00	0,00	233 900,00
Ogółem			0,00	0,00	346 850,08

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki majątkowe			
Dział/ rozdział		Treść	Kwota udzielonych dotacji
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 463 299,80
Ogółem			1 463 299,80

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku z budżetu Miasta i Gminy Olsztyn przekazano łącznie **3 945 712,20 zł** w formie dotacji, z czego 62,91% stanowiły dotacje na zadania bieżące, a 37,09% na zadania majątkowe.

Głównymi beneficjentami środków budżetowych były:

1. **Instytucje Kultury i Ochrona Zabytków:** Łącznie **2 638 000,00 zł** (w tym 1,46 mln zł na inwestycje w zabytki oraz 1,12 mln zł na bieżącą działalność GOK i Biblioteki).

2. **Transport zbiorowy:** Łącznie **905 562,32 zł** przekazane na rzecz Miasta Częstochowy i Powiatu Częstochowskiego w celu zapewnienia komunikacji publicznej dla mieszkańców.

3. **Organizacje Pozarządowe (NGO):** Łącznie **268 600,00 zł**, głównie na wspieranie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

W strukturze prawnej beneficjentów dominują jednostki sektora finansów publicznych, które otrzymały 86% ogółu dotacji bieżących. Dotacje dla podmiotów spoza sektora (NGO, OSP, mieszkańcy) wyniosły blisko 347 tys. zł.

2.12. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH MIASTA I GMINY OLSZTYN

Realizacja budżetu w 2025 roku dokonywana była przez następujących dysponentów, działających w formie jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy Olsztyn,
- 2) pięć szkół podstawowych,
- 3) Gminne Przedszkole w Olsztynie,
- 4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie,
- 5) Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie.

Poniżej została przedstawiona realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe gminy. Z poniższych danych wynika, że dochody zostały zrealizowane w 99,85%, natomiast wydatki w 89,73%.

Tabela nr 17: Realizacja planu dochodów i wydatków przez jednostki budżetowe Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku

Nazwa jednostki budżetowej	DOCHODY			WYDATKI		
	PLAN	WYKONANIE	%	PLAN	WYKONANIE	%
Gminne Przedszkole w Olsztynie	263 285,00	269 002,90	102,17	3 343 826,42	3 137 439,83	93,83
Szkoła Podstawowa w Biskupicach	9 070,00	8 952,59	98,71	1 615 311,29	1 457 816,25	90,25
Szkoła Podstawowa w Olsztynie	59 950,00	51 044,16	85,14	6 568 893,25	5 930 460,36	90,28
Szkoła Podstawowa w Turowie	32 000,00	29 580,23	92,44	3 003 948,65	2 699 516,95	89,87
Szkoła Podstawowa w Kusiętach	400,00	431,02	107,76	2 613 224,19	2 370 304,16	90,70
Szkoła Podstawowa w Zrębicach	111 100,00	109 502,41	98,56	3 552 030,81	3 189 705,72	89,80
Razem jednostki oświatowe	475 805,00	468 513,31	98,47	20 697 234,61	18 785 243,27	90,76
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie	216 350,00	271 572,80	125,52	1 187 558,00	1 049 234,29	88,35
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie	76 600,00	27 755,29	36,23	8 365 996,45	7 730 738,16	92,41
Razem Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie i Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie	292 950,00	299 328,09	102,18	9 553 554,45	8 779 972,45	91,90
Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	67 723 868,23	67 619 438,07	99,85	40 362 209,72	35 795 112,31	88,68

OGÓŁEM	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73
---------------	----------------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

Analiza danych finansowych za 2025 rok wskazuje na stabilną sytuację finansową jednostek organizacyjnych Gminy Olsztyn. Łączne dochody zostały wykonane na bardzo wysokim poziomie **99,85%**, co świadczy o precyzyjnym planowaniu, natomiast wydatki zrealizowano w **89,73%**, co wskazuje na zachowanie dużej dyscypliny finansowej oraz powstałe oszczędności.

1. Jednostki oświatowe:

Placówki oświatowe (szkoły i przedszkole) zrealizowały plan wydatków na średnim poziomie **90,76%**. Jest to wynik bezpieczny, oznaczający pełne zabezpieczenie wynagrodzeń i bieżącego utrzymania obiektów. Warto odnotować:

- **Gminne Przedszkole w Olsztynie** zrealizowało dochody na poziomie **102,17%**, co wiąże się z wysoką ściągalsnością opłat za wyżywienie i pobyt.
- Wydatki w szkołach oscylują wokół 90%, co sugeruje, że dyrektorzy placówek oszczędnie gospodarowali środkami na wydatki rzeczowe pod koniec roku budżetowego.

2. Pomoc społeczna i sport:

- **Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji (GOSiR)** odnotował znaczące przekroczenie planu dochodów (**125,52%**), co świadczy o dużym zainteresowaniu ofertą sportową i efektywnym zarządzaniu obiektami. Jednocześnie wydatki utrzymano na poziomie ok. 88%.
- **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (GOPS)** zrealizował wydatki na wysokim poziomie **92,41%**, co wynika ze sztywnego charakteru świadczeń społecznych. Niskie wykonanie dochodów GOPS (36,23%) jest zjawiskiem typowym i wynika ze specyfiki windykacji należności od dłużników alimentacyjnych oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń, które są trudne do precyzyjnego zaplanowania.

3. Urząd Miasta i Gminy (Organ):

Urząd, jako jednostka realizująca największe zadania inwestycyjne i obsługę długu, wykonał wydatki na poziomie **88,68%**. Niższy wskaźnik wykonania wydatków w stosunku do np. GOPS wynikał głównie z przesunięć terminów płatności niektórych zadań inwestycyjnych oraz oszczędności przetargowych. Dochody Urzędu (podatki, subwencje, udziały w PIT/CIT) zostały zrealizowane niemal wzorcowo (**99,85%**).

2.13. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 907 263,31 zł, (co stanowi 420,87% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w kwocie 2 818 937,10 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 301 672,01 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 218 082,20 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 568 572,00 zł.

2.14. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 946 428,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w kwocie 946 428,00 zł.

Tabela 18: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Mieście i Gminie Olsztyn.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	2 818 937,10
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	946 428,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	1 872 509,10

Źródło: Opracowanie własne

3. FINANSOWANIE WYDATKÓW PRZEZNACZONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI – ART. 42 UST. 2 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku zostały zrealizowane dochody i wydatki określone w art. 42 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych .

Zgodnie z zapisami tego przepisu środki publiczne pochodzące z poszczególnych tytułów nie mogą być przeznaczane na finansowanie imiennie wymienionych wydatków, chyba że odrębna ustawa stanowi inaczej.

Do dochodów objętych powyższym przepisem należą dochody z opłat:

- za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- za gospodarcze korzystanie ze środowiska,
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów,
- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

3.1. OPŁATY ZA WYDAWANE ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydawane są na realizację zadań:

- 1) określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii;
- 2) realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1939 ze zmianami i z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zmianami).

Uchwałą Nr XXVIII/324/18 Rady Gminy Olsztyn z dnia 11 września 2018 roku został określony limit zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Gminy Olsztyn. Zgodnie z tą uchwałą maksymalna liczba zezwoleń napojów alkoholowych:

- 1) przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży o zawartości alkoholu:
 - a) do 4,5% oraz piwa – wynosi 27 zezwoleń (22 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (16 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (12 wykorzystanych).
- 2) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży o zawartości alkoholu:
 - a) do 4,5% oraz piwa – wynosi 25 zezwoleń (20 wykorzystanych),
 - b) powyżej 4,5% do 18% (z wyjątkiem piwa) – wynosi 25 zezwoleń (18 wykorzystanych),
 - c) powyżej 18% alkoholu – wynosi 25 zezwoleń (17 wykorzystanych).

W 2025 roku wydano:

- 1) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. A o zawartości do 4,5% alkoholu oraz na piwo 14 zezwoleń;
- 2) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. B o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa) 9 zezwoleń;
- 3) na sprzedaż napojów alkoholowych kat. C o zawartości powyżej 18% alkoholu 9 zezwoleń.

Zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych dla przedsiębiorców których działalność polega na dostarczaniu żywności na imprezy zamknięte w ilości 1 szt.

W 2025 roku wydano:

- 1) zezwoleń jednorazowych kat. A w ilości 10 szt.,
- 2) zezwoleń jednorazowych kat. B w ilości 66 szt.,
- 3) nie wydano zezwoleń jednorazowych kat. C.

Zgodnie z art. 11¹ ust.2 i 7 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są na rachunek gminy w wysokości:

- 1) 525 zł na sprzedaż napojów zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa;
- 2) 525 zł na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa);
- 3) 2 100 zł na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu.

Dochody ze sprzedaży w całości są przeznaczone na wydatki na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii, które realizowane są w rozdziale:

- 1) 85153 - Zwalczanie narkomanii,
- 2) 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii koresponduje ze strategią rozwiązywania problemów społecznych w gminie. Polityka gminy ukierunkowana jest na tworzenie zintegrowanego systemu profilaktyki społecznej. Obecność zagrożenia alkoholizmem i narkomanią, a także innymi, destrukcyjnymi zachowaniami ryzykownymi, w szczególności dla młodzieży szkolnej, stwarza potrzebę wdrożenia systemu profilaktyki i rozwiązań wyżej wymienionych problemów, poprzez m.in.:

- 1) podejmowanie oraz późniejsze wspieranie systematycznych działań profilaktycznych wśród dzieci i młodzieży szkolnej, takich jak: informacja, edukacja, promocja zdrowego stylu życia;
- 2) wspieranie i zabezpieczenie specjalistycznej pomocy osobom zagrożonym uzależnieniem, a także osobom uzależnionym i ich rodzinom, ochronę przed przemocą domową, a w szczególności zapewnienie profesjonalnych form pomocy dzieciom z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym;
- 3) wspieranie działań terapeutycznych, rehabilitacyjnych i reintegracyjnych realizowanych na rzecz osób uzależnionych i współuzależnionych;
- 4) ograniczenie dostępu do środków psychoaktywnych;
- 5) wspieranie sektora pozarządowego i wolontariatu, aktywnych instytucji, szkół i środowisk lokalnych, a także współprace z nimi w przedmiotowym obszarze.

Działania zawarte w Programie finansowane są ze środków własnych gminy, pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na dzień 01.01.2025 roku w budżecie Miasta i Gminy Olsztyn zaplanowano dochody i wydatki w wysokości **290 000,00 zł**.

W trakcie 2025 roku dokonano zwiększenia planu dochodów, przychodów i wydatków o kwotę **293 703,42 zł**, w tym:

- 1) przychody w kwocie **218 082,20 zł**. Są to niewykorzystane w 2024 roku środki pieniężne, pochodzące z opłat z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które zostały przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Problemów Narkomanii w 2024 roku. Powstanie nadwyżki wynika ze skumulowanych oszczędności z lat ubiegłych. Od kilku lat corocznie występuje nadwyżka dochodów nad wydatkami na powyższy Program, co wynika z kumulacji środków z lat ubiegłych. Wypracowane nadwyżki są sukcesywnie angażowane w budżetach kolejnych lat.
- 2) wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. opłata od napojów w opakowaniach do 300 ml) w kwocie **75 621,22 zł**.

Po zmianach plan przychodów i dochodów oraz wydatków wynosi **583 703,42 zł**.

W 2025 roku zrealizowano dochody w wysokości **350 136,44 zł** oraz przychody z 2024 roku w kwocie **218 082,20 zł**. Plan dochodów i przychodów wykonano w 97,35%. Plan wydatków wykonano w wysokości **396 646,24 zł**, co stanowi 67,95% planu. Z powyższego rozliczenia wynika, że pozostaje kwota **171 572,40 zł**, która zgodnie z art. 182 ustawy o wychowaniu w trzeźwości (...) zostanie przeznaczona do wykorzystania w 2026 roku na realizację zadań wpisanych do Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii.

W poniższych tabelach przedstawiono realizację dochodów i wydatków w 2025 roku na Program.

Tabela 19: Realizacja planu przychodów, dochodów i wydatków w 2025 roku Gminnego Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

PRZYCHODY I DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH					WYDATKI				
DZIAŁ	ROZDZIAŁ/ PARAGRAF	PLAN na 2025 rok	REALIZACJA w 2025 roku	% realizacji	NAZWA	ROZDZIAŁ	PLAN na 2025 rok	REALIZACJA w 2025 roku	% realizacji
PRZYCHODY Z TYTUŁU DOCHODÓW NIEWYKORZYSTANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH W 2024 ROKU	905	218 082,20	218 082,20	100,00	Gminny Program Problemów Narkomanii	85153	500,00	0,00	0,00
756	75618/ par. 049;027	365 621,22	350 136,44	95,76	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	85154	583 203,42	396 646,24	68,01
Ogółem		583 703,42	568 218,64	97,35	Ogółem		583 703,42	396 646,24	67,95

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 20: Realizacja planu wydatków w 2025 roku Gminnego Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Problemów Narkomanii

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	583 703,42	396 646,24	67,95
		85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	583 203,42	396 646,24	68,01
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	110 000,00	110 000,00	100,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 076,00	2 405,92	18,40
			4120	Składki na Fundusz Pracy	1 908,00	0,00	0,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 016,00	27 673,00	44,62
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 121,22	21 847,71	32,55
			4300	Zakup usług pozostałych	329 082,20	234 719,61	71,33
OGÓŁEM ROZDZIAŁ 85153 i 85154					583 703,42	396 646,24	67,95

Źródło: Opracowanie własne

Powyższe dane ujęte są również w tabelach: nr 57 i nr 58.

Prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych od alkoholu, należy do zadań własnych gmin. Zadania te obejmują m.in: zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu oraz wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych. Realizowanie planowanych działań wymaga zaangażowania wielu środowisk i grup społecznych, konsekwencji w długofalowych działaniach i wprowadzania nowatorskich rozwiązań, szczególnie w odniesieniu do pracy z dziećmi i młodzieżą. W związku z tym współdziałanie

wszystkich instytucji i organizacji pracujących na rzecz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w gminie jest niezbędne do skutecznego działania i osiągnięcia zamierzonych efektów.

3.2. DOCHODY Z TYTUŁU WPŁYWÓW ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Wpływy z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane, realizowane na podstawie art. 402 ust. 4-6, art. 403 ust. 1-4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 647 ze zmianami), zostały zrealizowane w 2025 roku w kwocie 7 661,03 zł.

Dochody te zostały przeznaczone na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu poprzez wymianę systemów grzewczych przez mieszkańców gminy. Wydatki Miasta i Gminy Olsztyn poniesione na wymianę systemów grzewczych wyniosły **50 000,00 zł**. Powyższe dane ujęte są również w tabeli nr 61 i nr 62.

3.3. DOCHODY Z TYTUŁU WPŁYWÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi reguluje ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 733 ze zm.).

Zgodnie z art. 6r ust. 2e gmina jest zobowiązana do zamieszczenia informacji o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Zgodnie z art. 6r ust. 2 przywołanej wyżej ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych – na zadanie to zostały wydatkowane środki w kwocie **2 603 769,30 zł**;

2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – w 2025 roku nie zostały wydatkowane żadne środki;

3) obsługi administracyjnej tego systemu – na zadanie to zostały wydatkowane środki w kwocie **186 895,18 zł**, w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz FŚS w kwocie 140 549,75 zł,

b) szkolenia pracowników administracyjnych obsługujących to zadanie w kwocie 2 149,27 zł,

c) usługi pocztowe w związku z dostarczaniem upomnień dla zalegających w opłacie w kwocie 4 130,00 zł,

d) usługi ważenia w celu kontroli poprawności wykazywania tonażu odbieranych odpadów komunalnych w kwocie 30 360,00 zł,

e) pozostałe wydatki, w tym: na materiały biurowe, licencje na programy do obsługi tego zadania itp. w kwocie 9 706,16 zł;

4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – w kwocie **7 750,00 zł**.

Zgodnie z art. 6r ust. 2a ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym – w 2025 roku nie zostały poniesione żadne wydatki z tego tytułu.

Zgodnie z art. 6r ust. 2aa ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami – w 2025 roku nie wydatkowano żadnych środków na realizację tego zadania.

Na podstawie art. 6r ust. 2b ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach – w 2025 roku nie wydatkowano żadnych środków na realizację tego zadania.

W 2025 roku zostały zrealizowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2 732 721,01 zł**. W kwocie tej są zawarte dochody z opłat bieżących oraz zaległości z lat ubiegłych. Dochody te zostały w całości przeznaczone na wydatki w 2025 roku dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2025 roku zostały pokryte koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w ogólnej kwocie **2 798 414,48 zł**.

Z powyższych wyliczeń wynika, że w 2025 roku dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi były niższe od wydatków na obsługę tego zadania o kwotę **65 693,47 zł**.

Uchwałą nr XXII/278/21 z dnia 21.12.2021 r. Rada Gminy Olsztyn wyraziła zgodę na pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych budżetu gminy, niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W poniższych tabelach zostały zaprezentowane dane dotyczące dochodów i wydatków dotyczących realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Tabela 21 : Dochody i przychody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE	WYKONANIE PANU W %
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57
RAZEM				2 920 600,00	2 732 721,01	93,57

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 22 : Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2025 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	RODZAJ WYDATKU	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE	WYKONANIE PANU W %
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 000,00	107 979,83	99,98
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 400,00	8 302,77	98,84
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 170,00	19 167,57	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 700,00	1 695,33	99,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	2 420,00	37,23
		4300	Zakup usług pozostałych	2 786 134,00	2 653 295,46	95,23
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	3 404,25	89,59
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	3 000,00	2 149,27	71,64
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	780,00	0,00	0,00
RAZEM				2 937 484,00	2 798 414,48	95,27

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 23: Rozliczenie wydatków systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku

WYDATKI

L.p.	Rodzaj wydatku	Kwota
1.	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych	2 603 769,30
2.	obsługa administracyjna systemu w tym:	186 895,18
2.1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	137 145,50
2.2	szkolenia	2 149,27
2.3	FŚS	3 404,25
2.4.	materiały biurowe, licencje na programy do obsługi zadania, ważenie samochodów i usługi pocztowe	44 196,16
3.	szkolenia ekologiczne	7 750,00
OGÓŁEM WYDATKI		2 798 414,48
DOCHODY ZA 2025 ROK		2 732 721,01
RÓŻNICA (dochody+ przychody - wydatki)		-65 693,47

Źródło: Opracowanie własne.

Powyższe dane ujęte są również w tabelach: nr 54, nr 55 i nr 56.

Na bieżąco monitorowane są wpłaty mieszkańców gminy z tytułu opłat za odpady komunalne na wydzielony (odrębny) rachunek bankowy. Wystawiane są wezwania, upomnienia i tytuły wykonawcze, które następnie przekazywane są do realizacji do urzędu skarbowego.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2025 roku wynoszą **231 135,52 zł**. Na zaległości zostały wystawione w 2025 roku:

- upomnienia w ilości 698 szt. na kwotę 290 810,72 zł,
- tytuły wykonawcze w ilości 147 szt. na kwotę 67 364,16 zł.

Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne w kwocie 53 925,77 zł zostały zabezpieczone wpisami hipoteki przymusowej na nieruchomościach zalegających podatników.

3.4. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH PRZEZ PRZEWOŹNIKÓW I OPERATORÓW

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów zostały zrealizowane w wysokości 19 348,92 zł. Dochody te zostały przeznaczone w 2025 roku na realizację zadań określonych w art. 16 ust. 7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 285 ze zmianami).

W ramach tego zadania wykonano:

- 1) mycie wiat przystankowych – wydatkowano 11 635,79 zł;
- 2) naprawy wiat – wydatkowano 10 082,66 zł;
- 3) koszenie i pielęgnacja peronów – wydatkowano 5 673,25 zł;

- 4) wstawienie znaków i słupków – wydatkowano 3 496,89 zł;
- 5) projekty organizacji ruchu – wydatkowano 12 792,00 zł;
- 6) zakup koszy – wydatkowano 4 906,33 zł;
- 7) zakup wiaty przystankowej w Turowie – wydatkowano 9 900,00 zł (w tym w ramach funduszu sołeckiego 5 000,00 zł).

Wydatki na realizację tych zadań wyniosły łącznie **58 486,92 zł**.

3.5. REALIZACJĘ ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI ORAZ METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY

W budżecie Gminy Olsztyn na 2025 rok wyodrębniono środki w łącznej kwocie **1 625 373,78 zł** na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży. Jest to realizacja obowiązku wynikającego z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2025 r. poz. 439 ze zmianami), zgodnie z którym jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest przeznaczyć na ten cel środki w wysokości nie mniejszej niż przewidziana kwota potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

W 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości **1 517 702,50 zł**, co stanowi **93,38%** planu rocznego.

Wydatki te obejmowały dwa rozdziały klasyfikacji budżetowej:

- **80149** – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.
- **80150** – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Szczegółowe wykonanie wydatków w podziale na paragrafy przedstawia poniższa tabela.

Tabela 24: Rozliczenie wydatków zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży w 2025 roku

Rozdziały							% WYKONANIA
Paragrafy	80149		80150		Razem		
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	
3020	21 016,00	19 614,71	67 600,00	58 357,99	88 616,00	77 972,70	87,99
4110	49 733,84	45 989,59	175 633,61	155 273,54	225 367,45	201 263,13	89,30
4120	8 100,00	6 571,28	24 700,00	17 549,80	32 800,00	24 121,08	73,54
4170	300,00	300,00	19 000,00	16 104,00	19 300,00	16 404,00	84,99
4210	600,00	575,00	0,00	0,00	600,00	575,00	95,83
4240	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
4440	14 467,49	14 467,49	54 653,49	51 772,08	69 120,98	66 239,57	95,83
4710	1 220,00	204,86	4 447,00	1 455,02	5 667,00	1 659,88	29,29
4740	0,00	0,00	28 153,22	28 153,22	28 153,22	28 153,22	100,00
4750	0,00	0,00	10 767,24	10 767,24	10 767,24	10 767,24	100,00

4790	261 993,66	245 153,76	824 919,84	794 353,38	1 086 913,50	1 039 507,14	95,64
4800	5 484,00	5 483,33	47 584,39	45 556,21	53 068,39	51 039,54	96,18
Ogółem	362 914,99	338 360,02	1 262 458,79	1 179 342,48	1 625 373,78	1 517 702,50	93,38

Źródło: Opracowanie własne.

Analiza wykonania budżetu wskazuje, że dominującą pozycję w kosztach kształcenia specjalnego stanowią wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników (paragrafy 4010, 4790, 4800) wraz z pochodnymi (4110, 4120). Łącznie wydatki osobowe stanowią ponad 90% całości zrealizowanych środków, co jest naturalne dla specyfiki zadań wymagających zindywidualizowanej pracy z uczniem.

Ogólny wskaźnik wykonania na poziomie 93,38% świadczy o racjonalnym planowaniu środków. Pełne wykorzystanie (100%) nastąpiło w paragrafach dotyczących dodatkowych wynagrodzeń rocznych (tzw. "trzynastek" - § 4800/4740/4750).

Niższe wykonanie odnotowano w paragrafie 4240 (zakup środków dydaktycznych), gdzie nie zrealizowano planowanych zakupów na kwotę 5 000 zł, oraz w paragrafie 4710 (wpłaty na PPK), co wynika z dobrowolności przystąpienia pracowników do tego programu.

Poniesione wydatki w kwocie 1 517 702,50 zł zostały przeznaczone wyłącznie na realizację orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego.

W ramach rozdziału 80146 – *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* wydatkowano kwotę 34 085,50 zł, co stanowi 85,16% założonego planu. Środki te zostały wyodrębnione w budżecie Gminy zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 23 sierpnia 2019 r.

Szczegółowe zasady wydatkowania tych środków uregulowano w Zarządzeniu Burmistrza nr 13/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r., po uprzednim porozumieniu z dyrektorami szkół i przedszkola. W dokumencie tym określono formy i specjalności kształcenia objęte wsparciem, a także ustalono procentową wysokość dofinansowania opłat za zajęcia.

4. ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Miasto i Gmina Olsztyn w 2025 roku realizowała zadania z programu – **Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych**.

Program realizowany jest ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, ze zmianami).

Program Inwestycji Strategicznych to bezzwrotne dofinansowania inwestycji publicznych realizowanych przez gminy, powiaty, miasta i województwa w całej Polsce. Program obejmuje ponad 30 obszarów gospodarki, w tym m.in.: inwestycje w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, modernizację źródeł ciepła, gospodarowanie odpadami, a także inwestycje społeczne. Program realizowany jest poprzez promesy inwestycyjne udzielane przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Celem zaplanowanych inwestycji strategicznych jest podniesienie poziomu produktywności całej polskiej gospodarki, w szczególności:

- pobudzenie aktywności inwestycyjnej jednostek samorządu terytorialnego,
- rozwój lokalnej przedsiębiorczości,
- poprawa warunków życia obywateli,
- wsparcie zrównoważonego rozwoju.

W ramach tego programu Miasto i Gmina Olsztyn realizowała w 2025 roku następujące zadania:

1. „Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii” – zadanie zakończone. Kwota wykorzystanego dofinansowania z promesy w 2025 roku wynosi 4 693 864,50 zł. Łącznie w latach 2024–2025 wykorzystano promesę w pełnej kwocie 8 075 000,00 zł.
2. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą” – w 2025 roku wykorzystano środki z promesy w kwocie 2 000 000,00 zł.
3. „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (Rozświetlamy Polskę)” – w 2025 roku wykorzystano środki z promesy w kwocie 329 640,00 zł.

Łącznie w 2025 roku wykorzystano promesy na kwotę **7 023 504,50 zł**.

W tabelach poniżej przedstawiono realizację planu dochodów i wydatków w ramach programu.

W ramach programu Miasto i Gmina Olsztyn otrzymała również promesę na zadanie realizowane w latach 2025-2028: „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III”. Rozpoczęcie tego zadania przesunięto na 2026 rok.

W tabelach poniżej została przedstawiona realizacja tego programu w 2025 roku.

Tabela 25: Realizacja planu dochodów w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2025 roku

Dochody

Dochody na 2025 rok		Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- plan przed zmianą	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - plan po zmianie	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - wykonanie
dział/rozdział	paragraf			
600	6370	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50
60016		6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50
900	6370	334 400,00	334 400,00	329 640,00
90015		334 400,00	334 400,00	329 640,00
926	6370	8 000 000,00	0,00	0,00
92605		8 000 000,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		15 028 264,50	7 028 264,50	7 023 504,50

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 26: Realizacja planu wydatków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2025 roku

Wydatki

Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2025 oku		Nazwa	Plan przed zmianą	Plan po zmianie	z tego	
Dział	Rozdział				Wydatki majątkowe wykonane ogółem	w tym:
						Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2025 roku
600		Transport i łączność	7 755 748,00	7 688 748,00	7 591 508,20	6 693 864,50
	60016	Drogi publiczne gminne	7 755 748,00	7 688 748,00	7 591 508,20	6 693 864,50
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	424 500,00	424 500,00	418 239,80	329 640,00

	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	424 500,00	424 500,00	418 239,80	329 640,00
926		Kultura fizyczna	9 977 083,63	130 000,00	89 303,90	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	9 977 083,63	130 000,00	89 303,90	0,00
Ogółem			18 157 331,63	8 243 248,00	8 099 051,90	7 023 504,50

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach tego programu Miasto i Gmina Olsztyn otrzymała również promesę na zadanie, które będzie realizowane w latach 2025-2028. Jest to „Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III”.

Powyższe dane zostały ujęte również w tabelach nr 66 i nr 67.

W tabeli poniżej przedstawiono wykaz promes uzyskanych przez Miasto i Gminę Olsztyn w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Tabela 27: Wykaz promes uzyskanych przez Miasto i Gminę Olsztyn w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Nazwa zadania/okres realizacji	Okres realizacji inwestycji	Wartość inwestycji ogółem	Wartość Promesy	Wykorzystana kwota Promesy	Kwota Promesy do wykorzystania	Wydatki wykonane ogółem	Wkład własny	% udział dofinansowania
2022/2023								
Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice, gmina Olsztyn	2022	687 172,00	647 314,60	647 314,60	0,00	687 172,00	39 857,40	94,20
Budowa ulicy Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn, gmina Olsztyn	2023	4 000 000,00	2 945 000,00	2 945 000,00	0,00	3 813 311,07	868 311,07	77,23
OGÓŁEM		4 687 172,00	3 592 314,60	3 592 314,60	0,00	4 500 483,07	908 168,47	79,82
2024/2025/2026								
Nazwa zadania/okres realizacji	Okres realizacji inwestycji	Wartość inwestycji ogółem	Wartość Promesy	Wykorzystana kwota Promesy	Kwota Promesy do wykorzystania	Wydatki wykonane ogółem	Wkład własny	% udział dofinansowania
Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii	2023 - 2025	9 636 124,36	8 075 000,00	8 075 000,00	0,00	9 636 124,36	1 561 124,36	83,80
Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap I	2023/ 2025	9 767 299,62	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	9 767 299,62	1 667 299,62	82,93
Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III	2024- 2027	22 576 214,94	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	89 303,09	89 303,09	0,00
Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę)	2024- 2025	424 389,80	329 640,00	329 640,00	0,00	418 239,80	88 599,80	78,82
Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą	2023- 2025	2 869 688,50	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 869 688,50	869 688,50	69,69

OGÓŁEM 2023-2025	45 267 567,22	26 504 640,00	18 504 640,00	8 000 000,00	22 780 655,37	4 276 015,37	81,23
OGÓŁEM 2022-2025	49 954 739,22	30 096 954,60	22 096 954,60	8 000 000,00	27 281 138,44	5 184 183,84	81,00

Źródło: Opracowanie własne.

Realizacja zadań z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład stanowi kluczowy element wydatków majątkowych Gminy w 2025 roku. Dzięki pozyskanym promesom, Gmina sfinansowała blisko **46%** wszystkich wydatków inwestycyjnych (7,02 mln zł z 15,40 mln zł ogółem). Środki te pozwoliły na finalizację strategicznych inwestycji drogowych (nowe osiedle w Olsztynie, drogi w Zrębicach) oraz modernizację oświetlenia, przy relatywnie niskim zaangażowaniu środków własnych (średni poziom dofinansowania dla zakończonych zadań przekracza 80%).

Na 01.01.2025 r. zaplanowano w ramach dochodów i wydatków bieżących kwotę 20 400,00 zł w rozdziale 85395. Zadania te nie zostały realizowane. Na dzień 31.12.2025 r. plan dochodów i wydatków wyniósł 0,00 zł. Dane te zostały zaprezentowane w tabelach nr 68 i nr 69.

5. ŚRODKI Z FUNDUSZU POMOCY UKRAINIE

W związku z trwającym konfliktem zbrojnym na Ukrainie, w 2025 roku Gmina Olsztyn kontynuowała realizację zadań finansowanych ze środków Funduszu Pomocy, utworzonego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Środki z Funduszu Pomocy w 2025 roku przeznaczone były głównie na:

- **Wsparcie edukacyjne:** finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (w tym podręczniki, wynagrodzenia nauczycieli).
- **Wsparcie socjalne:** wypłata świadczeń rodzinnych (m.in. zasiłki rodzinne, 800+) oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne.
- **Zadania administracyjne:** nadawanie numerów PESEL, potwierdzanie tożsamości i wprowadzanie danych.

Na realizację powyższych zadań Miasto i Gmina Olsztyn w 2025 roku otrzymała środki w łącznej kwocie **700 076,91 zł**, a wydatkowała kwotę **683 139,23 zł**. Stanowi to **97,58%** wykonania planu. Różnica wynika głównie z niższej niż szacowano liczby wniosków o świadczenia oraz oszczędności w zakupie podręczników (dotacja rozliczana jest do faktycznego wykonania).

Szczegółową realizację dochodów i wydatków przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 28: Realizacja planu dochodów w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie w 2025 roku

Lp.	ZADANIA	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE DOCHODÓW	% WYKONANIA
1.	Środki na dodatkowe zadania oświatowe	75814	2100	622 326,00	622 326,00	100,00
2.	Środki na realizację zadań wynikających z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583) osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL	75095	2100	780,46	780,46	100,00
3.	Podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe)	80153	2100	3 498,78	2 396,73	68,50

4.	Potwierdzanie tożsamości i wprowadzenie danych - art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75095	2100	6,67	6,67	100,00
5.	Składka zdrowotna	85295	2100	7 965,00	5 972,94	74,99
6.	Świadczenia rodzinne	85595	2100	65 500,00	51 656,43	78,86
RAZEM DOCHODY				700 076,91	683 139,23	97,58

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 29: Realizacja planu wydatków w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie w 2025 roku

ZADANIA	PLAN-WYDATKI			PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE WYDATKÓW W ZŁ W PARAGRAFACH	WYKONANIE RAZEM	% wykonania
	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	KWOTA				
Środki na dodatkowe zadania oświatowe	80101	4350	86 624,60	625 824,78	86 624,60	624 722,73	99,82
		4370	8 219,79		8 219,79		
		4740	68 352,19		68 352,19		
		4750	288 963,07		288 963,07		
		4850	72 322,11		72 322,11		
		4860	30 775,60		30 775,60		
	RAZEM		555 257,36		555 257,36		
	80104	4350	176,00		176,00		
		4370	515,00		515,00		
		4740	1 779,00		1 779,00		
		4750	11 640,00		11 640,00		
		4850	2 091,00		2 091,00		
		4860	741,00		741,00		
	RAZEM		16 942,00		16 942,00		
	80146	4370	57,00		57,00		
	RAZEM		57,00		57,00		
	80148	4740	8 674,87		8 674,87		
		4850	1 639,55		1 639,55		
		4860	834,76		834,76		
	RAZEM		11 149,18		11 149,18		
	80150	4740	28 153,22		28 153,22		
		4850	10 767,24		10 767,24		
	RAZEM		38 920,46		38 920,46		
	80153	4350	3 498,78		2 396,73		

	RAZEM		3 498,78		2 396,73		
Potwierdzanie tożsamości i wprowadzenie danych - art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy(...)	75095	4350	6,67	6,67	6,67	6,67	100,00
Środki na realizację zadań wynikających z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583) osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL	75095	4350	780,46	780,46	780,46	780,46	100,00
Świadczenie z pomocy społecznej - składka zdrowotna	85295	4860	7 965,00	7 965,00	5 972,94	5 972,94	74,99
Świadczenia rodzinne	85595	3290	63 592,00	65 500,00	50 151,87	51 656,43	78,86
		4350	1 908,00		1 504,56		
RAZEM WYDATKI				700 076,91	0,00	683 139,23	97,58

Źródło: Opracowanie własne

Dane te zostały ujęte również w tabelach nr 64 i nr 65.

Środki z Funduszu Pomocy podlegają szczególnym rygorom rozliczeniowym. Niewykorzystane środki na zakup podręczników (rozdział 80153) oraz na świadczenia społeczne (działy 852 i 855) podlegają zwrotowi do budżetu państwa, stąd wykonanie poniżej 100% w tych pozycjach jest zjawiskiem naturalnym (wynika z rzeczywistej liczby uczniów i świadczeniobiorców). Środki na dodatkowe zadania oświatowe (subwencja liczona na ucznia z Ukrainy) zostały wykorzystane w 99,82%, co pozwoliło na pokrycie kosztów związanych ze zwiększoną liczbą uczniów w placówkach.

6. ZADŁUŻENIE MIASTA I GMINY OLSZTYN

Miasto i Gmina Olsztyn prowadzi bezpieczną politykę w zakresie zarządzania długiem, korzystając z dywersyfikacji źródeł finansowania. Gmina opiera się głównie na preferencyjnych pożyczkach z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz Banku Gospodarstwa Krajowego, a także na kredytach komercyjnych.

Wskaźniki zadłużenia są na bieżąco monitorowane. Zarówno wskaźnik spłaty długu, jak i relacja długu do dochodów, pozostają na bezpiecznym poziomie, spełniając wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przepis ten wyznacza indywidualny limit zadłużenia, który jest kluczowym wyznacznikiem przy konstruowaniu budżetu oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Warto zaznaczyć, że w latach 2019–2022 Gmina nie zaciągała nowych zobowiązań dłużnych. W kolejnych latach, w celu sfinansowania deficytu i zadań inwestycyjnych, zawarto umowy kredytowe:

- w 2023 roku na kwotę 4 000 000,00 zł (Bank Spółdzielczy w Połańcu),
- w 2024 roku na kwotę 3 500 000,00 zł (Bank Spółdzielczy w Połańcu).

6.1 Nowe zobowiązania w 2025 roku – Zielona Transformacja Miast

W 2025 roku Miasto i Gmina Olsztyn skorzystała z instrumentu wsparcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy (KPO) – „Pożyczka wspierająca zieloną transformację miast”. Jest to instrument dedykowany samorządom na projekty ekologiczne, oferujący bardzo korzystne warunki finansowe (w tym umorzenia lub oprocentowanie 0%).

Gmina zawarła umowę pożyczki w BGK na łączną kwotę **3 066 664,94 zł**. Wniosek o tą pożyczkę obejmował około 30 zadań inwestycyjnych z zakresu oświetlenia, wodociągów oraz kanalizacji i odwodnienia, realizowanych od 01.02.2020 roku do 31.01.2026 roku ze środków własnych Gminy.

Do dnia 31.12.2025 r. uruchomiono pierwszą transzę w wysokości **2 818 937,10 zł**. Pozostała część (247 727,84 zł) zostanie uruchomiona w 2026 roku.

Oprocentowanie pożyczki jest preferencyjne i wynosi:

- 1% dla kwoty 1 442 937,10 zł,
- 0% dla kwoty 1 623 727,84 zł.

6.2 Stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r.

W 2025 roku dokonano spłaty rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek w łącznej wysokości **946 428,00 zł**, co wpłynęło na zmniejszenie długu historycznego.

Łączna kwota długu Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2025 roku wyniosła **9 441 081,10 zł**.

Warto podkreślić, że wykonanie jest niższe od planu zapisanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej, gdzie prognozowano dług na poziomie 10 907 144,00 zł.

W strukturze długu na koniec 2025 roku wyodrębnia się:

1. Pożyczkę w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 615 000,00 zł.
2. Pożyczki w BGK (Zielona Transformacja) w kwocie 2 818 937,10 zł.
3. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Połańcu (umowa I) w kwocie 2 857 144,00 zł.
4. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Połańcu (umowa II) w kwocie 3 150 000,00 zł.

Tabela 30: Informacja o stanie zadłużenia Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2025 roku

L.p.	Nazwa instytucji udzielającej kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	OKRES ZOBOWIĄZANIA	Zadłużenie na 01.01.2025 r.	Spłaty w 2025 roku	Zaciągnięte w 2025 roku	Stan zadłużenia na 31.12.2025 r.
1.	WFOŚ i GW w Katowicach	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	21.08.2018 - 15.12.2028	640 000,00	25 000,00	0,00	615 000,00
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego na ZTM	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Słowackiego, ul. Miłosza i ul. Bukowa w Olsztynie oraz poprawa odwodnienia ul. Słonecznej w Skrajnicy (ZT25-05902)	03.10.2025-17.12.2035	0,00	0,00	1 283 827,95	1 283 827,95
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego na ZTM	Budowa i przebudowa wodociągu na ul. Granitowej i Rędzinowej w Zrębicach wraz z realizacją zbiornika na wody opadowe (ZT25-05903)	03.10.2025-17.12.2035	0,00	0,00	159 109,15	159 109,15
4.	Bank Gospodarstwa Krajowego na ZTM	Budowa oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Olsztyn (ZT25-05929)	03.10.2025-15.12.2035	0,00	0,00	1 376 000,00	1 376 000,00

Razem pożyczki		X	X	640 000,00	25 000,00	2 818 937,10	3 433 937,10
1.	Bank Spółdzielczy w Połańcu I UMOWA	Pokrycie deficytu budżetowego	17.10.2023 - 15.12.2030	3 428 572,00	571 428,00	0,00	2 857 144,00
2.	Bank Spółdzielczy w Połańcu II UMOWA	Pokrycie deficytu budżetowego	05.11.2024 - 15.12.2034	3 500 000,00	350 000,00	0,00	3 150 000,00
Razem kredyty		X	X	6 928 572,00	921 428,00	0,00	6 007 144,00
Ogółem			X	7 568 572,00	946 428,00	2 818 937,10	9 441 081,10

Źródło: Opracowanie własne.

Wskaźnik zadłużenia na koniec 2025 roku (relacja długu do dochodów ogółem skorygowanych zgodnie z ustawą o finansach publicznych) wyniósł **15,63%**. Na dzień 31.12.2025 r. Gmina nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych.

7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn za 2025 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn za rok 2025 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Miasta i Gminy Olsztyn.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Olsztyn obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr V/60/24 Rady Miejskiej Olsztyn z dnia 17 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn została przyjęta uchwałą nr 142/25 Rady Miejskiej Olsztyn z dnia 31 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

Tabela 31. Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 – UCHWAŁA WPF	Plan 2025 – ZMIANA WPF	Plan wg stanu budżetu na dzień 31.12.2025	Wykonanie 2025	Wykonanie planu (względem planu na 31.12.2025)
1	Dochody ogółem	74 033 317,25	68 492 623,23	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	54 627 850,22	59 146 375,80	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05%

1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 125 421,27	3 314 639,27	3 314 639,27	3 314 639,27	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 270 889,48	9 011 037,91	9 011 037,91	8 929 348,12	99,09%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 233 240,00	15 822 399,15	15 822 399,15	15 932 680,99	100,70%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 402 500,00	7 152 500,00	7 152 500,00	7 422 545,66	103,78%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	19 405 467,03	9 346 247,43	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	80 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 905 467,03	9 266 247,43	9 266 247,43	9 150 159,43	98,75%
2	Wydatki ogółem	82 666 295,84	70 612 998,78	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 018 357,51	53 717 630,29	53 717 630,29	47 953 561,48	89,27%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 502 862,43	25 719 191,69	25 719 191,69	23 268 983,29	90,47%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	510 000,00	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	31 647 938,33	16 895 368,49	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	31 647 938,33	16 895 368,49	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 471 300,00	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
3	Wynik budżetu	-8 632 978,59	-2 120 375,55	-2 120 375,55	5 026 951,44	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	946 428,00	
4	Przychody budżetu	9 594 406,59	3 066 803,55	3 066 803,55	12 907 263,31	420,87%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 300 000,00	2 818 937,10	2 818 937,10	2 818 937,10	100,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 300 000,00	2 120 375,55	2 120 375,55	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 778 425,08	247 866,45	247 866,45	2 519 754,21	1016,58%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 332 978,59	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	515 981,51	0,00	0,00	7 568 572,00	0,00%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	961 428,00	946 428,00	946 428,00	946 428,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	961 428,00	946 428,00	946 428,00	946 428,00	100,00%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	10 907 144,00	9 441 081,10	9 441 081,10	9 441 081,10	100,00%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 609 492,71	5 428 745,51	5 428 745,51	11 221 406,37	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	8 903 899,30	5 676 611,96	5 676 611,96	21 309 732,58	375,40%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,04%	2,90%	2,90%	2,69%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,54%	11,91%	11,91%	23,19%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,64%	18,64%	18,64%	18,64%	

8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	19,08%	20,46%	20,46%	20,46%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	123 022,48	53 357,27	53 357,27	58 974,77	110,53%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	123 022,48	53 357,27	53 357,27	58 974,77	110,53%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	120 927,57	45 145,04	45 145,04	50 268,39	111,35%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 582 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 582 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 530 220,01	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	134 521,85	84 274,84	84 274,84	82 687,74	98,12%

9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	134 521,85	84 274,84	84 274,84	82 687,74	98,12%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	132 426,94	72 444,97	69 558,57	68 239,07	98,10%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 807 220,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 807 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 530 220,01	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	37 604 046,77	22 545 344,38	22 545 344,38	20 232 860,89	89,74%
10.1.1	bieżące	7 225 618,70	7 137 971,89	7 137 971,89	5 894 087,13	82,57%
10.1.2	majątkowe	30 378 428,07	15 407 372,49	15 407 372,49	14 338 773,76	93,06%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	961 428,00	946 428,00	946 428,00	946 428,00	100,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Źródło: Opracowanie własne

7.1. DOCHODY

Plan dochodów ogółem Miasta i Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 68 492 623,23 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 68 387 279,47 zł, tj. 99,85%. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 32. Wykonanie dochodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	74 033 317,25	68 492 623,23	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	54 627 850,22	59 146 375,80	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 125 421,27	3 314 639,27	3 314 639,27	3 314 639,27	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 270 889,48	9 011 037,91	9 011 037,91	8 929 348,12	99,09%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 233 240,00	15 822 399,15	15 822 399,15	15 932 680,99	100,70%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 402 500,00	7 152 500,00	7 152 500,00	7 422 545,66	103,78%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	19 405 467,03	9 346 247,43	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	80 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 905 467,03	9 266 247,43	9 266 247,43	9 150 159,43	98,75%

Źródło: Opracowanie własne.

7.2. WYDATKI

Plan wydatków ogółem Miasta i Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 70 612 998,78 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 63 360 328,03 zł, tj. 89,73%. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 33. Wykonanie wydatków Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	82 666 295,84	70 612 998,78	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 018 357,51	53 717 630,29	53 717 630,29	47 953 561,48	89,27%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 502 862,43	25 719 191,69	25 719 191,69	23 268 983,29	90,47%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	510 000,00	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	31 647 938,33	16 895 368,49	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	31 647 938,33	16 895 368,49	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 471 300,00	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

7.3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 5 026 951,44 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w roku 2025 planowano na poziomie -8 632 978,59 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

7.4. PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 12 907 263,31 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w kwocie 2 818 937,10 zł;
2. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 301 672,01 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych w kwocie 218 082,20 zł;
4. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 568 572,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 34. Wykonanie przychodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	9 594 406,59	3 066 803,55	3 066 803,55	12 907 263,31	420,87%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 300 000,00	2 818 937,10	2 818 937,10	2 818 937,10	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 778 425,08	247 866,45	247 866,45	2 519 754,21	1 016,58%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	515 981,51	0,00	0,00	7 568 572,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

7.5. ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 946 428,00 zł, w tym z tytułu spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych w kwocie 946 428,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 35. Wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	961 428,00	946 428,00	946 428,00	946 428,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	961 428,00	946 428,00	946 428,00	946 428,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

7.6. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 9 441 081,10 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Miasta i Gminy Olsztyn w roku 2025 planowano na poziomie 10 907 144,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2025 r. uwzględnia się umowy kredytu i pożyczki w kwocie 9 441 081,10 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Miasta i Gminy Olsztyn na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 15,63%.

7.7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w kwocie 11 221 406,37 zł. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Olsztyn zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

7.8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Olsztyn przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 36. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wylączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,90%	18,64%	TAK	20,46%	TAK
2026	3,43%	16,92%	TAK	18,75%	TAK
2027	3,64%	14,34%	TAK	16,16%	TAK
2028	4,47%	12,57%	TAK	14,40%	TAK
2029	3,11%	9,95%	TAK	11,77%	TAK
2030	2,93%	8,03%	TAK	9,85%	TAK
2031	1,84%	7,58%	TAK	9,40%	TAK
2032	1,72%	8,16%	TAK	8,16%	TAK
2033	1,72%	7,50%	TAK	7,50%	TAK
2034	1,61%	7,26%	TAK	7,26%	TAK
2035	0,82%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2036	0,23%	7,09%	TAK	7,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Miasto i Gmina Olsztyn spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Olsztyn został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

7.9. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW I ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 37. Wykonanie środków unijnych Miasta i Gminy Olsztyn w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	123 022,48	53 357,27	53 357,27	58 974,77	110,53%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	123 022,48	53 357,27	53 357,27	58 974,77	110,53%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	120 927,57	45 145,04	45 145,04	50 268,39	111,35%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o	1 582 220,00	0,00	0,00	0,00	-

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 582 220,00	0,00	0,00	0,00	-
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 530 220,01	0,00	0,00	0,00	-
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	134 521,85	84 274,84	84 274,84	82 687,74	98,12%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	134 521,85	84 274,84	84 274,84	82 687,74	98,12%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	132 426,94	72 444,97	69 558,57	68 239,07	98,10%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 807 220,00	90 000,00	0,00	0,00	-
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 807 220,00	0,00	0,00	0,00	-
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 530 220,01	0,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

Dane te zostały ujęte również w tabeli nr 47.

7.10. WYDATKI OBJĘTE LIMITEM, O KTÓRYM MOWA W ART. 226 UST. 3 PKT 4 USTAWY

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje tabela nr 47 do sprawozdania.

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień. Dane te zostały ujęte również w tabeli nr 47.

8. REALIZACJA ZADAŃ Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3

Realizacja przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej za 2025 rok została ujęta w tabeli nr 47 i nr 48. W tabeli tej została przedstawiona realizacja zadań bieżących i majątkowych, z podziałem na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz zadania pozostałe.

W 2025 roku w ramach wydatków bieżących zostało zrealizowane zadanie z udziałem środków unijnych. Na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 wydatkowano w ramach wydatków bieżących kwotę 82 687,74 zł na realizację projektów pn.:

- 1) „Rozwój CIS Caritas Archidiecezji Częstochowskiej – aktywizacja społeczna i zawodowa osób z terenu województwa śląskiego, w tym Miasta i Gminy Olsztyn” w kwocie 15 887,93 zł;
- 2) „Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn” w kwocie 30 917,57 zł;
- 3) „Przyjazna szkoła (Asystent międzykulturowy - wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży objętych Rządowym programem wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Przyjazna szkoła” w latach 2025–2027” w kwocie 35 882,24 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały wydatkowane środki własne w kwocie 60 270,00 zł w ramach zadań pn.:

- 1) „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Olsztyn” w kwocie 17 220,00 zł;
- 2) „Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zieleń miejska” w kwocie 43 050,00 zł.

9. PODSUMOWANIE

W 2025 roku Miasto i Gmina Olsztyn podejmowała liczne działania inwestycyjne podnoszące standard życia mieszkańców, a także inicjatywy o wymiarze społecznym, kulturalnym i sportowym, inspirujące do aktywności lokalną społeczność.

Rok 2025 był czasem wyzwań dla samorządów. Cały świat zmagał się z trudną sytuacją ekonomiczną będącą pokłosiem pandemii oraz trwającego konfliktu zbrojnego na Ukrainie. Blisko czteroletni okres wojny przyczynił się do destabilizacji gospodarczej, ograniczeń w łańcuchach dostaw, wzrostu cen paliw i żywności oraz utrzymującej się inflacji.

Pomimo ograniczeń i trudności finansowych, skutecznie realizowaliśmy zaplanowane zadania. Podejmowaliśmy kluczowe decyzje i odważnie inwestowaliśmy, aby infrastruktura w naszej gminie była nowoczesna, odpowiadała rosnącym potrzebom związanym z intensywnym rozwojem Gminy oraz jak najlepiej służyła jej mieszkańcom. Nie baliśmy się wyzwań, stawiając na rozwój mimo niepewnych czasów.

Większość zaplanowanych inwestycji została zrealizowana, mimo że koszty wielu z nich okazały się wyższe niż pierwotne szacunki. Miniony rok był kolejnym, w którym utrzymaliśmy wysoki poziom nakładów majątkowych. Udało nam się zrealizować wiele strategicznych zadań o łącznej wartości ponad 15,4 mln zł, co stanowiło 24,32% wydatków ogółem. To te inwestycje, krok po kroku, przyczyniają się do realnej poprawy jakości życia naszych mieszkańców oraz pozytywnie wpływają na wizerunek Gminy Olsztyn.

Nie zwalniamy tempa i konsekwentnie realizujemy wizję rozwoju, by w naszej pełnej uroku Gminie żyło się jak najlepiej. Wiele zadań zostało w 2025 roku przygotowanych do kontynuacji w roku 2026, poprzez rozstrzygnięcie przetargów i zabezpieczenie finansowania.

Dzięki tym działaniom Miasto i Gmina Olsztyn osiąga coraz wyższy poziom rozwoju oraz poprawę bezpieczeństwa. Samorząd nie ustaje w staraniach o pozyskanie kolejnych środków zewnętrznych. Jesteśmy przygotowani na efektywne wykorzystanie funduszy w ramach Krajowego Planu Odbudowy (KPO), nowej perspektywy unijnej na lata 2021-2027 oraz kontynuację zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Odpowiedzialne zarządzanie tymi środkami zadecyduje o przyszłości naszej Gminy. Polityka samorządu prowadzona jest w kierunku kompleksowego zabezpieczenia potrzeb wspólnoty lokalnej w zakresie infrastruktury technicznej, wspierania rozwoju społeczno-gospodarczego oraz świadczenia usług publicznych na wysokim poziomie. W 2025 roku nastąpiły dalsze pozytywne zmiany w krajobrazie i przestrzeni Miasta i Gminy Olsztyn, które bezpośrednio przekładają się na komfort życia mieszkańców.

Burmistrz

Tomasz Kucharski

10. Dane tabelaryczne

10.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 38: Wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	162 513,16	161 717,80	99,51%
	01095		Pozostała działalność	3 000,00	162 513,16	161 717,80	99,51%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	5 000,00	4 204,64	84,09%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	157 513,16	157 513,16	100,00%
020			Leśnictwo	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
	02095		Pozostała działalność	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
600			Transport i łączność	8 971 645,03	9 002 645,03	8 956 919,64	99,49%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 448 798,00	1 448 798,00	1 406 803,26	97,10%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	75,75	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	842,14	-
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 448 798,00	1 448 798,00	1 405 527,60	97,01%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	357,77	-
	60016		Drogi publiczne gminne	7 484 847,03	7 492 847,03	7 495 002,46	100,03%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00	250 000,00	251 445,35	100,58%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	462,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	248,08	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	540 982,53	540 982,53	540 982,53	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
	60019		Płatne parkowanie	18 000,00	38 000,00	35 765,00	94,12%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00	38 000,00	35 765,00	94,12%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	23 000,00	19 348,92	84,13%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	15,19	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	23 000,00	19 333,73	84,06%
700			Gospodarka mieszkaniowa	766 000,00	275 500,00	236 555,79	85,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	764 000,00	273 500,00	234 635,01	85,79%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	5 000,00	258,00	5,16%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	12 000,00	8 729,48	72,75%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	240 000,00	150 000,00	150 211,56	100,14%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	12 000,00	7 737,12	64,48%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	298,30	29,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 500,00	5 248,36	95,42%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00	2 000,00	1 920,78	96,04%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00	2 000,00	1 920,78	96,04%
750			Administracja publiczna	92 977,00	242 537,41	237 645,75	97,98%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 977,00	105 450,28	105 421,83	99,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	77 947,00	105 420,28	105 420,28	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	30,00	1,55	5,17%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 000,00	15 000,00	1 192,89	7,95%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00	1 192,89	7,95%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	121 300,00	130 243,90	107,37%
		0830	Wpływy z usług	0,00	121 300,00	130 243,90	107,37%
	75095		Pozostała działalność	0,00	787,13	787,13	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
752			Obrona narodowa	1 466,00	303 909,24	179 845,11	59,18%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%
	75295		Pozostała działalność	0,00	302 122,00	178 058,00	58,94%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	89 722,00	76 986,00	85,81%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	49 400,00	48 954,00	99,10%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	163 000,00	52 118,00	31,97%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 705 799,47	40 861 420,69	41 112 788,35	100,62%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 175 000,00	4 935 000,00	4 936 352,77	100,03%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 462 500,00	4 262 500,00	4 305 626,41	101,01%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 500,00	3 500,00	3 571,00	102,03%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	230 000,00	210 000,00	202 429,00	96,39%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00	430 000,00	399 760,00	92,97%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	10 000,00	8 057,00	80,57%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	420,40	42,04%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00	18 000,00	16 488,96	91,61%
	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	4 155 000,00	4 495 000,00	4 775 487,81	106,24%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 940 000,00	2 890 000,00	3 116 919,25	107,85%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	130 000,00	150 000,00	139 218,57	92,81%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	47 000,00	47 000,00	37 726,83	80,27%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	300 000,00	270 000,00	277 726,45	102,86%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	30 466,94	101,56%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00	1 050 000,00	1 118 843,81	106,56%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00	14 000,00	11 926,66	85,19%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 000,00	43 000,00	42 659,30	99,21%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	375 000,00	430 621,22	400 524,24	93,01%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	40 000,00	33 387,80	83,47%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	290 000,00	274 515,22	94,66%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	0,00	0,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	17 000,00	85,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30 998 299,47	30 998 299,47	30 998 299,47	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
758			Różne rozliczenia	3 380 421,27	4 695 057,37	4 693 587,09	99,97%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 125 421,27	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 235 051,16	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 890 370,11	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	255 000,00	1 380 418,10	1 378 947,82	99,89%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	555 000,00	558 529,72	100,64%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	147 491,70	147 491,70	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	622 326,00	622 326,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	50 600,40	50 600,40	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00%
801			Oświata i wychowanie	471 000,00	796 082,06	773 793,26	97,20%
	80101		Szkoły podstawowe	4 000,00	60 520,00	61 001,29	100,80%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	54,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00	7 850,00	8 902,39	113,41%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	52 670,00	52 028,90	98,78%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26 000,00	80 600,00	77 738,34	96,45%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	16 000,00	16 000,00	13 173,12	82,33%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	47 100,00	47 065,22	99,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	17 500,00	17 500,00	100,00%
	80104		Przedszkola	145 000,00	166 185,00	173 713,31	104,53%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45 000,00	45 000,00	54 365,76	120,81%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	3 415,00	2 926,80	85,70%
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	62 900,00	61 510,41	97,79%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	24 870,00	24 910,34	100,16%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	296 000,00	326 000,00	302 768,00	92,87%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	195 000,00	220 000,00	203 140,00	92,34%
		0830	Wpływy z usług	101 000,00	106 000,00	99 628,00	93,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 881,06	58 122,08	95,47%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	57 382,28	55 725,35	97,11%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
	80195		Pozostała działalność	0,00	101 896,00	100 450,24	98,58%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 368,00	9 368,00	100,00%
		2057	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	0,00	30 803,07	29 610,02	96,13%
		2059	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	0,00	6 524,93	6 272,22	96,13%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	55 200,00	55 200,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	100,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	100,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	100,00	-
852			Pomoc społeczna	701 247,61	780 065,53	733 721,08	94,06%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 144,00	43 659,00	37 493,86	85,88%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 644,00	38 159,00	37 493,86	98,26%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 100,00	29 100,00	24 530,78	84,30%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 000,00	27 000,00	24 530,78	90,85%
	85216		Zasilki stałe	455 713,00	373 504,00	358 422,06	95,96%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	343,82	3,44%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	445 213,00	363 004,00	358 078,24	98,64%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	92 547,00	229 074,76	228 061,37	99,56%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	904,04	90,40%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 300,00	23 700,25	23 700,25	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 247,00	204 374,51	203 457,08	99,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	24 377,00	23 995,64	98,44%
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 000,00	3 341,70	111,39%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 377,00	20 653,94	96,62%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	17 758,00	26 038,00	26 038,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 758,00	26 038,00	26 038,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	42 985,61	48 312,77	29 179,37	60,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 084,00	7 318,50	7 318,50	100,00%
		2057	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	17 806,70	14 341,97	14 215,51	99,12%
		2059	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	2 094,91	1 687,30	1 672,42	99,12%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	20 400,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
855			Rodzina	4 016 774,00	5 357 351,92	5 309 734,63	99,11%
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 946 326,00	5 155 240,00	5 144 576,14	99,79%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	2 000,00	447,11	22,36%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	28 000,00	19 955,64	71,27%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 901 326,00	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	29 000,00	27 944,09	96,36%
	85503		Karta Dużej Rodziny	328,00	429,00	311,00	72,49%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	318,00	419,00	311,00	74,22%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	35 878,92	35 878,92	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 360,40	14 360,40	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	21 518,52	21 518,52	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	0,00	1 000,00	547,20	54,72%
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	1 000,00	547,20	54,72%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	0,00	3 000,00	2 215,78	73,86%
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	3 000,00	2 215,78	73,86%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 120,00	81 304,00	74 549,16	91,69%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	49 620,00	75 804,00	74 549,16	98,34%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 095 340,87	3 432 911,54	3 334 224,75	97,13%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 160 340,87	0,00	7 204,60	-
		2057	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	103 120,87	0,00	6 442,86	-
		2059	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	0,00	0,00	761,74	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 005 220,01	0,00	0,00	-
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	51 999,99	0,00	0,00	-
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	117 000,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	117 000,00	0,00	0,00	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 400,00	359 400,00	354 640,00	98,68%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniędzy	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	94 133,03	627,55%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	86 472,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	428 000,00	117 896,89	121 385,94	102,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	9 942,13	99,42%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	13 546,92	135,47%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	97 896,89	97 896,89	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	408 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	120 000,00	20 014,65	24 140,17	120,61%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20 014,65	24 140,17	120,61%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	0,00	0,00	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 434 000,00	1 449 000,00	1 449 011,82	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 434 000,00	1 449 000,00	1 449 000,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 434 000,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	0,00	11,82	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	11,82	-
926			Kultura fizyczna	8 371 500,00	831 030,20	886 253,00	106,65%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 371 500,00	831 030,20	886 253,00	106,65%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	50,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	100,00	0,00	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	125 000,00	150 000,00	167 075,95	111,38%
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	65 000,00	103 691,08	159,52%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	11,21	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	614 680,20	614 680,20	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 200,00	794,56	66,21%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	74 033 317,25	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%

Źródło: Opracowanie własne.

10.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 39: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	162 513,16	161 717,80	99,51%
	01095		Pozostała działalność	3 000,00	162 513,16	161 717,80	99,51%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	5 000,00	4 204,64	84,09%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	157 513,16	157 513,16	100,00%
020			Leśnictwo	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
	02095		Pozostała działalność	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	179 020,08	199 434,40	111,40%
600			Transport i łączność	1 736 798,00	1 767 798,00	1 722 072,61	97,41%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 448 798,00	1 448 798,00	1 406 803,26	97,10%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	75,75	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	842,14	-
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 448 798,00	1 448 798,00	1 405 527,60	97,01%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	357,77	-
	60016		Drogi publiczne gminne	250 000,00	258 000,00	260 155,43	100,84%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00	250 000,00	251 445,35	100,58%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	462,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	248,08	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
	60019		Płatne parkowanie	18 000,00	38 000,00	35 765,00	94,12%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00	38 000,00	35 765,00	94,12%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	23 000,00	19 348,92	84,13%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	15,19	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	23 000,00	19 333,73	84,06%
700			Gospodarka mieszkaniowa	266 000,00	195 500,00	174 403,60	89,21%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	264 000,00	193 500,00	172 482,82	89,14%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	5 000,00	258,00	5,16%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	12 000,00	8 729,48	72,75%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	240 000,00	150 000,00	150 211,56	100,14%
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	12 000,00	7 737,12	64,48%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	298,30	29,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 500,00	5 248,36	95,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00	2 000,00	1 920,78	96,04%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00	2 000,00	1 920,78	96,04%
750			Administracja publiczna	92 977,00	242 537,41	237 645,75	97,98%
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 977,00	105 450,28	105 421,83	99,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	77 947,00	105 420,28	105 420,28	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	30,00	1,55	5,17%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 000,00	15 000,00	1 192,89	7,95%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00	1 192,89	7,95%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	121 300,00	130 243,90	107,37%
		0830	Wpływy z usług	0,00	121 300,00	130 243,90	107,37%
	75095		Pozostała działalność	0,00	787,13	787,13	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
752			Obrona narodowa	1 466,00	91 509,24	78 773,11	86,08%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%
	75295		Pozostała działalność	0,00	89 722,00	76 986,00	85,81%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	89 722,00	76 986,00	85,81%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 705 799,47	40 861 420,69	41 112 788,35	100,62%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 175 000,00	4 935 000,00	4 936 352,77	100,03%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 462 500,00	4 262 500,00	4 305 626,41	101,01%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 500,00	3 500,00	3 571,00	102,03%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	230 000,00	210 000,00	202 429,00	96,39%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00	430 000,00	399 760,00	92,97%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	10 000,00	8 057,00	80,57%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	420,40	42,04%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00	18 000,00	16 488,96	91,61%
	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	4 155 000,00	4 495 000,00	4 775 487,81	106,24%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 940 000,00	2 890 000,00	3 116 919,25	107,85%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	130 000,00	150 000,00	139 218,57	92,81%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	47 000,00	47 000,00	37 726,83	80,27%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	300 000,00	270 000,00	277 726,45	102,86%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	30 466,94	101,56%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00	1 050 000,00	1 118 843,81	106,56%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00	14 000,00	11 926,66	85,19%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 000,00	43 000,00	42 659,30	99,21%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	375 000,00	430 621,22	400 524,24	93,01%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	40 000,00	33 387,80	83,47%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	290 000,00	274 515,22	94,66%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	0,00	0,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	17 000,00	85,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30 998 299,47	30 998 299,47	30 998 299,47	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
758			Różne rozliczenia	3 380 421,27	4 644 456,97	4 642 986,69	99,97%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 125 421,27	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 235 051,16	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 890 370,11	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	255 000,00	1 329 817,70	1 328 347,42	99,89%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	555 000,00	558 529,72	100,64%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	147 491,70	147 491,70	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	622 326,00	622 326,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00%
801			Oświata i wychowanie	471 000,00	796 082,06	773 793,26	97,20%
	80101		Szkoły podstawowe	4 000,00	60 520,00	61 001,29	100,80%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	54,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00	7 850,00	8 902,39	113,41%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	52 670,00	52 028,90	98,78%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26 000,00	80 600,00	77 738,34	96,45%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	16 000,00	16 000,00	13 173,12	82,33%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	47 100,00	47 065,22	99,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	17 500,00	17 500,00	100,00%
	80104		Przedszkola	145 000,00	166 185,00	173 713,31	104,53%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45 000,00	45 000,00	54 365,76	120,81%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	3 415,00	2 926,80	85,70%
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	62 900,00	61 510,41	97,79%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	24 870,00	24 910,34	100,16%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	296 000,00	326 000,00	302 768,00	92,87%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	195 000,00	220 000,00	203 140,00	92,34%
		0830	Wpływy z usług	101 000,00	106 000,00	99 628,00	93,99%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 881,06	58 122,08	95,47%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	57 382,28	55 725,35	97,11%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
	80195		Pozostała działalność	0,00	101 896,00	100 450,24	98,58%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 368,00	9 368,00	100,00%
		2057	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	0,00	30 803,07	29 610,02	96,13%
		2059	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	0,00	6 524,93	6 272,22	96,13%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	55 200,00	55 200,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	100,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	100,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	100,00	-
852			Pomoc społeczna	701 247,61	780 065,53	733 721,08	94,06%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	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	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 144,00	43 659,00	37 493,86	85,88%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 644,00	38 159,00	37 493,86	98,26%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 100,00	29 100,00	24 530,78	84,30%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 000,00	27 000,00	24 530,78	90,85%
	85216		Zasilki stałe	455 713,00	373 504,00	358 422,06	95,96%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	343,82	3,44%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	445 213,00	363 004,00	358 078,24	98,64%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	92 547,00	229 074,76	228 061,37	99,56%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	904,04	90,40%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 300,00	23 700,25	23 700,25	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 247,00	204 374,51	203 457,08	99,55%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	24 377,00	23 995,64	98,44%
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 000,00	3 341,70	111,39%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 377,00	20 653,94	96,62%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	17 758,00	26 038,00	26 038,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 758,00	26 038,00	26 038,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	42 985,61	48 312,77	29 179,37	60,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 084,00	7 318,50	7 318,50	100,00%
		2057	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	17 806,70	14 341,97	14 215,51	99,12%
		2059	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	2 094,91	1 687,30	1 672,42	99,12%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	20 400,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 232,00	1 600,00	49,50%
855			Rodzina	4 016 774,00	5 357 351,92	5 309 734,63	99,11%
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 946 326,00	5 155 240,00	5 144 576,14	99,79%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	2 000,00	447,11	22,36%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	28 000,00	19 955,64	71,27%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	3 901 326,00	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	29 000,00	27 944,09	96,36%
	85503		Karta Dużej Rodziny	328,00	429,00	311,00	72,49%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	318,00	419,00	311,00	74,22%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	35 878,92	35 878,92	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 360,40	14 360,40	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	21 518,52	21 518,52	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	0,00	1 000,00	547,20	54,72%
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	1 000,00	547,20	54,72%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	0,00	3 000,00	2 215,78	73,86%
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	3 000,00	2 215,78	73,86%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 120,00	81 304,00	74 549,16	91,69%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	49 620,00	75 804,00	74 549,16	98,34%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 058 720,87	3 098 511,54	3 004 584,75	96,97%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	103 120,87	0,00	7 204,60	-
		2057	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	103 120,87	0,00	6 442,86	-
		2059	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	0,00	0,00	761,74	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	94 133,03	627,55%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	86 472,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	117 896,89	121 385,94	102,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	9 942,13	99,42%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	13 546,92	135,47%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	97 896,89	97 896,89	100,00%
	90095		Pozostała działalność	0,00	20 014,65	24 140,17	120,61%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20 014,65	24 140,17	120,61%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	15 000,00	15 011,82	100,08%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	0,00	11,82	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	11,82	-
926			Kultura fizyczna	171 500,00	831 030,20	886 253,00	106,65%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	171 500,00	831 030,20	886 253,00	106,65%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	50,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	100,00	0,00	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	125 000,00	150 000,00	167 075,95	111,38%
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	65 000,00	103 691,08	159,52%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	11,21	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	614 680,20	614 680,20	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 200,00	794,56	66,21%
			Razem	54 627 850,22	59 146 375,80	59 174 967,85	100,05%

Źródło: Opracowanie własne.

10.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 40: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	7 234 847,03	7 234 847,03	7 234 847,03	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	7 234 847,03	7 234 847,03	7 234 847,03	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	540 982,53	540 982,53	540 982,53	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
752			Obrona narodowa	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
	75295		Pozostała działalność	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	49 400,00	48 954,00	99,10%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	163 000,00	52 118,00	31,97%
758			Różne rozliczenia	0,00	50 600,40	50 600,40	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	50 600,40	50 600,40	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	50 600,40	50 600,40	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 036 620,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 057 220,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 005 220,01	0,00	0,00	-
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	51 999,99	0,00	0,00	-
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	117 000,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	117 000,00	0,00	0,00	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	408 000,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	408 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	120 000,00	0,00	0,00	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	0,00	0,00	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 434 000,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 434 000,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 434 000,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	8 200 000,00	0,00	0,00	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 200 000,00	0,00	0,00	-
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	19 405 467,03	9 346 247,43	9 212 311,62	98,57%

Źródło: Opracowanie własne.

10.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 41: Wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 402 500,00	7 152 500,00	7 422 545,66	103,78%
0320	Wpływy z podatku rolnego	133 500,00	153 500,00	142 789,57	93,02%
0330	Wpływy z podatku leśnego	277 000,00	257 000,00	240 155,83	93,45%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	750 000,00	700 000,00	677 486,45	96,78%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	30 466,94	101,56%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	40 000,00	33 387,80	83,47%
0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	5 000,00	258,00	5,16%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	290 000,00	274 515,22	94,66%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 958 600,00	2 958 600,00	2 768 486,01	93,57%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	660 000,00	1 060 000,00	1 126 900,81	106,31%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	12 000,00	8 729,48	72,75%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	86 472,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00	250 000,00	251 445,35	100,58%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	26 500,00	33 050,00	22 305,19	67,49%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	61 000,00	61 000,00	67 538,88	110,72%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	195 000,00	220 000,00	203 140,00	92,34%
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	4 000,00	2 762,98	69,07%
0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00	35 100,00	25 252,78	71,95%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	374 000,00	318 265,00	335 242,12	105,33%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
0830	Wpływy z usług	261 000,00	417 300,00	453 217,43	108,61%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	71 000,00	71 000,00	72 695,18	102,39%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	17 600,00	9 600,00	1 019,89	10,62%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	57 000,00	65 000,00	20 299,46	31,23%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	614 680,20	615 522,34	100,14%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	303 000,00	911 642,73	903 985,11	99,16%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 043 807,00	5 645 931,71	5 642 901,11	99,95%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	634 862,00	988 258,61	964 190,00	97,56%
2057	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	120 927,57	45 145,04	50 268,39	111,35%
2059	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	2 094,91	8 212,23	8 706,38	106,02%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	700 076,91	683 139,23	97,58%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 448 798,00	1 448 798,00	1 405 527,60	97,01%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	20 400,00	0,00	0,00	-
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 040,00	29 040,00	27 945,64	96,23%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	153 096,89	153 096,89	100,00%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	21 518,52	21 518,52	100,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 235 051,16	1 424 269,16	1 424 269,16	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 890 370,11	1 890 370,11	1 890 370,11	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	15 000,00	15 369,59	102,46%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 434 000,00	1 434 000,00	1 434 000,00	100,00%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 530 220,01	0,00	0,00	-
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	51 999,99	0,00	0,00	-
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	540 982,53	540 982,53	540 982,53	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	0,00	0,00	-
6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	49 400,00	48 954,00	99,10%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	213 600,40	102 718,40	48,09%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	15 028 264,50	7 028 264,50	7 023 504,50	99,93%
	Razem	74 033 317,25	68 492 623,23	68 387 279,47	99,85%

Źródło: Opracowanie własne.

10.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 42: Wykonanie dochodów własnych budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 770 000,32	30 770 000,32	30 770 000,32	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	228 299,15	228 299,15	228 299,15	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 402 500,00	7 152 500,00	7 422 545,66	103,78%
0320	Wpływy z podatku rolnego	133 500,00	153 500,00	142 789,57	93,02%
0330	Wpływy z podatku leśnego	277 000,00	257 000,00	240 155,83	93,45%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	750 000,00	700 000,00	677 486,45	96,78%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	2 500,00	2 124,06	84,96%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	30 466,94	101,56%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	40 000,00	33 387,80	83,47%
0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	5 000,00	258,00	5,16%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	290 000,00	274 515,22	94,66%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 958 600,00	2 958 600,00	2 768 486,01	93,57%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	660 000,00	1 060 000,00	1 126 900,81	106,31%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	12 000,00	8 729,48	72,75%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	86 472,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00	250 000,00	251 445,35	100,58%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	26 500,00	33 050,00	22 305,19	67,49%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	61 000,00	61 000,00	67 538,88	110,72%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	195 000,00	220 000,00	203 140,00	92,34%
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	4 000,00	2 762,98	69,07%
0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00	35 100,00	25 252,78	71,95%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	374 000,00	318 265,00	335 242,12	105,33%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	80 000,00	62 152,19	77,69%
0830	Wpływy z usług	261 000,00	417 300,00	453 217,43	108,61%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	71 000,00	71 000,00	72 695,18	102,39%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	17 600,00	9 600,00	1 019,89	10,62%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	57 000,00	65 000,00	20 299,46	31,23%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	614 680,20	615 522,34	100,14%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	303 000,00	911 642,73	903 985,11	99,16%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 040,00	29 040,00	27 945,64	96,23%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	15 000,00	15 369,59	102,46%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	Razem	45 731 539,47	46 900 698,62	46 993 132,65	100,20%

Źródło: Opracowanie własne.

10.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 43: Wykonanie wydatków budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	651 335,78	764 585,86	742 003,06	97,05%
	01030		Izby rolnicze	5 000,00	5 000,00	2 861,63	57,23%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	5 000,00	5 000,00	2 861,63	57,23%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	640 620,00	596 620,00	579 675,57	97,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	23 370,00	58,43%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 620,00	556 620,00	556 305,57	99,94%
	01095		Pozostała działalność	5 715,78	162 965,86	159 465,86	97,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 715,78	4 747,60	3 247,60	68,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 793,60	1 793,60	47,28%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	154 424,66	154 424,66	100,00%
020			Leśnictwo	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
	02095		Pozostała działalność	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
		4430	Różne opłaty i składki	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
600			Transport i łączność	17 501 602,03	15 547 438,50	14 611 785,72	93,98%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 070 927,00	3 119 927,00	2 995 888,24	96,02%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	870 000,00	920 000,00	905 562,32	98,43%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 000,00	51 000,00	28 200,00	55,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 138 927,00	2 138 927,00	2 062 125,92	96,41%
	60011		Drogi publiczne krajowe	9 000,00	9 000,00	6 025,85	66,95%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	6 025,85	66,95%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	398 463,50	18 000,00	13 188,20	73,27%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	10 424,43	69,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	375 463,50	3 000,00	2 763,77	92,13%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	8 000,00	0,00	0,00	-
	60016		Drogi publiczne gminne	13 974 711,53	12 326 011,50	11 536 661,85	93,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00	2 400,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	400 000,00	370 000,00	369 092,66	99,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	630 000,00	471 000,00	432 978,57	91,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 219 447,03	4 785 747,00	4 040 726,12	84,43%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
	60019		Platne parkowanie	10 000,00	10 000,00	1 534,66	15,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	790,34	39,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	744,32	9,30%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	38 500,00	64 500,00	58 486,92	90,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	6 000,00	5 336,83	88,95%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 500,00	3 360,00	51,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	52 000,00	49 790,09	95,75%
630			Turystyka	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%
	63095		Pozostała działalność	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	29 612,71	98,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	4 853,12	24,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	72 438,49	72,44%
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	1 476,00	10,54%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 278 000,00	1 152 925,40	881 298,59	76,44%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 255 000,00	1 110 425,40	865 684,69	77,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	15 925,40	14 635,65	91,90%
		4260	Zakup energii	60 000,00	73 500,00	58 633,39	79,77%
		4270	Zakup usług remontowych	79 000,00	70 000,00	54 143,50	77,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	280 000,00	253 479,52	90,53%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 190,67	59,53%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	300 000,00	230 000,00	147 018,00	63,92%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 000,00	70 000,00	41 628,22	59,47%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	15 000,00	12 920,00	86,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	72 795,40	72,80%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	250 000,00	209 240,34	83,70%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 000,00	42 500,00	15 613,90	36,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	5 000,00	1 500,00	327,61	21,84%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 000,00	1 094,70	36,49%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	20 000,00	14 191,59	70,96%
710			Działalność usługowa	276 600,00	306 600,00	94 099,60	30,69%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	204 600,00	274 600,00	92 127,60	33,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	12 520,00	2 000,00	15,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	259 580,00	90 127,60	34,72%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	71035		Cmentarze	12 000,00	12 000,00	1 972,00	16,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	1 972,00	39,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
	71095		Pozostała działalność	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	9 698 696,00	8 992 803,41	7 922 647,72	88,10%
	75011		Urzędy wojewódzkie	268 797,00	281 270,28	238 517,50	84,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 096,33	197 116,67	177 540,46	90,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	14 000,00	13 834,32	98,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 970,81	35 529,58	31 837,76	89,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 694,86	5 209,85	3 533,92	67,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 000,00	700,00	70,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 635,00	10 014,18	3 724,60	37,19%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	184,50	18,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	8 500,00	2 395,99	28,19%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 400,00	5 400,00	4 765,95	88,26%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	291 700,00	289 700,00	259 539,91	89,59%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	270 000,00	270 000,00	244 579,95	90,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	4 000,00	2 710,80	67,77%
		4220	Zakup środków żywności	700,00	700,00	495,07	70,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	15 000,00	11 754,09	78,36%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 632 199,00	7 703 746,00	6 755 038,32	87,69%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	5 168,20	34,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 100 000,00	4 110 000,00	3 718 309,08	90,47%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 000,00	274 000,00	273 858,39	99,95%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20 000,00	13 000,00	10 703,00	82,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	710 000,00	700 000,00	654 975,21	93,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 000,00	85 000,00	74 729,37	87,92%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100 000,00	70 000,00	53 719,00	76,74%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00	110 000,00	101 641,50	92,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	105 000,00	83 158,85	79,20%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 000,00	4 440,01	74,00%
		4260	Zakup energii	90 000,00	50 000,00	34 656,42	69,31%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	15 000,00	13 747,39	91,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	916,00	13,09%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	495 000,00	494 300,00	481 046,66	97,32%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	34 000,00	28 201,74	82,95%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	55 000,00	45 123,06	82,04%
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00	100 000,00	75 730,00	75,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 000,00	117 000,00	98 913,89	84,54%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	219,00	21,90%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	8 416,00	56,11%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 500,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	70 000,00	43 500,00	13 278,88	30,53%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	16 968,77	56,56%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	18 891,95	94,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 007 199,00	1 180 446,00	898 000,95	76,07%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	42 000,00	40 225,00	95,77%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	256 000,00	537 300,00	509 599,26	94,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	520,00	515,53	99,14%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	80,00	74,60	93,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	79 400,00	68 875,08	86,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	23 800,00	19 535,02	82,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	433 500,00	420 599,03	97,02%
	75095		Pozostała działalność	250 000,00	180 787,13	159 952,73	88,48%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	166 000,00	0,00	0,00	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	45 000,00	32 865,52	73,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	82 000,00	79 580,32	97,05%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	23 000,00	22 932,06	99,70%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	16 200,00	16 122,39	99,52%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	9 800,00	7 665,31	78,22%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211,25	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205,07	220,09	220,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,68	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	225,91	225,91	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 900,00	63 900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	16 100,00	16 100,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 621,91	4 621,91	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	499,81	499,81	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 200,00	13 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 650,68	7 650,68	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	234,60	234,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	234,00	234,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	8 600,00	8 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	850,00	850,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	287,38	287,38	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	33,75	33,75	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	847,51	847,51	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	756,50	756,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	701,10	701,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	69,00	69,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	14,76	14,76	100,00%
752			Obrona narodowa	1 466,00	303 909,24	179 845,11	59,18%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	269,11	269,00	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	45,57	45,55	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3,68	3,68	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	461,98	461,98	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	760,00	602,10	602,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	106,00	104,80	104,80	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	302 122,00	178 058,00	58,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	39 100,00	34 364,00	87,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50 622,00	42 622,00	84,20%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	692 500,00	942 500,00	703 762,36	74,67%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	682 500,00	932 500,00	703 380,16	75,43%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	40 000,00	18 250,08	45,63%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	45 000,00	40 206,00	89,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 626,57	81,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	55 000,00	53 431,50	97,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 000,00	293 000,00	234 775,55	80,13%
		4260	Zakup energii	100 000,00	113 000,00	105 060,12	92,97%
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	43 000,00	22 076,51	51,34%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	18 500,00	16 145,00	87,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	196 500,00	104 593,33	53,23%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	45 000,00	39 158,00	87,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	69 000,00	68 057,50	98,63%
	75414		Obrona cywilna	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	4 000,00	382,20	9,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	382,20	19,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
758			Różne rozliczenia	272 000,00	272 000,00	57 480,00	21,13%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	62 000,00	62 000,00	57 480,00	92,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	62 000,00	57 480,00	92,71%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	21 286 166,66	21 528 237,36	19 398 851,68	90,11%
	80101		Szkoły podstawowe	13 975 390,36	14 183 471,31	12 685 959,81	89,44%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	512 711,00	502 711,00	440 910,56	87,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 417 380,00	1 363 680,00	1 236 199,99	90,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 000,00	95 245,00	84 269,77	88,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 740 500,00	1 708 083,96	1 464 569,50	85,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247 000,00	200 000,00	152 957,08	76,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 400,00	104 700,00	96 173,50	91,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	209 255,00	241 555,00	226 786,87	93,89%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 470,00	36 256,00	35 977,53	99,23%
		4260	Zakup energii	468 950,00	445 950,00	348 010,50	78,04%
		4270	Zakup usług remontowych	94 900,00	167 694,00	150 333,48	89,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 650,00	6 440,00	3 645,00	56,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	163 820,00	194 540,00	176 112,73	90,53%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	86 624,60	86 624,60	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 554,00	11 154,00	7 811,32	70,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 219,79	8 219,79	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 290,00	3 840,00	2 748,21	71,57%
		4430	Różne opłaty i składki	3 050,00	1 550,00	912,00	58,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	457 600,00	469 659,25	452 729,74	96,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 470,00	1 270,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 645,00	13 405,00	11 447,82	85,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	53 800,00	53 800,00	16 995,96	31,59%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	68 352,19	68 352,19	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	288 963,07	288 963,07	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 496 395,00	7 346 266,74	6 607 052,51	89,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	528 000,00	497 414,00	490 397,38	98,59%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72 322,11	72 322,11	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 775,60	30 775,60	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 550,36	150 000,00	124 661,00	83,11%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 189 625,00	1 211 295,29	1 084 229,98	89,51%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	9 247,32	9 247,32	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	62 500,00	64 500,00	56 805,89	88,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	45 000,00	37 864,78	84,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	3 051,00	87,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 800,00	162 800,00	145 689,80	89,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 200,00	24 200,00	18 568,04	76,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	625,00	21 875,00	21 875,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	8 752,68	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 500,00	49 940,29	47 960,55	96,04%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 900,00	4 100,00	639,19	15,59%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	762 600,00	753 200,00	683 511,35	90,75%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 000,00	57 680,00	52 517,06	91,05%
	80104		Przedszkola	2 960 954,00	2 707 056,20	2 451 321,31	90,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	89 955,00	85 955,00	77 197,43	89,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 500,00	329 700,00	319 727,31	96,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00	23 160,00	23 158,43	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	352 000,00	292 000,00	279 923,73	95,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 000,00	36 700,00	31 982,91	87,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	41 500,00	30 628,00	73,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	25 668,00	25 499,24	99,34%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	42 500,00	42 500,00	100,00%
		4260	Zakup energii	130 000,00	119 300,00	72 235,47	60,55%
		4270	Zakup usług remontowych	77 000,00	57 782,00	57 213,65	99,02%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	530,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	37 850,00	45 898,00	43 161,78	94,04%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	89 618,11	49,79%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	176,00	176,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 450,00	1 650,00	1 305,69	79,13%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	515,00	515,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	92,00	92,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 000,00	85 358,67	80 452,42	94,25%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	530,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	6 000,00	3 724,07	62,07%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 779,00	1 779,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 640,00	11 640,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 419 809,00	1 222 127,53	1 161 536,64	95,04%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 000,00	94 423,00	94 422,43	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 091,00	2 091,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	741,00	741,00	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	348 400,00	448 400,00	385 590,14	85,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	2 400,00	1 822,78	75,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	14 000,00	10 766,50	76,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	20,42	1,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	430 000,00	372 980,44	86,74%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	86 316,00	40 023,00	34 085,50	85,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 316,00	39 966,00	34 028,50	85,14%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57,00	57,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	931 695,00	990 105,18	923 654,58	93,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	595,00	595,00	592,00	99,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 500,00	476 000,00	456 866,08	95,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 500,00	34 261,00	34 161,21	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 700,00	90 700,00	80 270,66	88,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	9 701,37	74,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	13 000,00	12 728,80	97,91%
		4220	Zakup środków żywności	296 000,00	326 000,00	300 292,55	92,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	22 000,00	17 892,73	81,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	3 400,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 674,87	8 674,87	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 639,55	1 639,55	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	834,76	834,76	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	262 201,43	362 914,99	338 360,02	93,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 300,00	21 016,00	19 614,71	93,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 933,84	49 733,84	45 989,59	92,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	8 100,00	6 571,28	81,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	300,00	300,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	575,00	95,83%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00	14 467,49	14 467,49	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 220,00	204,86	16,79%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	199 117,59	261 993,66	245 153,76	93,57%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 350,00	5 484,00	5 483,33	99,99%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 369 953,61	1 262 458,79	1 179 342,48	93,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 500,00	67 600,00	58 357,99	86,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 843,61	175 633,61	155 273,54	88,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 700,00	24 700,00	17 549,80	71,05%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	19 000,00	16 104,00	84,76%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 300,00	54 653,49	51 772,08	94,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 527,00	4 447,00	1 455,02	32,72%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	28 153,22	28 153,22	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 767,24	10 767,24	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	964 633,00	824 919,84	794 353,38	96,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 450,00	47 584,39	45 556,21	95,74%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 881,06	58 122,08	95,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	568,11	568,11	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	56 814,17	55 157,24	97,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
	80195		Pozostała działalność	151 631,26	259 631,54	258 185,78	99,44%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 803,07	29 610,02	96,13%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 524,93	6 272,22	96,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 368,00	1 368,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25 430,00	25 430,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 570,00	22 570,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 631,26	152 935,54	152 935,54	100,00%
851			Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	289 500,00	583 203,42	396 646,24	68,01%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 150,00	13 076,00	2 405,92	18,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 350,00	1 908,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	62 016,00	27 673,00	44,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	67 121,22	21 847,71	32,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	329 082,20	234 719,61	71,33%
852			Pomoc społeczna	2 636 717,61	2 711 535,53	2 159 102,47	79,63%
	85202		Domy pomocy społecznej	661 250,00	651 063,00	409 603,76	62,91%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	661 250,00	651 063,00	409 603,76	62,91%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 296,00	3 700,00	3 700,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	300,00	300,00	100,00%
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 296,00	2 296,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	452,00	452,00	452,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	252,00	252,00	252,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 144,00	43 659,00	37 493,86	85,88%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 644,00	38 159,00	37 493,86	98,26%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	164 100,00	149 100,00	107 798,22	72,30%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	162 000,00	147 000,00	107 798,22	73,33%
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	0,00	0,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 000,00	10 000,00	3 025,63	30,26%
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	3 025,63	30,26%
	85216		Zasiłki stałe	455 713,00	373 504,00	358 422,06	95,96%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	343,82	3,44%
		3110	Świadczenia społeczne	445 213,00	363 004,00	358 078,24	98,64%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 147 482,00	1 283 009,76	1 105 398,78	86,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 600,00	600,00	37,50%
		3110	Świadczenia społeczne	5 222,00	23 350,00	23 350,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	788 022,00	886 889,06	770 283,93	86,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 633,00	52 633,00	46 135,49	87,66%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 013,00	150 322,45	138 422,66	92,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 083,00	15 034,00	15 029,45	99,97%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 800,00	18 800,00	16 450,00	87,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 096,00	15 258,25	14 252,11	93,41%
		4260	Zakup energii	34 100,00	31 100,00	13 879,01	44,63%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	676,00	90,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 015,00	33 015,00	23 395,16	70,86%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 760,00	1 448,44	82,30%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 800,00	15 800,00	9 547,71	60,43%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 105,00	22 105,00	22 014,15	99,59%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 700,00	1 700,00	1 628,00	95,76%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	260,00	257,00	98,85%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	3 200,00	2 225,30	69,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 843,00	9 433,00	5 804,37	61,53%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 285,00	52 349,00	29 159,12	55,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 785,00	7 553,00	4 254,12	56,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	540,00	540,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 960,00	43 856,00	24 705,00	56,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	400,00	200,00	50,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	41 758,00	50 038,00	44 038,00	88,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 758,00	50 038,00	44 038,00	88,01%
	85295		Pozostała działalność	80 985,61	91 812,77	57 163,04	62,26%
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 982,08	11 635,71	11 531,34	99,10%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 762,60	1 368,91	1 356,63	99,10%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	310,29	310,29	100,00%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	36,51	36,51	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 579,91	2 054,55	2 036,59	99,13%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	303,52	241,72	239,60	99,12%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	244,71	264,98	262,42	99,03%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,79	31,20	30,90	99,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 084,00	37 818,50	35 302,17	93,35%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	76,44	74,88	97,96%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	8,96	8,77	97,88%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	23 232,00	11 900,00	51,22%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	13 232,00	2 000,00	15,11%
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	13 232,00	2 000,00	15,11%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
855			Rodzina	4 389 971,00	5 712 548,92	5 574 552,30	97,58%
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 951 726,00	5 146 640,00	5 136 182,05	99,80%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	28 000,00	19 955,64	71,27%
		3110	Świadczenia społeczne	3 468 794,00	4 521 843,00	4 521 837,13	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 919,00	98 035,00	98 034,47	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 545,00	8 092,00	7 241,75	89,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	336 441,00	445 422,00	445 420,36	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 340,00	2 601,00	2 600,27	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 748,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 020,00	20 790,00	20 790,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	2 000,00	447,11	22,36%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	190,00	189,82	99,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	2 343,00	2 342,10	99,96%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	904,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	318,00	419,00	311,00	74,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	318,00	419,00	311,00	74,22%
	85504		Wspieranie rodziny	107 857,00	143 735,92	120 754,60	84,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 855,00	106 836,55	90 284,01	84,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 841,00	5 841,00	5 462,46	93,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 295,00	19 457,82	16 487,55	84,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 035,00	2 769,55	2 345,77	84,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 450,00	3 450,00	3 251,41	94,24%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	3 015,00	2 723,40	90,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	600,00	200,00	33,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 366,00	1 766,00	0,00	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	100 950,00	100 950,00	92 344,54	91,48%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 950,00	100 950,00	92 344,54	91,48%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	159 000,00	159 000,00	98 754,52	62,11%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	159 000,00	159 000,00	98 754,52	62,11%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 120,00	81 304,00	74 549,16	91,69%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 620,00	75 804,00	74 549,16	98,34%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	63 592,00	50 151,87	78,87%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 908,00	1 504,56	78,86%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 305 622,98	6 466 774,96	5 744 253,27	88,83%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 100,00	108 000,00	107 979,83	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00	8 400,00	8 302,77	98,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00	19 170,00	19 167,57	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 850,00	1 700,00	1 695,33	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	2 420,00	37,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 786 134,00	2 786 134,00	2 653 295,46	95,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	3 800,00	3 404,25	89,59%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	2 149,27	71,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	780,00	0,00	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	290 000,00	307 500,00	302 550,91	98,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	7 261,66	72,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	297 500,00	295 289,25	99,26%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	152 000,00	165 070,00	151 672,21	91,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	6 630,00	55,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	140 000,00	133 972,21	95,69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 070,00	11 070,00	84,70%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 324 840,24	155 917,57	97 712,47	62,67%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 726,00	0,00	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 247,00	0,00	0,00	-
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 027,00	0,00	0,00	-
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 620,24	18 332,49	18 332,49	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 785,08	5 785,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	55 000,00	16 794,90	30,54%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	6 081,04	6 081,04	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	718,96	718,96	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 220,01	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 999,99	0,00	0,00	-
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	12 500,00	12 500,00	8 457,38	67,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	861,00	19,13%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	7 000,00	6 772,38	96,75%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	824,00	82,40%
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	160 000,00	60 000,00	43 050,00	71,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	43 050,00	86,10%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 000,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	0,00	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 051 190,00	1 789 676,00	1 665 118,45	93,04%
		4260	Zakup energii	610 000,00	490 000,00	436 896,04	89,16%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	6 826,50	45,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	418 500,00	381 121,05	91,07%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 500,00	369,00	24,60%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	691 790,00	530 276,00	510 265,86	96,23%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	620 000,00	142 000,00	115 116,89	81,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	122 000,00	97 896,89	80,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	17 220,00	86,10%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	408 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	757 608,74	896 627,39	562 160,48	62,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 176,03	45 464,80	16 536,53	36,37%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	155,14	15,51%
		4260	Zakup energii	30 000,00	30 000,00	21 060,23	70,20%
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	200 000,00	122 428,51	61,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	300 932,40	376 267,60	334 428,86	88,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 200,31	193 400,31	43 300,68	22,39%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 800,00	24 994,68	24 250,53	97,02%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 742 830,15	2 761 549,18	2 729 722,79	98,85%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	833 045,39	833 045,39	826 955,23	99,27%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 282,78	991,44	991,44	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	185,64	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 576,97	5 856,00	5 856,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	20 197,95	20 107,79	99,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	92116		Biblioteki	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 486 300,00	1 496 300,00	1 481 606,54	99,02%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	23 000,00	8 306,74	36,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
	92195		Pozostała działalność	103 484,76	112 203,79	101 161,02	90,16%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	34 700,00	34 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 339,97	1 450,00	1 445,83	99,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	338,63	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 821,40	19 392,64	19 310,66	99,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 984,76	44 361,15	42 960,56	96,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	12 300,00	2 743,97	22,31%
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
	92503		Rezerваты i pomniki przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
926			Kultura fizyczna	11 688 641,63	1 530 308,00	1 330 633,37	86,95%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 473 641,63	1 281 408,00	1 086 733,37	84,81%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 189,94	73,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 000,00	438 000,00	420 408,20	95,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	30 000,00	29 012,18	96,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00	120 000,00	81 158,43	67,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	10 930,39	84,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	100 000,00	69 281,50	69,28%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	98 100,00	83 331,85	84,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	600,00	549,24	91,54%
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	70 528,52	88,16%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	150,00	113,00	75,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	170 200,00	136 278,85	80,07%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700,00	4 700,00	4 558,71	96,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 150,00	2 814,58	67,82%
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	200,00	60,10	30,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 200,00	15 200,00	14 070,90	92,57%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	258,00	258,00	258,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	4 231,45	84,63%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 390 083,63	197 850,00	156 957,53	79,33%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
	92695		Pozostała działalność	215 000,00	248 900,00	243 900,00	97,99%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	200 000,00	233 900,00	233 900,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	558,69	558,69	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 300,00	7 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 141,31	2 141,31	29,98%
			Razem	82 666 295,84	70 612 998,78	63 360 328,03	89,73%

Źródło: Opracowanie własne.

10.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 44: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	50 715,78	207 965,86	185 697,49	89,29%
	01030		Izby rolnicze	5 000,00	5 000,00	2 861,63	57,23%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	5 000,00	5 000,00	2 861,63	57,23%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	40 000,00	40 000,00	23 370,00	58,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	23 370,00	58,43%
	01095		Pozostała działalność	5 715,78	162 965,86	159 465,86	97,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 715,78	4 747,60	3 247,60	68,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 793,60	1 793,60	47,28%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	154 424,66	154 424,66	100,00%
020			Leśnictwo	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
	02095		Pozostała działalność	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
		4430	Różne opłaty i składki	230 000,00	210 000,00	180 928,83	86,16%
600			Transport i łączność	4 204 827,00	4 064 827,00	3 874 431,33	95,32%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 070 927,00	3 119 927,00	2 995 888,24	96,02%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	870 000,00	920 000,00	905 562,32	98,43%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 000,00	51 000,00	28 200,00	55,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 138 927,00	2 138 927,00	2 062 125,92	96,41%
	60011		Drogi publiczne krajowe	9 000,00	9 000,00	6 025,85	66,95%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	6 025,85	66,95%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 000,00	15 000,00	10 424,43	69,50%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	10 424,43	69,50%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 061 400,00	846 400,00	802 071,23	94,76%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00	2 400,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	400 000,00	370 000,00	369 092,66	99,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	630 000,00	471 000,00	432 978,57	91,93%
	60019		Płatne parkowanie	10 000,00	10 000,00	1 534,66	15,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	790,34	39,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	744,32	9,30%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	38 500,00	64 500,00	58 486,92	90,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	6 000,00	5 336,83	88,95%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 500,00	3 360,00	51,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	52 000,00	49 790,09	95,75%
630			Turystyka	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%
	63095		Pozostała działalność	164 000,00	164 000,00	108 380,32	66,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	29 612,71	98,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	4 853,12	24,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	72 438,49	72,44%
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	1 476,00	10,54%
700			Gospodarka mieszkaniowa	828 000,00	802 925,40	599 262,85	74,63%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	805 000,00	760 425,40	583 648,95	76,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	15 925,40	14 635,65	91,90%
		4260	Zakup energii	60 000,00	73 500,00	58 633,39	79,77%
		4270	Zakup usług remontowych	79 000,00	70 000,00	54 143,50	77,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	280 000,00	253 479,52	90,53%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 190,67	59,53%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	300 000,00	230 000,00	147 018,00	63,92%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 000,00	70 000,00	41 628,22	59,47%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	15 000,00	12 920,00	86,13%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 000,00	42 500,00	15 613,90	36,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	5 000,00	1 500,00	327,61	21,84%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 000,00	1 094,70	36,49%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	20 000,00	14 191,59	70,96%
710			Działalność usługowa	276 600,00	306 600,00	94 099,60	30,69%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	204 600,00	274 600,00	92 127,60	33,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	12 520,00	2 000,00	15,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	259 580,00	90 127,60	34,72%
	71035		Cmentarze	12 000,00	12 000,00	1 972,00	16,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	1 972,00	39,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
	71095		Pozostała działalność	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	7 691 497,00	7 770 357,41	6 984 421,77	89,89%
	75011		Urzędy wojewódzkie	268 797,00	281 270,28	238 517,50	84,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 096,33	197 116,67	177 540,46	90,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	14 000,00	13 834,32	98,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 970,81	35 529,58	31 837,76	89,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 694,86	5 209,85	3 533,92	67,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 000,00	700,00	70,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 635,00	10 014,18	3 724,60	37,19%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	184,50	18,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	8 500,00	2 395,99	28,19%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 400,00	5 400,00	4 765,95	88,26%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	291 700,00	289 700,00	259 539,91	89,59%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	270 000,00	270 000,00	244 579,95	90,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	4 000,00	2 710,80	67,77%
		4220	Zakup środków żywności	700,00	700,00	495,07	70,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	15 000,00	11 754,09	78,36%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 625 000,00	6 481 300,00	5 816 812,37	89,75%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	5 168,20	34,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 100 000,00	4 110 000,00	3 718 309,08	90,47%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 000,00	274 000,00	273 858,39	99,95%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20 000,00	13 000,00	10 703,00	82,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	710 000,00	700 000,00	654 975,21	93,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 000,00	85 000,00	74 729,37	87,92%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100 000,00	70 000,00	53 719,00	76,74%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00	110 000,00	101 641,50	92,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	105 000,00	83 158,85	79,20%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 000,00	4 440,01	74,00%
		4260	Zakup energii	90 000,00	50 000,00	34 656,42	69,31%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	15 000,00	13 747,39	91,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	916,00	13,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	495 000,00	494 300,00	481 046,66	97,32%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	34 000,00	28 201,74	82,95%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	55 000,00	45 123,06	82,04%
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00	100 000,00	75 730,00	75,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 000,00	117 000,00	98 913,89	84,54%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	219,00	21,90%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	8 416,00	56,11%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 500,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	70 000,00	43 500,00	13 278,88	30,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	16 968,77	56,56%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	18 891,95	94,46%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	256 000,00	537 300,00	509 599,26	94,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	520,00	515,53	99,14%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	80,00	74,60	93,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	79 400,00	68 875,08	86,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	23 800,00	19 535,02	82,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	433 500,00	420 599,03	97,02%
	75095		Pozostała działalność	250 000,00	180 787,13	159 952,73	88,48%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	166 000,00	0,00	0,00	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	45 000,00	32 865,52	73,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	82 000,00	79 580,32	97,05%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	23 000,00	22 932,06	99,70%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	16 200,00	16 122,39	99,52%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	9 800,00	7 665,31	78,22%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	1 746,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211,25	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205,07	220,09	220,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,68	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	225,91	225,91	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 900,00	63 900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	16 100,00	16 100,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 621,91	4 621,91	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	499,81	499,81	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 200,00	13 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 650,68	7 650,68	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	234,60	234,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	234,00	234,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 160,00	12 160,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	8 600,00	8 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	850,00	850,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	287,38	287,38	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	33,75	33,75	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	847,51	847,51	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	756,50	756,50	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	701,10	701,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	69,00	69,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	14,76	14,76	100,00%
752			Obrona narodowa	1 466,00	91 509,24	78 773,11	86,08%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 166,00	1 487,24	1 487,11	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	269,11	269,00	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	45,57	45,55	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3,68	3,68	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	461,98	461,98	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	760,00	602,10	602,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	106,00	104,80	104,80	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	89 722,00	76 986,00	85,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	39 100,00	34 364,00	87,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50 622,00	42 622,00	84,20%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	637 500,00	868 500,00	635 704,86	73,20%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	627 500,00	858 500,00	635 322,66	74,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	40 000,00	18 250,08	45,63%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	45 000,00	40 206,00	89,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 626,57	81,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	55 000,00	53 431,50	97,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 000,00	293 000,00	234 775,55	80,13%
		4260	Zakup energii	100 000,00	113 000,00	105 060,12	92,97%
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	43 000,00	22 076,51	51,34%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	18 500,00	16 145,00	87,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	196 500,00	104 593,33	53,23%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	45 000,00	39 158,00	87,02%
	75414		Obrona cywilna	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	4 000,00	382,20	9,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	382,20	19,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	510 000,00	510 000,00	405 427,10	79,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758			Różne rozliczenia	272 000,00	272 000,00	57 480,00	21,13%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	62 000,00	62 000,00	57 480,00	92,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	62 000,00	57 480,00	92,71%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	20 997 616,30	21 378 237,36	19 274 190,68	90,16%
	80101		Szkoły podstawowe	13 686 840,00	14 033 471,31	12 561 298,81	89,51%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	512 711,00	502 711,00	440 910,56	87,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 417 380,00	1 363 680,00	1 236 199,99	90,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 000,00	95 245,00	84 269,77	88,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 740 500,00	1 708 083,96	1 464 569,50	85,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247 000,00	200 000,00	152 957,08	76,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 400,00	104 700,00	96 173,50	91,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	209 255,00	241 555,00	226 786,87	93,89%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 470,00	36 256,00	35 977,53	99,23%
		4260	Zakup energii	468 950,00	445 950,00	348 010,50	78,04%
		4270	Zakup usług remontowych	94 900,00	167 694,00	150 333,48	89,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 650,00	6 440,00	3 645,00	56,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	163 820,00	194 540,00	176 112,73	90,53%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	86 624,60	86 624,60	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 554,00	11 154,00	7 811,32	70,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 219,79	8 219,79	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 290,00	3 840,00	2 748,21	71,57%
		4430	Różne opłaty i składki	3 050,00	1 550,00	912,00	58,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	457 600,00	469 659,25	452 729,74	96,40%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 470,00	1 270,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 645,00	13 405,00	11 447,82	85,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	53 800,00	53 800,00	16 995,96	31,59%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	68 352,19	68 352,19	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	288 963,07	288 963,07	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 496 395,00	7 346 266,74	6 607 052,51	89,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	528 000,00	497 414,00	490 397,38	98,59%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72 322,11	72 322,11	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 775,60	30 775,60	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 189 625,00	1 211 295,29	1 084 229,98	89,51%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	9 247,32	9 247,32	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	62 500,00	64 500,00	56 805,89	88,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	45 000,00	37 864,78	84,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	3 051,00	87,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 800,00	162 800,00	145 689,80	89,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 200,00	24 200,00	18 568,04	76,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	625,00	21 875,00	21 875,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	8 752,68	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 500,00	49 940,29	47 960,55	96,04%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 900,00	4 100,00	639,19	15,59%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	762 600,00	753 200,00	683 511,35	90,75%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 000,00	57 680,00	52 517,06	91,05%
	80104		Przedszkola	2 960 954,00	2 707 056,20	2 451 321,31	90,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	89 955,00	85 955,00	77 197,43	89,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 500,00	329 700,00	319 727,31	96,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00	23 160,00	23 158,43	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	352 000,00	292 000,00	279 923,73	95,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 000,00	36 700,00	31 982,91	87,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	41 500,00	30 628,00	73,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	25 668,00	25 499,24	99,34%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	42 500,00	42 500,00	100,00%
		4260	Zakup energii	130 000,00	119 300,00	72 235,47	60,55%
		4270	Zakup usług remontowych	77 000,00	57 782,00	57 213,65	99,02%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	530,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	37 850,00	45 898,00	43 161,78	94,04%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	89 618,11	49,79%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	176,00	176,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 450,00	1 650,00	1 305,69	79,13%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	515,00	515,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	92,00	92,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 000,00	85 358,67	80 452,42	94,25%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	530,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	6 000,00	3 724,07	62,07%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 779,00	1 779,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 640,00	11 640,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 419 809,00	1 222 127,53	1 161 536,64	95,04%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 000,00	94 423,00	94 422,43	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 091,00	2 091,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	741,00	741,00	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	348 400,00	448 400,00	385 590,14	85,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	2 400,00	1 822,78	75,95%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	14 000,00	10 766,50	76,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	20,42	1,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	430 000,00	372 980,44	86,74%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	86 316,00	40 023,00	34 085,50	85,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 316,00	39 966,00	34 028,50	85,14%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57,00	57,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	931 695,00	990 105,18	923 654,58	93,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	595,00	595,00	592,00	99,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 500,00	476 000,00	456 866,08	95,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 500,00	34 261,00	34 161,21	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 700,00	90 700,00	80 270,66	88,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	9 701,37	74,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	13 000,00	12 728,80	97,91%
		4220	Zakup środków żywności	296 000,00	326 000,00	300 292,55	92,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	22 000,00	17 892,73	81,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	3 400,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 674,87	8 674,87	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 639,55	1 639,55	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	834,76	834,76	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	262 201,43	362 914,99	338 360,02	93,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 300,00	21 016,00	19 614,71	93,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 933,84	49 733,84	45 989,59	92,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	8 100,00	6 571,28	81,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	575,00	95,83%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00	14 467,49	14 467,49	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 220,00	204,86	16,79%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	199 117,59	261 993,66	245 153,76	93,57%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 350,00	5 484,00	5 483,33	99,99%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 369 953,61	1 262 458,79	1 179 342,48	93,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 500,00	67 600,00	58 357,99	86,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 843,61	175 633,61	155 273,54	88,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 700,00	24 700,00	17 549,80	71,05%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	19 000,00	16 104,00	84,76%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 300,00	54 653,49	51 772,08	94,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 527,00	4 447,00	1 455,02	32,72%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	28 153,22	28 153,22	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 767,24	10 767,24	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	964 633,00	824 919,84	794 353,38	96,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 450,00	47 584,39	45 556,21	95,74%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 881,06	58 122,08	95,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	568,11	568,11	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	56 814,17	55 157,24	97,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
	80195		Pozostała działalność	151 631,26	259 631,54	258 185,78	99,44%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 803,07	29 610,02	96,13%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 524,93	6 272,22	96,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 368,00	1 368,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25 430,00	25 430,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 570,00	22 570,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 631,26	152 935,54	152 935,54	100,00%
851			Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	289 500,00	583 203,42	396 646,24	68,01%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 150,00	13 076,00	2 405,92	18,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 350,00	1 908,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	62 016,00	27 673,00	44,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	67 121,22	21 847,71	32,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	329 082,20	234 719,61	71,33%
852			Pomoc społeczna	2 636 717,61	2 711 535,53	2 159 102,47	79,63%
	85202		Domy pomocy społecznej	661 250,00	651 063,00	409 603,76	62,91%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	661 250,00	651 063,00	409 603,76	62,91%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 296,00	3 700,00	3 700,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	300,00	300,00	100,00%
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 296,00	2 296,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	452,00	452,00	452,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	252,00	252,00	252,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 144,00	43 659,00	37 493,86	85,88%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 644,00	38 159,00	37 493,86	98,26%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	164 100,00	149 100,00	107 798,22	72,30%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	162 000,00	147 000,00	107 798,22	73,33%
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	0,00	0,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 000,00	10 000,00	3 025,63	30,26%
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	3 025,63	30,26%
	85216		Zasilki stałe	455 713,00	373 504,00	358 422,06	95,96%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	343,82	3,44%
		3110	Świadczenia społeczne	445 213,00	363 004,00	358 078,24	98,64%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 147 482,00	1 283 009,76	1 105 398,78	86,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 600,00	600,00	37,50%
		3110	Świadczenia społeczne	5 222,00	23 350,00	23 350,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	788 022,00	886 889,06	770 283,93	86,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 633,00	52 633,00	46 135,49	87,66%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 013,00	150 322,45	138 422,66	92,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 083,00	15 034,00	15 029,45	99,97%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 800,00	18 800,00	16 450,00	87,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 096,00	15 258,25	14 252,11	93,41%
		4260	Zakup energii	34 100,00	31 100,00	13 879,01	44,63%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	676,00	90,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 015,00	33 015,00	23 395,16	70,86%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 760,00	1 448,44	82,30%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 800,00	15 800,00	9 547,71	60,43%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 105,00	22 105,00	22 014,15	99,59%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 700,00	1 700,00	1 628,00	95,76%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	260,00	257,00	98,85%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	3 200,00	2 225,30	69,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 843,00	9 433,00	5 804,37	61,53%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 285,00	52 349,00	29 159,12	55,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 785,00	7 553,00	4 254,12	56,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	540,00	540,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 960,00	43 856,00	24 705,00	56,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	400,00	200,00	50,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	41 758,00	50 038,00	44 038,00	88,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 758,00	50 038,00	44 038,00	88,01%
	85295		Pozostała działalność	80 985,61	91 812,77	57 163,04	62,26%
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 982,08	11 635,71	11 531,34	99,10%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 762,60	1 368,91	1 356,63	99,10%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	310,29	310,29	100,00%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	36,51	36,51	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 579,91	2 054,55	2 036,59	99,13%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	303,52	241,72	239,60	99,12%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	244,71	264,98	262,42	99,03%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,79	31,20	30,90	99,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 084,00	37 818,50	35 302,17	93,35%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	76,44	74,88	97,96%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	8,96	8,77	97,88%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	23 232,00	11 900,00	51,22%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	13 232,00	2 000,00	15,11%
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	13 232,00	2 000,00	15,11%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
855			Rodzina	4 389 971,00	5 712 548,92	5 574 552,30	97,58%
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 951 726,00	5 146 640,00	5 136 182,05	99,80%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	28 000,00	19 955,64	71,27%
		3110	Świadczenia społeczne	3 468 794,00	4 521 843,00	4 521 837,13	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 919,00	98 035,00	98 034,47	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 545,00	8 092,00	7 241,75	89,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	336 441,00	445 422,00	445 420,36	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 340,00	2 601,00	2 600,27	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 748,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 020,00	20 790,00	20 790,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	2 000,00	447,11	22,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	190,00	189,82	99,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	2 343,00	2 342,10	99,96%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	904,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	318,00	419,00	311,00	74,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	318,00	419,00	311,00	74,22%
	85504		Wspieranie rodziny	107 857,00	143 735,92	120 754,60	84,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 855,00	106 836,55	90 284,01	84,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 841,00	5 841,00	5 462,46	93,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 295,00	19 457,82	16 487,55	84,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 035,00	2 769,55	2 345,77	84,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 450,00	3 450,00	3 251,41	94,24%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	3 015,00	2 723,40	90,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	600,00	200,00	33,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 366,00	1 766,00	0,00	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	100 950,00	100 950,00	92 344,54	91,48%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 950,00	100 950,00	92 344,54	91,48%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	159 000,00	159 000,00	98 754,52	62,11%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	159 000,00	159 000,00	98 754,52	62,11%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 120,00	81 304,00	74 549,16	91,69%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 620,00	75 804,00	74 549,16	98,34%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	63 592,00	50 151,87	78,87%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 908,00	1 504,56	78,86%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 209 212,67	5 280 633,97	4 765 456,20	90,24%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 100,00	108 000,00	107 979,83	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00	8 400,00	8 302,77	98,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00	19 170,00	19 167,57	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 850,00	1 700,00	1 695,33	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	2 420,00	37,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 786 134,00	2 786 134,00	2 653 295,46	95,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	3 800,00	3 404,25	89,59%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	2 149,27	71,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	780,00	0,00	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	290 000,00	307 500,00	302 550,91	98,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	7 261,66	72,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	297 500,00	295 289,25	99,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	152 000,00	152 000,00	140 602,21	92,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	6 630,00	55,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	140 000,00	133 972,21	95,69%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	219 620,24	135 917,57	97 712,47	71,89%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 726,00	0,00	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 247,00	0,00	0,00	-
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 027,00	0,00	0,00	-
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 620,24	18 332,49	18 332,49	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 785,08	5 785,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	55 000,00	16 794,90	30,54%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	6 081,04	6 081,04	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	718,96	718,96	100,00%
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	12 500,00	12 500,00	8 457,38	67,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	861,00	19,13%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	7 000,00	6 772,38	96,75%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	824,00	82,40%
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 025 000,00	925 000,00	825 212,59	89,21%
		4260	Zakup energii	610 000,00	490 000,00	436 896,04	89,16%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	6 826,50	45,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	418 500,00	381 121,05	91,07%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 500,00	369,00	24,60%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	122 000,00	97 896,89	80,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	122 000,00	97 896,89	80,24%
	90095		Pozostała działalność	542 608,43	678 232,40	494 609,27	72,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 176,03	45 464,80	16 536,53	36,37%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	155,14	15,51%
		4260	Zakup energii	30 000,00	30 000,00	21 060,23	70,20%
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	200 000,00	122 428,51	61,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	300 932,40	376 267,60	334 428,86	88,88%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 279 530,15	1 298 249,18	1 266 422,99	97,55%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	833 045,39	833 045,39	826 955,23	99,27%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 282,78	991,44	991,44	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	185,64	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 576,97	5 856,00	5 856,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	20 197,95	20 107,79	99,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	92116		Biblioteki	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	320 000,00	320 000,00	320 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	23 000,00	33 000,00	18 306,74	55,47%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	23 000,00	8 306,74	36,12%
	92195		Pozostała działalność	103 484,76	112 203,79	101 161,02	90,16%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	34 700,00	34 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 339,97	1 450,00	1 445,83	99,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	338,63	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 821,40	19 392,64	19 310,66	99,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 984,76	44 361,15	42 960,56	96,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	12 300,00	2 743,97	22,31%
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
	92503		Rezerваты i pomniki przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	6 660,50	83,26%
926			Kultura fizyczna	1 298 558,00	1 332 458,00	1 173 675,84	88,08%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 083 558,00	1 083 558,00	929 775,84	85,81%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 189,94	73,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 000,00	438 000,00	420 408,20	95,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	30 000,00	29 012,18	96,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00	120 000,00	81 158,43	67,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	10 930,39	84,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	100 000,00	69 281,50	69,28%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	98 100,00	83 331,85	84,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	600,00	549,24	91,54%
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	70 528,52	88,16%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	150,00	113,00	75,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	170 200,00	136 278,85	80,07%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700,00	4 700,00	4 558,71	96,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 150,00	2 814,58	67,82%
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	200,00	60,10	30,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 200,00	15 200,00	14 070,90	92,57%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	258,00	258,00	258,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	4 231,45	84,63%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	92695		Pozostała działalność	215 000,00	248 900,00	243 900,00	97,99%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	200 000,00	233 900,00	233 900,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	558,69	558,69	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 300,00	7 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 141,31	2 141,31	29,98%
			Razem	51 018 357,51	53 717 630,29	47 953 561,48	89,27%

Źródło: Opracowanie własne.

10.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 45: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	600 620,00	556 620,00	556 305,57	99,94%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	600 620,00	556 620,00	556 305,57	99,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 620,00	556 620,00	556 305,57	99,94%
600			Transport i łączność	13 296 775,03	11 482 611,50	10 737 354,39	93,51%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	383 463,50	3 000,00	2 763,77	92,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	375 463,50	3 000,00	2 763,77	92,13%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	8 000,00	0,00	0,00	-
	60016		Drogi publiczne gminne	12 913 311,53	11 479 611,50	10 734 590,62	93,51%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 219 447,03	4 785 747,00	4 040 726,12	84,43%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	450 000,00	350 000,00	282 035,74	80,58%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	450 000,00	350 000,00	282 035,74	80,58%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	72 795,40	72,80%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	250 000,00	209 240,34	83,70%
750			Administracja publiczna	2 007 199,00	1 222 446,00	938 225,95	76,75%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 007 199,00	1 222 446,00	938 225,95	76,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 007 199,00	1 180 446,00	898 000,95	76,07%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	42 000,00	40 225,00	95,77%
752			Obrona narodowa	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
	75295		Pozostała działalność	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	212 400,00	101 072,00	47,59%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 000,00	74 000,00	68 057,50	91,97%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	55 000,00	74 000,00	68 057,50	91,97%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	69 000,00	68 057,50	98,63%
801			Oświata i wychowanie	288 550,36	150 000,00	124 661,00	83,11%
	80101		Szkoły podstawowe	288 550,36	150 000,00	124 661,00	83,11%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 550,36	150 000,00	124 661,00	83,11%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 096 410,31	1 186 140,99	978 797,07	82,52%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	13 070,00	11 070,00	84,70%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 070,00	11 070,00	84,70%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 105 220,00	20 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 220,01	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 999,99	0,00	0,00	-
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	150 000,00	50 000,00	43 050,00	86,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	43 050,00	86,10%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	0,00	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 026 190,00	864 676,00	839 905,86	97,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	691 790,00	530 276,00	510 265,86	96,23%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	600 000,00	20 000,00	17 220,00	86,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	17 220,00	86,10%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	408 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	215 000,31	218 394,99	67 551,21	30,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 200,31	193 400,31	43 300,68	22,39%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 800,00	24 994,68	24 250,53	97,02%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
926			Kultura fizyczna	10 390 083,63	197 850,00	156 957,53	79,33%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	10 390 083,63	197 850,00	156 957,53	79,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 390 083,63	197 850,00	156 957,53	79,33%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	31 647 938,33	16 895 368,49	15 406 766,55	91,19%

Źródło: Opracowanie własne.

10.9. WYKONANIE WYDATKÓW W GRUPACH

Tabela 46: Wykonanie wydatków budżetu Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:						wydatki majątkowe	w tym:						
								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		wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
010			Rolnictwo i łowiectwo	651 335,78	764 585,86	742 003,06	185 697,49	185 697,49	0,00	185 697,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 305,57	556 305,57	0,00	0,00	0,00	97,05%
	01030		Izby rolnicze	5 000,00	5 000,00	2 861,63	2 861,63	2 861,63	0,00	2 861,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,23%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	5 000,00	5 000,00	2 861,63	2 861,63	2 861,63	0,00	2 861,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,23%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	640 620,00	596 620,00	579 675,57	23 370,00	23 370,00	0,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 305,57	556 305,57	0,00	0,00	0,00	97,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	23 370,00	23 370,00	23 370,00	0,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,43%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 620,00	556 620,00	556 305,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 305,57	556 305,57	0,00	0,00	0,00	99,94%
	01095		Pozostała działalność	5 715,78	162 965,86	159 465,86	159 465,86	159 465,86	0,00	159 465,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 715,78	4 747,60	3 247,60	3 247,60	3 247,60	0,00	3 247,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 793,60	1 793,60	1 793,60	1 793,60	0,00	1 793,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,28%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	154 424,66	154 424,66	154 424,66	154 424,66	0,00	154 424,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
020			Leśnictwo	230 000,00	210 000,00	180 928,83	180 928,83	180 928,83	0,00	180 928,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,16%
	02095		Pozostała działalność	230 000,00	210 000,00	180 928,83	180 928,83	180 928,83	0,00	180 928,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,16%
		4430	Różne opłaty i składki	230 000,00	210 000,00	180 928,83	180 928,83	180 928,83	0,00	180 928,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,16%
600			Transport i łączność	17 501 602,03	15 547 438,50	14 611 785,72	3 874 431,33	2 968 869,01	28 200,00	2 940 669,01	905 562,32	0,00	0,00	0,00	0,00	10 737 354,39	10 737 354,39	0,00	0,00	0,00	93,98%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 070 927,00	3 119 927,00	2 995 888,24	2 995 888,24	2 090 325,92	28 200,00	2 062 125,92	905 562,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,02%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	870 000,00	920 000,00	905 562,32	905 562,32	0,00	0,00	0,00	905 562,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,43%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 000,00	51 000,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 138 927,00	2 138 927,00	2 062 125,92	2 062 125,92	2 062 125,92	0,00	2 062 125,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,41%
	60011		Drogi publiczne krajowe	9 000,00	9 000,00	6 025,85	6 025,85	6 025,85	0,00	6 025,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,95%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	6 025,85	6 025,85	6 025,85	0,00	6 025,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,95%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	398 463,50	18 000,00	13 188,20	10 424,43	10 424,43	0,00	10 424,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763,77	2 763,77	0,00	0,00	0,00	73,27%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	10 424,43	10 424,43	10 424,43	0,00	10 424,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	375 463,50	3 000,00	2 763,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763,77	2 763,77	0,00	0,00	0,00	92,13%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	60016		Drogi publiczne gminne	13 974 711,53	12 326 011,50	11 536 661,85	802 071,23	802 071,23	0,00	802 071,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 734 590,62	10 734 590,62	0,00	0,00	0,00	93,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	400 000,00	370 000,00	369 092,66	369 092,66	369 092,66	0,00	369 092,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	630 000,00	471 000,00	432 978,57	432 978,57	432 978,57	0,00	432 978,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 219 447,03	4 785 747,00	4 040 726,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 040 726,12	4 040 726,12	0,00	0,00	0,00	84,43%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 693 864,50	6 693 864,50	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu	
							wydatki bieżące	z tego:							wydatki majątkowe	w tym:					
								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	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
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
			Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych																		
	60019		Platne parkowanie	10 000,00	10 000,00	1 534,66	1 534,66	1 534,66	0,00	1 534,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,35%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	790,34	790,34	790,34	0,00	790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,52%	
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	744,32	744,32	744,32	0,00	744,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,30%	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	38 500,00	64 500,00	58 486,92	58 486,92	58 486,92	0,00	58 486,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,68%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	6 000,00	5 336,83	5 336,83	5 336,83	0,00	5 336,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,95%	
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 500,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00	0,00	3 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,69%	
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	52 000,00	49 790,09	49 790,09	49 790,09	0,00	49 790,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,75%	
630			Turystyka	164 000,00	164 000,00	108 380,32	108 380,32	108 380,32	29 612,71	78 767,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,09%	
	63095		Pozostała działalność	164 000,00	164 000,00	108 380,32	108 380,32	108 380,32	29 612,71	78 767,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,09%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	29 612,71	29 612,71	29 612,71	29 612,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,71%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	4 853,12	4 853,12	4 853,12	0,00	4 853,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,27%	
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	72 438,49	72 438,49	72 438,49	0,00	72 438,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,44%	
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	14 000,00	1 476,00	1 476,00	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,54%	
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 278 000,00	1 152 925,40	881 298,59	599 262,85	599 262,85	0,00	599 262,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 035,74	282 035,74	0,00	0,00	76,44%	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 255 000,00	1 110 425,40	865 684,69	583 648,95	583 648,95	0,00	583 648,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 035,74	282 035,74	0,00	0,00	77,96%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	15 925,40	14 635,65	14 635,65	14 635,65	0,00	14 635,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,90%	
		4260	Zakup energii	60 000,00	73 500,00	58 633,39	58 633,39	58 633,39	0,00	58 633,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,77%	
		4270	Zakup usług remontowych	79 000,00	70 000,00	54 143,50	54 143,50	54 143,50	0,00	54 143,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,35%	
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	280 000,00	253 479,52	253 479,52	253 479,52	0,00	253 479,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,53%	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 190,67	1 190,67	1 190,67	0,00	1 190,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,53%	
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	300 000,00	230 000,00	147 018,00	147 018,00	147 018,00	0,00	147 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,92%	
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 000,00	70 000,00	41 628,22	41 628,22	41 628,22	0,00	41 628,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,47%	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	15 000,00	12 920,00	12 920,00	12 920,00	0,00	12 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,13%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	72 795,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 795,40	72 795,40	0,00	0,00	72,80%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	250 000,00	209 240,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 240,34	209 240,34	0,00	0,00	83,70%	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 000,00	42 500,00	15 613,90	15 613,90	15 613,90	0,00	15 613,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,74%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4260	Zakup energii	5 000,00	1 500,00	327,61	327,61	327,61	0,00	327,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,84%	
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 000,00	1 094,70	1 094,70	1 094,70	0,00	1 094,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,49%	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	20 000,00	14 191,59	14 191,59	14 191,59	0,00	14 191,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,96%	
710			Działalność usługowa	276 600,00	306 600,00	94 099,60	94 099,60	94 099,60	2 000,00	92 099,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,69%	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	204 600,00	274 600,00	92 127,60	92 127,60	92 127,60	2 000,00	90 127,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,55%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	12 520,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,97%	
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	259 580,00	90 127,60	90 127,60	90 127,60	0,00	90 127,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,72%	
	71035		Cmentarze	12 000,00	12 000,00	1 972,00	1 972,00	1 972,00	0,00	1 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	1 972,00	1 972,00	1 972,00	0,00	1 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,44%	
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	71095		Pozostała działalność	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														wydatki majątkowe	w tym:				Wykonanie planu
							wydatki bieżące	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	wydatki na wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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							
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań																
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%				
750			Administracja publiczna	9 698 696,00	8 992 803,41	7 922 647,72	6 984 421,77	6 701 808,10	5 150 020,17	1 551 787,93	0,00	282 613,67	0,00	0,00	0,00	0,00	938 225,95	938 225,95	0,00	0,00	0,00	88,10%				
	75011		Urzędy wojewódzkie	268 797,00	281 270,28	238 517,50	238 517,50	238 517,50	227 446,46	11 071,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,80%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 096,33	197 116,67	177 540,46	177 540,46	177 540,46	177 540,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,07%				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	14 000,00	13 834,32	13 834,32	13 834,32	13 834,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,82%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 970,81	35 529,58	31 837,76	31 837,76	31 837,76	31 837,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,61%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 694,86	5 209,85	3 533,92	3 533,92	3 533,92	3 533,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,83%				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 000,00	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 635,00	10 014,18	3 724,60	3 724,60	3 724,60	0,00	3 724,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,19%				
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	184,50	184,50	184,50	0,00	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,45%				
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	8 500,00	2 395,99	2 395,99	2 395,99	0,00	2 395,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,19%				
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-				
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 400,00	5 400,00	4 765,95	4 765,95	4 765,95	0,00	4 765,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,26%				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%				
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	291 700,00	289 700,00	259 539,91	259 539,91	14 959,96	0,00	14 959,96	0,00	244 579,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,59%				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	270 000,00	270 000,00	244 579,95	244 579,95	0,00	0,00	0,00	0,00	244 579,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,59%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	4 000,00	2 710,80	2 710,80	2 710,80	0,00	2 710,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,77%				
		4220	Zakup środków żywności	700,00	700,00	495,07	495,07	495,07	0,00	495,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,72%				
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	15 000,00	11 754,09	11 754,09	11 754,09	0,00	11 754,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,36%				
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-				
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 632 199,00	7 703 746,00	6 755 038,32	5 816 812,37	5 811 644,17	4 853 108,50	958 535,67	0,00	5 168,20	0,00	0,00	0,00	0,00	938 225,95	938 225,95	0,00	0,00	0,00	87,69%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	5 168,20	5 168,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5 168,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,45%				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 100 000,00	4 110 000,00	3 718 309,08	3 718 309,08	3 718 309,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,47%				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 000,00	274 000,00	273 858,39	273 858,39	273 858,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%				
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20 000,00	13 000,00	10 703,00	10 703,00	10 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,33%				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	710 000,00	700 000,00	654 975,21	654 975,21	654 975,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,57%				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 000,00	85 000,00	74 729,37	74 729,37	74 729,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,92%				
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100 000,00	70 000,00	53 719,00	53 719,00	53 719,00	0,00	53 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,74%				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00	110 000,00	101 641,50	101 641,50	101 641,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,40%				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	105 000,00	83 158,85	83 158,85	83 158,85	0,00	83 158,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,20%				
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 000,00	4 440,01	4 440,01	4 440,01	0,00	4 440,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00%				
		4260	Zakup energii	90 000,00	50 000,00	34 656,42	34 656,42	34 656,42	0,00	34 656,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,31%				
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	15 000,00	13 747,39	13 747,39	13 747,39	0,00	13 747,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,65%				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	916,00	916,00	916,00	0,00	916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,09%				
		4300	Zakup usług pozostałych	495 000,00	494 300,00	481 046,66	481 046,66	481 046,66	0,00	481 046,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,32%				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 000,00	34 000,00	28 201,74	28 201,74	28 201,74	0,00	28 201,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,95%				
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%				
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	55 000,00	45 123,06	45 123,06	45 123,06	0,00	45 123,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,04%				
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00	100 000,00	75 730,00	75 730,00	75 730,00	0,00	75 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,73%				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 000,00	117 000,00	98 913,89	98 913,89	98 913,89	0,00	98 913,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,54%				
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	219,00	219,00	219,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,90%				

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:															Wykonanie planu	
							wydatki bieżące	z tego:										wydatki majątkowe	w tym:				
								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	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			
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań													
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	8 416,00	8 416,00	8 416,00	0,00	8 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,11%		
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	70 000,00	43 500,00	13 278,88	13 278,88	13 278,88	0,00	13 278,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,53%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	16 968,77	16 968,77	16 968,77	0,00	16 968,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,56%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	18 891,95	18 891,95	18 891,95	18 891,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,46%		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 007 199,00	1 180 446,00	898 000,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 000,95	898 000,95	0,00	0,00	0,00	76,07%		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	42 000,00	40 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 225,00	40 225,00	0,00	0,00	0,00	95,77%		
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	256 000,00	537 300,00	509 599,26	509 599,26	509 599,26	69 465,21	440 134,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,84%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	520,00	515,53	515,53	515,53	515,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,14%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	80,00	74,60	74,60	74,60	74,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,25%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	79 400,00	68 875,08	68 875,08	68 875,08	68 875,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,74%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	23 800,00	19 535,02	19 535,02	19 535,02	0,00	19 535,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,08%		
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	433 500,00	420 599,03	420 599,03	420 599,03	0,00	420 599,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,02%		
	75095		Pozostała działalność	250 000,00	180 787,13	159 952,73	159 952,73	127 087,21	0,00	127 087,21	0,00	32 865,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,48%		
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	45 000,00	32 865,52	32 865,52	0,00	0,00	0,00	0,00	32 865,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,03%		
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	787,13	787,13	0,00	787,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	82 000,00	79 580,32	79 580,32	79 580,32	0,00	79 580,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,05%		
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	23 000,00	22 932,06	22 932,06	22 932,06	0,00	22 932,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,70%		
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	16 200,00	16 122,39	16 122,39	16 122,39	0,00	16 122,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,52%		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	9 800,00	7 665,31	7 665,31	7 665,31	0,00	7 665,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,22%		
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 746,00	120 347,00	120 347,00	120 347,00	47 847,00	38 209,21	9 637,79	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	1 746,00	1 746,00	1 746,00	1 520,09	225,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211,25	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205,07	220,09	220,09	220,09	220,09	220,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	225,91	225,91	225,91	225,91	0,00	225,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	106 441,00	106 441,00	106 441,00	42 541,00	34 655,72	7 885,28	0,00	63 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 900,00	63 900,00	63 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 621,91	4 621,91	4 621,91	4 621,91	4 621,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	499,81	499,81	499,81	499,81	499,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 650,68	7 650,68	7 650,68	7 650,68	0,00	7 650,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	234,60	234,60	234,60	234,60	0,00	234,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:							wydatki majątkowe	w tym:					
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń		wydatki na obsługę długu	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	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	234,00	234,00	234,00	234,00	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	12 160,00	12 160,00	12 160,00	3 560,00	2 033,40	1 526,60	0,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	287,38	287,38	287,38	287,38	287,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	33,75	33,75	33,75	33,75	33,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	847,51	847,51	847,51	847,51	847,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	756,50	756,50	756,50	756,50	0,00	756,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	701,10	701,10	701,10	701,10	0,00	701,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	69,00	69,00	69,00	69,00	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	14,76	14,76	14,76	14,76	14,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
752			Obrona narodowa	1 466,00	303 909,24	179 845,11	78 773,11	78 773,11	318,23	78 454,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 072,00	101 072,00	0,00	0,00	59,18%	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 166,00	1 487,24	1 487,11	1 487,11	1 487,11	318,23	1 168,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	269,11	269,00	269,00	269,00	269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	45,57	45,55	45,55	45,55	45,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	461,98	461,98	461,98	461,98	0,00	461,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	760,00	602,10	602,10	602,10	602,10	0,00	602,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	106,00	104,80	104,80	104,80	104,80	0,00	104,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	75295		Pozostała działalność	0,00	302 122,00	178 058,00	76 986,00	76 986,00	0,00	76 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 072,00	101 072,00	0,00	0,00	58,94%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	39 100,00	34 364,00	34 364,00	34 364,00	0,00	34 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,89%	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50 622,00	42 622,00	42 622,00	42 622,00	0,00	42 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,20%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	212 400,00	101 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 072,00	101 072,00	0,00	0,00	47,59%	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	692 500,00	942 500,00	703 762,36	635 704,86	577 248,78	55 058,07	522 190,71	18 250,08	40 206,00	0,00	0,00	0,00	68 057,50	68 057,50	0,00	0,00	74,67%	
	75412		Ochotnicze strażne pożarne	682 500,00	932 500,00	703 380,16	635 322,66	576 866,58	55 058,07	521 808,51	18 250,08	40 206,00	0,00	0,00	0,00	68 057,50	68 057,50	0,00	0,00	75,43%	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	40 000,00	18 250,08	18 250,08	0,00	0,00	0,00	18 250,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,63%	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	45 000,00	40 206,00	40 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,35%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 626,57	1 626,57	1 626,57	1 626,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,33%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	55 000,00	53 431,50	53 431,50	53 431,50	53 431,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,15%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 000,00	293 000,00	234 775,55	234 775,55	234 775,55	0,00	234 775,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,13%	
		4260	Zakup energii	100 000,00	113 000,00	105 060,12	105 060,12	105 060,12	0,00	105 060,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,97%	
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	43 000,00	22 076,51	22 076,51	22 076,51	0,00	22 076,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,34%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	18 500,00	16 145,00	16 145,00	16 145,00	0,00	16 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,27%	
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	196 500,00	104 593,33	104 593,33	104 593,33	0,00	104 593,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,23%	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	45 000,00	39 158,00	39 158,00	39 158,00	0,00	39 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,02%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu	
							wydatki bieżące	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	w tym:				
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							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
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	69 000,00	68 057,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 057,50	68 057,50	0,00	0,00	0,00	98,63%
	75414		Obrona cywilna	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	4 000,00	382,20	382,20	382,20	0,00	382,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	382,20	382,20	382,20	0,00	382,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	405 427,10	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,50%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	510 000,00	510 000,00	405 427,10	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,50%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	510 000,00	510 000,00	405 427,10	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 427,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,50%
758			Różne rozliczenia	272 000,00	272 000,00	57 480,00	57 480,00	57 480,00	0,00	57 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,13%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	62 000,00	62 000,00	57 480,00	57 480,00	57 480,00	0,00	57 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	62 000,00	57 480,00	57 480,00	57 480,00	0,00	57 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,71%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	21 286 166,66	21 528 237,36	19 398 851,68	19 274 190,68	18 576 829,86	15 458 894,05	3 117 935,81	0,00	661 478,58	35 882,24	0,00	0,00	124 661,00	124 661,00	0,00	0,00	0,00	90,11%
	80101		Szkoły podstawowe	13 975 390,36	14 183 471,31	12 685 959,81	12 561 298,81	12 120 388,25	10 578 253,06	1 542 135,19	0,00	440 910,56	0,00	0,00	0,00	124 661,00	124 661,00	0,00	0,00	0,00	89,44%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	512 711,00	502 711,00	440 910,56	440 910,56	0,00	0,00	0,00	0,00	440 910,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 417 380,00	1 363 680,00	1 236 199,99	1 236 199,99	1 236 199,99	1 236 199,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,65%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 000,00	95 245,00	84 269,77	84 269,77	84 269,77	84 269,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 740 500,00	1 708 083,96	1 464 569,50	1 464 569,50	1 464 569,50	1 464 569,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	247 000,00	200 000,00	152 957,08	152 957,08	152 957,08	152 957,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 400,00	104 700,00	96 173,50	96 173,50	96 173,50	96 173,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	209 255,00	241 555,00	226 786,87	226 786,87	226 786,87	0,00	226 786,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,89%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 470,00	36 256,00	35 977,53	35 977,53	35 977,53	0,00	35 977,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,23%
		4260	Zakup energii	468 950,00	445 950,00	348 010,50	348 010,50	348 010,50	0,00	348 010,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,04%
		4270	Zakup usług remontowych	94 900,00	167 694,00	150 333,48	150 333,48	150 333,48	0,00	150 333,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 650,00	6 440,00	3 645,00	3 645,00	3 645,00	0,00	3 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	163 820,00	194 540,00	176 112,73	176 112,73	176 112,73	0,00	176 112,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,53%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	86 624,60	86 624,60	86 624,60	86 624,60	0,00	86 624,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 554,00	11 154,00	7 811,32	7 811,32	7 811,32	0,00	7 811,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 219,79	8 219,79	8 219,79	8 219,79	0,00	8 219,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 290,00	3 840,00	2 748,21	2 748,21	2 748,21	0,00	2 748,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,57%
		4430	Różne opłaty i składki	3 050,00	1 550,00	912,00	912,00	912,00	0,00	912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	457 600,00	469 659,25	452 729,74	452 729,74	452 729,74	0,00	452 729,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,40%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 470,00	1 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 645,00	13 405,00	11 447,82	11 447,82	11 447,82	0,00	11 447,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	53 800,00	53 800,00	16 995,96	16 995,96	16 995,96	16 995,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,59%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	wydatki bieżące	z tego:												wydatki majątkowe	w tym:				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	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						
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	68 352,19	68 352,19	68 352,19	68 352,19	68 352,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	288 963,07	288 963,07	288 963,07	288 963,07	288 963,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 496 395,00	7 346 266,74	6 607 052,51	6 607 052,51	6 607 052,51	6 607 052,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,94%					
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	528 000,00	497 414,00	490 397,38	490 397,38	490 397,38	490 397,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,59%					
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72 322,11	72 322,11	72 322,11	72 322,11	72 322,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 775,60	30 775,60	30 775,60	30 775,60	0,00	30 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 550,36	150 000,00	124 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 661,00	124 661,00	0,00	0,00	83,11%					
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 189 625,00	1 211 295,29	1 084 229,98	1 084 229,98	1 027 424,09	941 841,22	85 582,87	0,00	56 805,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,51%					
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	9 247,32	9 247,32	9 247,32	9 247,32	0,00	9 247,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	62 500,00	64 500,00	56 805,89	56 805,89	0,00	0,00	0,00	0,00	56 805,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,07%					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	45 000,00	37 864,78	37 864,78	37 864,78	37 864,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,14%					
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	3 051,00	3 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,17%					
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 800,00	162 800,00	145 689,80	145 689,80	145 689,80	145 689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,49%					
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 200,00	24 200,00	18 568,04	18 568,04	18 568,04	18 568,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,73%					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	625,00	21 875,00	21 875,00	21 875,00	21 875,00	0,00	21 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	8 752,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%					
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 500,00	49 940,29	47 960,55	47 960,55	47 960,55	0,00	47 960,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,04%					
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 900,00	4 100,00	639,19	639,19	639,19	639,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,59%					
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	762 600,00	753 200,00	683 511,35	683 511,35	683 511,35	683 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,75%					
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 000,00	57 680,00	52 517,06	52 517,06	52 517,06	52 517,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,05%					
		80104	Przedszkola	2 960 954,00	2 707 056,20	2 451 321,31	2 451 321,31	2 374 123,88	1 960 613,52	413 510,36	0,00	77 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,55%					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	89 955,00	85 955,00	77 197,43	77 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	77 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,81%					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 500,00	329 700,00	319 727,31	319 727,31	319 727,31	319 727,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,98%					
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00	23 160,00	23 158,43	23 158,43	23 158,43	23 158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%					
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	352 000,00	292 000,00	279 923,73	279 923,73	279 923,73	279 923,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,86%					
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 000,00	36 700,00	31 982,91	31 982,91	31 982,91	31 982,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,15%					
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	41 500,00	30 628,00	30 628,00	30 628,00	30 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80%					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	25 668,00	25 499,24	25 499,24	25 499,24	0,00	25 499,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,34%					
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%					
		4260	Zakup energii	130 000,00	119 300,00	72 235,47	72 235,47	72 235,47	0,00	72 235,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,55%					
		4270	Zakup usług remontowych	77 000,00	57 782,00	57 213,65	57 213,65	57 213,65	0,00	57 213,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,02%					
		4280	Zakup usług zdrowotnych	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-					
		4300	Zakup usług pozostałych	37 850,00	45 898,00	43 161,78	43 161,78	43 161,78	0,00	43 161,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,04%					
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	89 618,11	89 618,11	89 618,11	0,00	89 618,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,79%					

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:				wydatki majątkowe	w tym:							
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	176,00	176,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 450,00	1 650,00	1 305,69	1 305,69	1 305,69	0,00	1 305,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,13%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	515,00	515,00	515,00	515,00	0,00	515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	92,00	92,00	92,00	92,00	0,00	92,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 000,00	85 358,67	80 452,42	80 452,42	80 452,42	0,00	80 452,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,25%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	6 000,00	3 724,07	3 724,07	3 724,07	3 724,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,07%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 779,00	1 779,00	1 779,00	1 779,00	1 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 640,00	11 640,00	11 640,00	11 640,00	11 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 419 809,00	1 222 127,53	1 161 536,64	1 161 536,64	1 161 536,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,04%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 000,00	94 423,00	94 422,43	94 422,43	94 422,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 091,00	2 091,00	2 091,00	2 091,00	2 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	741,00	741,00	741,00	741,00	0,00	741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	348 400,00	448 400,00	385 590,14	385 590,14	385 590,14	12 589,28	373 000,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00	2 400,00	1 822,78	1 822,78	1 822,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	14 000,00	10 766,50	10 766,50	10 766,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	20,42	20,42	20,42	0,00	20,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	430 000,00	372 980,44	372 980,44	372 980,44	0,00	372 980,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,74%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	86 316,00	40 023,00	34 085,50	34 085,50	34 085,50	0,00	34 085,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 316,00	39 966,00	34 028,50	34 028,50	34 028,50	0,00	34 028,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,14%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	931 695,00	990 105,18	923 654,58	923 654,58	923 062,58	591 313,74	331 748,84	0,00	592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	595,00	595,00	592,00	592,00	592,00	0,00	0,00	0,00	592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 500,00	476 000,00	456 866,08	456 866,08	456 866,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 500,00	34 261,00	34 161,21	34 161,21	34 161,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 700,00	90 700,00	80 270,66	80 270,66	80 270,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	9 701,37	9 701,37	9 701,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	13 000,00	12 728,80	12 728,80	12 728,80	0,00	12 728,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,91%
		4220	Zakup środków żywności	296 000,00	326 000,00	300 292,55	300 292,55	300 292,55	0,00	300 292,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	22 000,00	17 892,73	17 892,73	17 892,73	0,00	17 892,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 674,87	8 674,87	8 674,87	8 674,87	8 674,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 639,55	1 639,55	1 639,55	1 639,55	1 639,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:							wydatki majątkowe	w tym:				
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń		wydatki na obsługę długu	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	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	834,76	834,76	834,76	834,76	0,00	834,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	262 201,43	362 914,99	338 360,02	338 360,02	318 745,31	303 702,82	15 042,49	0,00	19 614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 300,00	21 016,00	19 614,71	19 614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	19 614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 933,84	49 733,84	45 989,59	45 989,59	45 989,59	45 989,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	8 100,00	6 571,28	6 571,28	6 571,28	6 571,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	575,00	575,00	575,00	0,00	575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,83%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00	14 467,49	14 467,49	14 467,49	14 467,49	0,00	14 467,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 220,00	204,86	204,86	204,86	204,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,79%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	199 117,59	261 993,66	245 153,76	245 153,76	245 153,76	245 153,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,57%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 350,00	5 484,00	5 483,33	5 483,33	5 483,33	5 483,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 369 953,61	1 262 458,79	1 179 342,48	1 179 342,48	1 120 984,49	1 069 212,41	51 772,08	0,00	58 357,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 500,00	67 600,00	58 357,99	58 357,99	0,00	0,00	0,00	0,00	58 357,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 843,61	175 633,61	155 273,54	155 273,54	155 273,54	155 273,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 700,00	24 700,00	17 549,80	17 549,80	17 549,80	17 549,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,05%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	19 000,00	16 104,00	16 104,00	16 104,00	16 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,76%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 300,00	54 653,49	51 772,08	51 772,08	51 772,08	0,00	51 772,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 527,00	4 447,00	1 455,02	1 455,02	1 455,02	1 455,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,72%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	28 153,22	28 153,22	28 153,22	28 153,22	28 153,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 767,24	10 767,24	10 767,24	10 767,24	10 767,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	964 633,00	824 919,84	794 353,38	794 353,38	794 353,38	794 353,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 450,00	47 584,39	45 556,21	45 556,21	45 556,21	45 556,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,74%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 881,06	58 122,08	58 122,08	58 122,08	0,00	58 122,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	568,11	568,11	568,11	568,11	0,00	568,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	56 814,17	55 157,24	55 157,24	55 157,24	0,00	55 157,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	2 396,73	2 396,73	0,00	2 396,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,50%
	80195		Pozostała działalność	151 631,26	259 631,54	258 185,78	258 185,78	214 303,54	1 368,00	212 935,54	0,00	8 000,00	35 882,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,44%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 803,07	29 610,02	29 610,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 610,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,13%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 524,93	6 272,22	6 272,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 272,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 368,00	1 368,00	1 368,00	1 368,00	1 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25 430,00	25 430,00	25 430,00	25 430,00	0,00	25 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 570,00	22 570,00	22 570,00	22 570,00	0,00	22 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 631,26	152 935,54	152 935,54	152 935,54	152 935,54	0,00	152 935,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:						wydatki majątkowe	w tym:						
								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	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	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
851			Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	396 646,24	286 646,24	30 078,92	256 567,32	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,95%	
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	289 500,00	583 203,42	396 646,24	396 646,24	286 646,24	30 078,92	256 567,32	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,01%	
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 150,00	13 076,00	2 405,92	2 405,92	2 405,92	2 405,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,40%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 350,00	1 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	62 016,00	27 673,00	27 673,00	27 673,00	27 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,62%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	67 121,22	21 847,71	21 847,71	21 847,71	0,00	21 847,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,55%	
		4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	329 082,20	234 719,61	234 719,61	234 719,61	0,00	234 719,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,33%	
852			Pomoc społeczna	2 636 717,61	2 711 535,53	2 159 102,47	2 159 102,47	1 650 362,45	1 021 085,02	629 277,43	0,00	492 852,09	15 887,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,63%	
	85202		Domy pomocy społecznej	661 250,00	651 063,00	409 603,76	409 603,76	409 603,76	0,00	409 603,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,91%	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	661 250,00	651 063,00	409 603,76	409 603,76	409 603,76	0,00	409 603,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,91%	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 296,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	0,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4220	Zakup środków żywności	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 296,00	2 296,00	2 296,00	2 296,00	0,00	2 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	452,00	452,00	452,00	452,00	452,00	0,00	452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	252,00	252,00	252,00	252,00	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 144,00	43 659,00	37 493,86	37 493,86	37 493,86	0,00	37 493,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,88%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 644,00	38 159,00	37 493,86	37 493,86	37 493,86	0,00	37 493,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,26%	
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	164 100,00	149 100,00	107 798,22	107 798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	107 798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,30%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		3110	Świadczenia społeczne	162 000,00	147 000,00	107 798,22	107 798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	107 798,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,33%	
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	10 000,00	10 000,00	3 025,63	3 025,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,26%	
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	3 025,63	3 025,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,26%	
	85216		Zasilki stałe	455 713,00	373 504,00	358 422,06	358 422,06	343,82	0,00	343,82	0,00	358 078,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,96%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	343,82	343,82	343,82	0,00	343,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,44%	
		3110	Świadczenia społeczne	445 213,00	363 004,00	358 078,24	358 078,24	0,00	0,00	0,00	0,00	358 078,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,64%	
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:															Wykonanie planu		
							wydatki bieżące	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	w tym:							
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 147 482,00	1 283 009,76	1 105 398,78	1 105 398,78	1 081 448,78	992 125,90	89 322,88	0,00	23 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,16%			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50%			
		3110	Świadczenia społeczne	5 222,00	23 350,00	23 350,00	23 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	788 022,00	886 889,06	770 283,93	770 283,93	770 283,93	770 283,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,85%			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 633,00	52 633,00	46 135,49	46 135,49	46 135,49	46 135,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,66%			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 013,00	150 322,45	138 422,66	138 422,66	138 422,66	138 422,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,08%			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 083,00	15 034,00	15 029,45	15 029,45	15 029,45	15 029,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 800,00	18 800,00	16 450,00	16 450,00	16 450,00	16 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,50%			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 096,00	15 258,25	14 252,11	14 252,11	14 252,11	0,00	14 252,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,41%			
		4260	Zakup energii	34 100,00	31 100,00	13 879,01	13 879,01	13 879,01	0,00	13 879,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,63%			
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	676,00	676,00	676,00	0,00	676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,13%			
		4300	Zakup usług pozostałych	36 015,00	33 015,00	23 395,16	23 395,16	23 395,16	0,00	23 395,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,86%			
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 760,00	1 448,44	1 448,44	1 448,44	0,00	1 448,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,30%			
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 800,00	15 800,00	9 547,71	9 547,71	9 547,71	0,00	9 547,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,43%			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 105,00	22 105,00	22 014,15	22 014,15	22 014,15	0,00	22 014,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,59%			
		4480	Podatek od nieruchomości	1 700,00	1 700,00	1 628,00	1 628,00	1 628,00	0,00	1 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,76%			
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	260,00	257,00	257,00	257,00	0,00	257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,85%			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	3 200,00	2 225,30	2 225,30	2 225,30	0,00	2 225,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,54%			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 843,00	9 433,00	5 804,37	5 804,37	5 804,37	5 804,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,53%			
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 285,00	52 349,00	29 159,12	29 159,12	29 159,12	28 959,12	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,70%			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 785,00	7 553,00	4 254,12	4 254,12	4 254,12	4 254,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,32%			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 960,00	43 856,00	24 705,00	24 705,00	24 705,00	24 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,33%			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	400,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00%			
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	41 758,00	50 038,00	44 038,00	44 038,00	44 038,00	0,00	44 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,01%			
		4300	Zakup usług pozostałych	41 758,00	50 038,00	44 038,00	44 038,00	44 038,00	0,00	44 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,01%			
	85295		Pozostała działalność	80 985,61	91 812,77	57 163,04	57 163,04	41 275,11	0,00	41 275,11	0,00	0,00	15 887,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,26%			
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 982,08	11 635,71	11 531,34	11 531,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 531,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,10%			
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 762,60	1 368,91	1 356,63	1 356,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 356,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,10%			
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	310,29	310,29	310,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%			
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	36,51	36,51	36,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%			
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 579,91	2 054,55	2 036,59	2 036,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,13%			
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	303,52	241,72	239,60	239,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,12%			
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	244,71	264,98	262,42	262,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,03%			
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,79	31,20	30,90	30,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,04%			
		4300	Zakup usług pozostałych	31 084,00	37 818,50	35 302,17	35 302,17	35 302,17	0,00	35 302,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,35%			
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	76,44	74,88	74,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,96%			
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	8,96	8,77	8,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,88%			

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu	
							wydatki bieżące	z tego:				wydatki majątkowe	w tym:								
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	5 972,94	5 972,94	0,00	5 972,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	23 232,00	11 900,00	11 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,22%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	13 232,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,11%
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	13 232,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,11%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00	10 000,00	9 900,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00%
855			Rodzina	4 389 971,00	5 712 548,92	5 574 552,30	5 574 552,30	1 002 563,30	667 876,64	334 686,66	0,00	4 571 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,58%
	85501		Świadczenie wychowawcze	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 951 726,00	5 146 640,00	5 136 182,05	5 136 182,05	614 344,92	553 296,85	61 048,07	0,00	4 521 837,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,80%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	28 000,00	19 955,64	19 955,64	19 955,64	0,00	19 955,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,27%
		3110	Świadczenia społeczne	3 468 794,00	4 521 843,00	4 521 837,13	4 521 837,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 837,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 919,00	98 035,00	98 034,47	98 034,47	98 034,47	98 034,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 545,00	8 092,00	7 241,75	7 241,75	7 241,75	7 241,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	336 441,00	445 422,00	445 420,36	445 420,36	445 420,36	445 420,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 340,00	2 601,00	2 600,27	2 600,27	2 600,27	2 600,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 748,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4260	Zakup energii	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 020,00	20 790,00	20 790,00	20 790,00	20 790,00	0,00	20 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	2 724,00	2 723,40	2 723,40	2 723,40	0,00	2 723,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	2 000,00	447,11	447,11	447,11	0,00	447,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,36%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	190,00	189,82	189,82	189,82	0,00	189,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	2 343,00	2 342,10	2 342,10	2 342,10	0,00	2 342,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	318,00	419,00	311,00	311,00	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	318,00	419,00	311,00	311,00	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,22%
	85504		Wspieranie rodziny	107 857,00	143 735,92	120 754,60	120 754,60	120 754,60	114 579,79	6 174,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 855,00	106 836,55	90 284,01	90 284,01	90 284,01	90 284,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 841,00	5 841,00	5 462,46	5 462,46	5 462,46	5 462,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 295,00	19 457,82	16 487,55	16 487,55	16 487,55	16 487,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,73%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:															Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:							wydatki majątkowe	w tym:						
								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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń		wydatki na obsługę długu	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		
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań												
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 035,00	2 769,55	2 345,77	2 345,77	2 345,77	2 345,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,70%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 450,00	3 450,00	3 251,41	3 251,41	3 251,41	0,00	3 251,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,24%	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	3 015,00	2 723,40	2 723,40	2 723,40	0,00	2 723,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,33%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	600,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,33%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 366,00	1 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	85508		Rodziny zastępcze	100 950,00	100 950,00	92 344,54	92 344,54	92 344,54	0,00	92 344,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,48%	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 950,00	100 950,00	92 344,54	92 344,54	92 344,54	0,00	92 344,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,48%	
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	159 000,00	159 000,00	98 754,52	98 754,52	98 754,52	0,00	98 754,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,11%	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	159 000,00	159 000,00	98 754,52	98 754,52	98 754,52	0,00	98 754,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,11%	
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 120,00	81 304,00	74 549,16	74 549,16	74 549,16	0,00	74 549,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,69%	
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 620,00	75 804,00	74 549,16	74 549,16	74 549,16	0,00	74 549,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,34%	
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	51 656,43	1 504,56	0,00	1 504,56	0,00	50 151,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,86%	
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	63 592,00	50 151,87	50 151,87	0,00	0,00	0,00	0,00	50 151,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,87%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 908,00	1 504,56	1 504,56	1 504,56	0,00	1 504,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,86%	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 305 622,98	6 466 774,96	5 744 253,27	4 765 456,20	4 684 538,63	137 145,50	4 547 393,13	50 000,00	0,00	30 917,57	0,00	0,00	978 797,07	978 797,07	0,00	0,00	0,00	88,83%	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	2 798 414,48	2 798 414,48	137 145,50	2 661 268,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,27%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 100,00	108 000,00	107 979,83	107 979,83	107 979,83	0,00	107 979,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%	
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00	8 400,00	8 302,77	8 302,77	8 302,77	0,00	8 302,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,84%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00	19 170,00	19 167,57	19 167,57	19 167,57	0,00	19 167,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 850,00	1 700,00	1 695,33	1 695,33	1 695,33	0,00	1 695,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,73%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	2 420,00	2 420,00	2 420,00	0,00	2 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,23%	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 786 134,00	2 786 134,00	2 653 295,46	2 653 295,46	2 653 295,46	0,00	2 653 295,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,23%	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	3 800,00	3 404,25	3 404,25	3 404,25	0,00	3 404,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,59%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	2 149,27	2 149,27	2 149,27	0,00	2 149,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,64%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	290 000,00	307 500,00	302 550,91	302 550,91	302 550,91	0,00	302 550,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,39%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	7 261,66	7 261,66	7 261,66	0,00	7 261,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,62%	
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	297 500,00	295 289,25	295 289,25	295 289,25	0,00	295 289,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,26%	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	152 000,00	165 070,00	151 672,21	140 602,21	140 602,21	0,00	140 602,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	91,88%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	6 630,00	6 630,00	6 630,00	0,00	6 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,25%	
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	140 000,00	133 972,21	133 972,21	133 972,21	0,00	133 972,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,69%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	84,70%	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	wydatki bieżące	z tego:										wydatki majątkowe	w tym:				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	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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			
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań													
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 324 840,24	155 917,57	97 712,47	97 712,47	16 794,90	0,00	16 794,90	50 000,00	0,00	30 917,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,67%	
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 620,24	18 332,49	18 332,49	18 332,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 332,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 785,08	5 785,08	5 785,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 785,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	55 000,00	16 794,90	16 794,90	0,00	16 794,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,54%	
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	6 081,04	6 081,04	6 081,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 081,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	718,96	718,96	718,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 220,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	12 500,00	12 500,00	8 457,38	8 457,38	8 457,38	0,00	8 457,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,66%	
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	861,00	861,00	861,00	0,00	861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,13%	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	7 000,00	6 772,38	6 772,38	6 772,38	0,00	6 772,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,75%	
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	824,00	824,00	824,00	0,00	824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,40%	
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	160 000,00	60 000,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,75%	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10%	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 051 190,00	1 789 676,00	1 665 118,45	825 212,59	825 212,59	0,00	825 212,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 905,86	839 905,86	0,00	0,00	0,00	0,00	93,04%	
		4260	Zakup energii	610 000,00	490 000,00	436 896,04	436 896,04	436 896,04	0,00	436 896,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,16%	
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	6 826,50	6 826,50	6 826,50	0,00	6 826,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,51%	
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	418 500,00	381 121,05	381 121,05	381 121,05	0,00	381 121,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,07%	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 500,00	369,00	369,00	369,00	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,60%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	691 790,00	530 276,00	510 265,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 265,86	510 265,86	0,00	0,00	0,00	0,00	96,23%	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 640,00	329 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,58%	
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	620 000,00	142 000,00	115 116,89	97 896,89	97 896,89	0,00	97 896,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,07%	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	122 000,00	97 896,89	97 896,89	97 896,89	0,00	97 896,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,24%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10%	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	90095		Pozostała działalność	757 608,74	896 627,39	562 160,48	494 609,27	494 609,27	0,00	494 609,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 551,21	67 551,21	0,00	0,00	0,00	0,00	62,70%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 176,03	45 464,80	16 536,53	16 536,53	16 536,53	0,00	16 536,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,37%	
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	155,14	155,14	155,14	0,00	155,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,51%	
		4260	Zakup energii	30 000,00	30 000,00	21 060,23	21 060,23	21 060,23	0,00	21 060,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,20%	
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	200 000,00	122 428,51	122 428,51	122 428,51	0,00	122 428,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,21%	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:						wydatki majątkowe	w tym:						
								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		wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	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	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
		4300	Zakup usług pozostałych	300 932,40	376 267,60	334 428,86	334 428,86	334 428,86	0,00	334 428,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 200,31	193 400,31	43 300,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 300,68	43 300,68	0,00	0,00	0,00	22,39%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 800,00	24 994,68	24 250,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 250,53	24 250,53	0,00	0,00	0,00	97,02%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 742 830,15	2 761 549,18	2 729 722,79	1 266 422,99	101 722,99	27 603,93	74 119,06	1 164 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 299,80	1 463 299,80	0,00	0,00	0,00	98,85%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	833 045,39	833 045,39	826 955,23	826 955,23	26 955,23	6 847,44	20 107,79	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,27%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 282,78	991,44	991,44	991,44	991,44	991,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	185,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 576,97	5 856,00	5 856,00	5 856,00	5 856,00	5 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	20 197,95	20 107,79	20 107,79	20 107,79	0,00	20 107,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	92116		Biblioteki	320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 486 300,00	1 496 300,00	1 481 606,54	18 306,74	8 306,74	0,00	8 306,74	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 299,80	1 463 299,80	0,00	0,00	0,00	99,02%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	23 000,00	8 306,74	8 306,74	8 306,74	0,00	8 306,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,12%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 299,80	1 463 299,80	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	103 484,76	112 203,79	101 161,02	101 161,02	66 461,02	20 756,49	45 704,53	34 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,16%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	34 700,00	34 700,00	34 700,00	0,00	0,00	0,00	34 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 339,97	1 450,00	1 445,83	1 445,83	1 445,83	1 445,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	338,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 821,40	19 392,64	19 310,66	19 310,66	19 310,66	19 310,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 984,76	44 361,15	42 960,56	42 960,56	42 960,56	0,00	42 960,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	12 300,00	2 743,97	2 743,97	2 743,97	0,00	2 743,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,31%
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	6 660,50	6 660,50	0,00	6 660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,26%
	92503		Rezerwy i pomniki przyrody	8 000,00	8 000,00	6 660,50	6 660,50	6 660,50	0,00	6 660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	6 660,50	6 660,50	6 660,50	0,00	6 660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,26%
926			Kultura fizyczna	11 688 641,63	1 530 308,00	1 330 633,37	1 173 675,84	937 585,90	622 880,84	314 705,06	233 900,00	2 189,94	0,00	0,00	0,00	156 957,53	156 957,53	0,00	0,00	0,00	86,95%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 473 641,63	1 281 408,00	1 086 733,37	929 775,84	927 585,90	615 022,15	312 563,75	0,00	2 189,94	0,00	0,00	0,00	156 957,53	156 957,53	0,00	0,00	0,00	84,81%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 189,94	2 189,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 000,00	438 000,00	420 408,20	420 408,20	420 408,20	420 408,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,98%
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	30 000,00	29 012,18	29 012,18	29 012,18	29 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00	120 000,00	81 158,43	81 158,43	81 158,43	81 158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	13 000,00	10 930,39	10 930,39	10 930,39	10 930,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	100 000,00	69 281,50	69 281,50	69 281,50	69 281,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,28%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:															Wykonanie planu
							wydatki bieżące	z tego:								wydatki majątkowe	w tym:					
								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		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		
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań												
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	98 100,00	83 331,85	83 331,85	83 331,85	0,00	83 331,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,95%	
		4220	Zakup środków żywności	500,00	600,00	549,24	549,24	549,24	0,00	549,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,54%	
		4260	Zakup energii	100 000,00	80 000,00	70 528,52	70 528,52	70 528,52	0,00	70 528,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,16%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	150,00	113,00	113,00	113,00	0,00	113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,33%	
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	170 200,00	136 278,85	136 278,85	136 278,85	0,00	136 278,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,07%	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700,00	4 700,00	4 558,71	4 558,71	4 558,71	0,00	4 558,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,99%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 150,00	2 814,58	2 814,58	2 814,58	0,00	2 814,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,82%	
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00	200,00	60,10	60,10	60,10	0,00	60,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,05%	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 200,00	15 200,00	14 070,90	14 070,90	14 070,90	0,00	14 070,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,57%	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	258,00	258,00	258,00	258,00	258,00	0,00	258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	4 231,45	4 231,45	4 231,45	4 231,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,63%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 390 083,63	197 850,00	156 957,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 957,53	156 957,53	0,00	0,00	0,00	79,33%	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	92695		Pozostała działalność	215 000,00	248 900,00	243 900,00	243 900,00	10 000,00	7 858,69	2 141,31	233 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,99%	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	200 000,00	233 900,00	233 900,00	233 900,00	0,00	0,00	0,00	233 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	558,69	558,69	558,69	558,69	558,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 141,31	2 141,31	2 141,31	2 141,31	0,00	2 141,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,98%	
			Razem	82 666 295,84	70 612 998,78	63 360 328,03	47 953 561,48	38 847 304,96	23 268 983,29	15 578 321,67	2 482 412,40	6 135 729,28	82 687,74	0,00	405 427,10	15 406 766,55	15 406 766,55	0,00	0,00	0,00	89,73%	

Źródło: Opracowanie własne.

10.10. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 47: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Miasta i Gminy za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				125 828 471,46	22 545 344,38	20 232 860,89	89,74%	63 044 527,28	50,10%
1.a	- wydatki bieżące				45 008 180,35	7 137 971,89	5 894 087,13	82,57%	25 308 583,20	56,23%
1.b	- wydatki majątkowe				80 820 291,11	15 407 372,49	14 338 773,76	93,06%	37 735 944,08	46,69%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				7 570 322,13	174 274,84	142 957,74	82,03%	219 590,31	2,90%
1.1.1	- wydatki bieżące				405 771,54	84 274,84	82 687,74	98,12%	87 520,31	21,57%
1.1.1.1	Rozwój CIS Caritas Archidiecezji Częstochowskiej - aktywizacja społeczna i zawodowa osób z terenu województwa śląskiego, w tym Miasta i Gminy Olsztyn	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OLSZTYNIE	2024	2027	61 363,30	16 029,27	15 887,93	99,12%	20 720,50	33,77%
1.1.1.2	Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa środowiska i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	114 840,24	30 917,57	30 917,57	100,00%	30 917,57	26,92%
1.1.1.3	Przyjazna szkoła (Asystent międzykulturowy - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży objętych Rządowym programem wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Przyjazna szkoła” w latach 2025–2027	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2027	229 568,00	37 328,00	35 882,24	96,13%	35 882,24	15,63%
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 164 550,59	90 000,00	60 270,00	66,97%	132 070,00	1,84%

1.1.2.1	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Olsztyn - poprawa jakości środowiska i życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2027	2 500 000,00	20 000,00	17 220,00	86,10%	41 820,00	1,67%
1.1.2.2	Magazyny energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa środowiska i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	1 106 200,00	20 000,00	0,00	0,00%	49 200,00	4,45%
1.1.2.3	Ochrona różnorodności biologicznej na obszarze Miasta i Gminy Olsztyn - ogólnodostępna zieleń miejska - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2027	1 200 000,00	50 000,00	43 050,00	86,10%	43 050,00	3,59%
1.1.2.4	Budowa trasy rowerowej na obszarze Subregionu Północnego Województwa Śląskiego oznaczonej symbolem 17 - Regionalna Trasa Rowerowa nr 17 w granicach Miasta i Gminy Olsztyn" w WPF na lata 2026, 2027, 2028, 2029 - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez promowanie zdrowego stylu życia i zrównoważonego transportu, zwiększenie bezpieczeństwa użytkowników dróg, ochrona środowiska dzięki redukcji emisji zanieczyszczeń, a także wspieranie rozwoju turystyki i gospodarki lokalnej.	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2029	2 358 350,59	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				118 258 149,33	22 371 069,54	20 089 903,15	89,80%	62 824 936,97	53,13%
1.3.1	- wydatki bieżące				44 602 408,81	7 053 697,05	5 811 399,39	82,39%	25 221 062,89	56,55%

1.3.1.1	Zorganizowanie transportu osób na terenie gminy Olsztyn – poprawa jakości życia mieszkańców gminy Olsztyn	Urząd Gminy Olsztyn	2020	2029	16 909 424,00	2 138 927,00	2 061 396,78	96,38%	8 444 565,78	49,94%
1.3.1.2	Mpzp obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, przy drodze powiatowej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2026	10 455,00	0,00	0,00	0,00%	6 273,00	60,00%
1.3.1.3	Umowa dotycząca miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w miejscowości Olsztyn, przy ul. Kazimierza Wielkiego - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2025	14 637,00	7 318,50	7 318,00	99,99%	14 636,50	100,00%
1.3.1.4	Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2027	20 625 136,00	3 432 240,00	2 603 769,30	75,86%	13 696 665,30	66,41%
1.3.1.5	Dowóz dzieci z terenu gminy Olsztyn do placówek oświatowych - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2026	1 510 000,00	400 000,00	372 980,44	93,25%	1 082 980,44	71,72%
1.3.1.6	Umowa na promocję Gminy Olsztyn z CKM Włóknarz - poprawa jakości życia	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2026	55 915,00	14 000,00	12 915,00	92,25%	36 830,00	65,87%
1.3.1.7	Świadczenia usług oświetleniowych w zakresie rozszerzonym – o podwyższonym standardzie - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2030	3 102 032,00	364 000,00	330 926,06	90,91%	1 110 634,06	35,80%
1.3.1.8	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dotyczącego fragmentu planu miejscowego lasów państwowych - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2026	19 982,00	0,00	0,00	0,00%	17 984,00	90,00%

1.3.1.9	Zdania z zakresu poprawy efektywności energetycznej - Zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2026	500 000,00	140 000,00	137 310,50	98,08%	137 310,50	27,46%
1.3.1.10	Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego - Poprawa warunków życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	360 000,00	110 901,40	0,00	0,00%	96 000,00	26,67%
1.3.1.11	Umowa ws. powierzenia wykonywania zadań publicznych Stowarzyszeniu d/s Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego woj. śląskiego - Zapewnienie efektywnego dostępu mieszkańcom oraz przedsiębiorcom telekomunikacyjnym do sieci CSS	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	100,00%	13 200,00	60,00%
1.3.1.12	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obszaru, będącego fragmentem kompleksów lasów państwowych w miejscowości Biskupice w gminie Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	16 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.13	Umowa najmu krótkoterminowego na urządzenie do kopertowania przesyłek - decyzji podatkowych - poprawa warunków pracy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	16 000,00	5 000,00	3 444,00	68,88%	7 444,00	46,53%
1.3.1.14	Zorganizowanie lodowiska w Olsztynie - zorganizowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży	GMINNY OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W OLSZTYNIE	2023	2026	690 000,00	200 000,00	121 798,37	60,90%	391 798,37	56,78%
1.3.1.15	Sporządzenie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1.3.1.16	Umowa najmu urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanego na terenie Miasta i Gminy Olsztyn (ul. Kühna). - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2029	11 264,81	1 845,15	1 752,30	94,97%	1 752,30	15,56%
1.3.1.17	Odszkodowanie za nabycie gruntów o nieustalonym stanie posiadania przez Gminę, w celu regulacji stanu prawnego dróg - art. 9 ust. 9 ustawy z dnia 13.07.2023 r. Dz.U.2023,1722 - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	55 450,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.18	Wykonanie projektów zmiany stałej organizacji ruchu zgodnie protokołem kontroli KM.7123.11.2024.BK - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%	13 000,00	100,00%
1.3.1.19	Gminna Ewidencja Zabytków (GEZ) oraz Gminny Program Opieki nad Zabytkami na lata 2024-2027 - poprawa stanu budynków wpisanych do rejestru zabytków w celu wocalenia materii i formy obiektu zabytkowego dla przyszłych pokoleń.	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2025	13 600,00	4 000,00	4 000,00	100,00%	13 600,00	100,00%
1.3.1.20	Kompleksowe ubezpieczenie Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2027	342 267,00	114 089,00	109 833,00	96,27%	109 833,00	32,09%
1.3.1.21	Mpzp dla miejscowości Olsztyn, Turów i Kusięta - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	100 000,00	44 896,00	23 616,00	52,60%	23 616,00	23,62%
1.3.1.22	Plan miejscowy w sołectwie Odrzykoń - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.23	Umowa z GEOINVEST Gątkiewicz Górski s.c. na II etap na pomiar i wydzielenie terenu pod drogę (rdzeń – działka nr 787 w Kusiętach gm. Olsztyn) - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	94 746,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1.3.1.24	Wykonanie prognozy oddziaływania na środowisko oraz rysunków dla miejscowych planów - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	55 000,00	34 080,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.25	Aktualizacja Planu założeń w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.26	Umowy na wykonanie przyłączy do sieci elektrycznych - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2027	15 000,00	5 000,00	2 939,64	58,79%	2 939,64	19,60%
1.3.2	- wydatki majątkowe				73 655 740,52	15 317 372,49	14 278 503,76	93,22%	37 603 874,08	51,05%
1.3.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia	Urząd Gminy Olsztyn	2020	2027	542 030,00	5 000,00	3 690,00	73,80%	14 754,20	2,72%
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2025	6 700 000,00	2 055 200,00	1 611 866,73	78,43%	6 256 666,73	93,38%
1.3.2.3	Zakup samochodu dostawczego na cele gospodarcze Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Olsztyn	2021	2026	140 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2025	199 720,71	18 200,31	18 100,68	99,45%	199 621,08	99,95%
1.3.2.5	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - etap I - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2025	9 845 617,44	3 000,00	2 814,68	93,82%	9 845 432,12	100,00%
1.3.2.6	Budowa dróg gminnych w m. Krasawa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2026	350 000,00	280 000,00	178 913,02	63,90%	178 913,02	51,12%

1.3.2.7	Budowa windy wewnętrznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy Olsztyn - likwidacja barier architektonicznych	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	2 748 098,00	1 180 446,00	898 000,95	76,07%	995 729,95	36,23%
1.3.2.8	Udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, związane z odbudową zabytków, pozyskane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Ochrona zabytków wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2025	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%	1 463 299,80	100,00%
1.3.2.9	Przebudowa szatni na boisku sportowym w Olsztynie - poprawa bazy sportowej	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2027	410 000,00	0,00	0,00	0,00%	20 000,00	4,88%
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Zrębice - gmina Olsztyn wraz z infrastrukturą - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2025	3 000 000,00	2 953 260,00	2 856 896,50	96,74%	2 903 636,50	96,79%
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w Olsztynie, ul. Bukowa - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	773 840,00	556 620,00	556 305,57	99,94%	773 525,57	99,96%
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Olsztyn, ul. Bukowa - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	3 000 763,31	627 300,00	598 928,06	95,48%	635 828,06	21,19%
1.3.2.13	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w m. Biskupice ul. Chorońska - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2025	1 100 000,00	96 064,60	95 903,10	99,83%	159 838,50	14,53%
1.3.2.14	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej 1012 S w m. Biskupice ul. Krótka i ul. Zrębska - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2026	1 600 000,00	52 000,00	51 999,97	100,00%	103 999,94	6,50%

1.3.2.15	Projekt na budowę drogi rowerowej na w gminie Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	691 990,50	3 000,00	2 763,77	92,13%	316 290,77	45,71%
1.3.2.16	Przebudowa i remont wnętrza Szkoły Podstawowej w Biskupicach - poprawa warunków nauki w szkole	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2027	1 789 120,00	35 000,00	34 440,00	98,40%	185 093,35	10,35%
1.3.2.17	Budowa oświetlenia ulicznego Przemiłowice ul. Sokoła - poprawa bezpieczeństwa na drogach i ulicach gminnych	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	82 649,00	69 185,00	68 185,05	98,55%	81 649,05	98,79%
1.3.2.18	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Olsztyn wzdłuż ul. Napoleona wraz z oświetleniem placu Przedszkola w Olsztynie - poprawa bezpieczeństwa na drogach i ulicach gminnych	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	146 840,00	62 505,00	61 505,01	98,40%	145 840,01	99,32%
1.3.2.19	Budowa basenu wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Olsztyn - Etap II oraz etap III - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2028	22 576 214,94	130 000,00	89 303,09	68,69%	89 303,11	0,40%
1.3.2.20	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Olsztyn (rozświetlamy Polskę) - poprawa bezpieczeństwa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	455 000,00	424 500,00	418 239,80	98,53%	448 739,80	98,62%
1.3.2.21	Udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji dla Powiatu Częstochowskiego - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	8 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.22	Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw na ul. Malowniczej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	29 076,22	3 777,68	3 033,53	80,30%	28 332,07	97,44%
1.3.2.23	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w m. Zrębice ul. Polna wraz z budową oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	73 800,00	44 280,00	44 280,00	100,00%	73 800,00	100,00%

1.3.2.24	Wykonanie dokumentacji projektowej dla drogi gminnej dz. 47 obręb Biskupice - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	60 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.25	Wykonanie dokumentacji projektowej dla drogi gminnej przedłużenie ul. Karłowatej Sosny dz. nr 1401/4 obręb Olsztyn - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	57 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.26	Wykonanie dokumentacji projektowej odwodnienia drogi gminnej ul. Zbożowa obręb Biskupice - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	40 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.27	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej dz. nr 130 obręb Turów - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	98 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.28	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Akacyjowa obręb Turów - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	40 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.29	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Topolowa obręb Turów - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	66 000,00	66 000,00	65 190,00	98,77%	65 190,00	98,77%
1.3.2.30	Oświetlenie boiska gminnego w Kusiętach - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	74 850,00	64 850,00	64 839,76	99,98%	74 839,76	99,99%
1.3.2.31	Budowa oświetlenia w Przymiłowicach, ul. Kielnicka - poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	221 000,00	206 486,00	205 627,82	99,58%	220 141,82	99,61%
1.3.2.32	Budowa oświetlenia drogowego wzdłuż drogi krajowej nr 46 - Olsztyn, ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przymiłowice, ul. Zamkowa - Etap I - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2026	226 284,00	35 500,00	30 153,17	84,94%	43 437,17	19,20%

1.3.2.33	Współdziałanie w ramach Klastra Energii w związku z programem: "Inwestycje B2.2. - Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, pod działanie A1b: rozwój istniejących klastrów energii (klastry z koncepcją rozwoju) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO)" - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2024	2025	48 000,00	0,00	0,00	0,00%	48 000,00	100,00%
1.3.2.34	Budowa drogi gminnej na Biakło - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	180 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.35	Budowa drogi drugiej linii zabudowy Kusięta - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	790 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.36	Budowa oświetlenia dróg gminnych w Biskupicach, ul. Polna i ul. Żarecka - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	490 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.37	Budowa oświetlenia drogi gminnej w Olsztynie, ul. Górzysta - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	180 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.38	Budowa dróg gminnych w celu skomunikowania nowego osiedla w miejscowości Olsztyn z centrum i drogami wyższej kategorii - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2022	2025	9 687 000,00	4 735 488,00	4 734 611,70	99,98%	9 686 123,70	99,99%
1.3.2.39	Projekt oświetlenia ul. Kosmiczna w m. Skrajnica - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2026	3 690,00	0,00	0,00	0,00%	2 952,00	80,00%
1.3.2.40	Projekt oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi krajowej nr 46 – Olsztyn ul. Kazimierza Wielkiego oraz Przymiłowice ul. Zamkowa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2023	2025	16 605,00	3 321,00	3 321,00	100,00%	16 605,00	100,00%
1.3.2.41	Rewitalizacja zielonej przestrzeni przy ruinach XIV w. zamku w Olsztynie - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	490 000,00	13 070,00	11 070,00	84,70%	11 070,00	2,26%

1.3.2.42	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej Zrębice ul. Jurańska - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	57 810,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.43	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi wewnętrznej Olsztyn ul. Kochanowskiego wraz z budową oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	36 900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.44	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej ul. Morelowa Olsztyn/Skrajnica - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	34 440,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.45	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej Olsztyn (Odrzykoń) ul. Fiołkowa wraz z budową oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	55 350,00	15 018,90	15 000,00	99,87%	15 000,00	27,10%
1.3.2.46	Wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych Zrębice ul. Cicha, ul. Krótka, ul. Strażacka, ul. ks. Kuźmińskiego, ul. Bukowska wraz z dobudową oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	131 610,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.47	Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Zrębicach - poprawa funkcjonalności i efektywności energetycznej oraz poprawa warunków dydaktycznych i bezpieczeństwa w szkole	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	632 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%	50 000,00	7,91%
1.3.2.48	Projekt modernizacji odwodnienia ulicy Olchowej i Dębowej - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	30 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.49	Projekt oświetlenia drogowego DP-1042 S w m. Kusięta na odcinku od skrzyżowania z DP-1043 S do remizy OSP - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	19 680,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1.3.2.50	Doświetlenie przejść dla pieszych na ul. Zielonej i ul. Napoleona - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	7 380,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.51	Koncepcja kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej (odwodnienia) ulic Kochanowskiego i Norwida w Olsztynie. - poprawa jakości życia	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.52	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Olsztynie - poprawa warunków nauki	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2027	2 114 081,40	65 000,00	40 221,00	61,88%	40 221,00	1,90%
1.3.2.53	Koncepcja odwodnienia drogi powiatowej DP 1065 S w miejscowości Olsztyn ul. Kühna - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Olsztyn	2025	2026	32 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

10.11. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 48: Realizacja planu dochodów i wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	37 328,00	35 882,24	96,13%
	80195		Pozostała działalność	37 328,00	35 882,24	96,13%
		2057	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	30 803,07	29 610,02	96,13%
		2059	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	6 524,93	6 272,22	96,13%
852			Pomoc społeczna	16 029,27	15 887,93	99,12%
	85295		Pozostała działalność	16 029,27	15 887,93	99,12%
		2057	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	14 341,97	14 215,51	99,10%
		2059	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	1 687,30	1 672,42	99,10%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	7 204,60	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	7 204,60	0,00%
		2057	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	0,00	6 442,86	-
		2059	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	0,00	761,74	-
			RAZEM	53 357,27	58 974,77	110,53%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	37 328,00	35 882,24	96,13%
	80195		Pozostała działalność	37 328,00	35 882,24	96,13%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 803,07	29 610,02	96,13%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 524,93	6 272,22	96,13%
852			Pomoc społeczna	16 029,27	15 887,93	99,12%
	85295		Pozostała działalność	16 029,27	15 887,93	99,12%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 635,71	11 531,34	99,10%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 368,91	1 356,63	99,10%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	310,29	310,29	100,00%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36,51	36,51	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 054,55	2 036,59	99,13%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	241,72	239,60	99,12%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	264,98	262,42	99,03%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,20	30,90	99,04%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	76,44	74,88	97,96%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8,96	8,77	97,88%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 917,57	30 917,57	100,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 917,57	30 917,57	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	-
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	18 332,49	18 332,49	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 785,08	5 785,08	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	6 081,04	6 081,04	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	718,96	718,96	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
			RAZEM	84 274,84	82 687,74	98,12%

Źródło: Opracowanie własne.

10.12. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 49: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	157 513,16	157 513,16	100,00%
	01095		Pozostała działalność	157 513,16	157 513,16	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	157 513,16	157 513,16	100,00%
750			Administracja publiczna	105 420,28	105 420,28	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	105 420,28	105 420,28	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	105 420,28	105 420,28	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 746,00	1 746,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	106 441,00	106 441,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	106 441,00	106 441,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	12 160,00	12 160,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 160,00	12 160,00	100,00%
752			Obrona narodowa	51 187,24	50 741,11	99,13%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 487,24	1 487,11	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 487,24	1 487,11	99,99%
	75295		Pozostała działalność	49 400,00	48 954,00	99,10%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	49 400,00	48 954,00	99,10%
801			Oświata i wychowanie	57 382,28	55 725,35	97,11%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	57 382,28	55 725,35	97,11%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 382,28	55 725,35	97,11%
852			Pomoc społeczna	31 018,75	31 018,75	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	23 700,25	23 700,25	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	23 700,25	23 700,25	100,00%
	85295		Pozostała działalność	7 318,50	7 318,50	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 318,50	7 318,50	100,00%
855			Rodzina	5 172 463,00	5 171 089,46	99,97%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	419,00	311,00	74,22%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	419,00	311,00	74,22%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	75 804,00	74 549,16	98,34%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 804,00	74 549,16	98,34%
			Razem	5 695 331,71	5 691 855,11	99,94%

Źródło: Opracowanie własne.

10.13. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 50: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Miasta i Gminy za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	157 513,16	157 513,16	100,00%
	01095		Pozostała działalność	157 513,16	157 513,16	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 294,90	1 294,90	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 793,60	1 793,60	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	154 424,66	154 424,66	100,00%
750			Administracja publiczna	105 420,28	105 420,28	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	105 420,28	105 420,28	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 116,67	83 116,67	100,00%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 579,58	14 579,58	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 109,85	2 109,85	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 614,18	2 614,18	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 347,00	120 347,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 746,00	1 746,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220,09	220,09	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225,91	225,91	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	106 441,00	106 441,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 900,00	63 900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 100,00	16 100,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 621,91	4 621,91	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	499,81	499,81	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200,00	13 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 650,68	7 650,68	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	234,60	234,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	234,00	234,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	12 160,00	12 160,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 600,00	8 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	850,00	850,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287,38	287,38	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33,75	33,75	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	847,51	847,51	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	756,50	756,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	701,10	701,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	69,00	69,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14,76	14,76	100,00%
752			Obrona narodowa	51 187,24	50 741,11	99,13%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 487,24	1 487,11	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269,11	269,00	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45,57	45,55	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,68	3,68	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	461,98	461,98	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	602,10	602,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	104,80	104,80	100,00%
	75295		Pozostała działalność	49 400,00	48 954,00	99,10%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	49 400,00	48 954,00	99,10%
801			Oświata i wychowanie	57 382,28	55 725,35	97,11%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	57 382,28	55 725,35	97,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	568,11	568,11	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 814,17	55 157,24	97,08%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852			Pomoc społeczna	31 018,75	31 018,75	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	23 700,25	23 700,25	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	23 350,00	23 350,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,25	350,25	100,00%
	85295		Pozostała działalność	7 318,50	7 318,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 318,50	7 318,50	100,00%
855			Rodzina	5 172 463,00	5 171 089,46	99,97%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 096 240,00	5 096 229,30	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	4 521 843,00	4 521 837,13	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 035,00	86 034,47	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 242,00	7 241,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	443 207,00	443 205,36	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 286,00	2 285,27	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 770,00	15 770,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	190,00	189,82	99,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 343,00	2 342,10	99,96%
	85503		Karta Dużej Rodziny	419,00	311,00	74,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	419,00	311,00	74,22%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	75 804,00	74 549,16	98,34%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	75 804,00	74 549,16	98,34%
			Razem	5 695 331,71	5 691 855,11	99,94%

Źródło: Opracowanie własne.

10.14. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE

Tabela 51: Wykonanie dotacji na realizację własnych zadań bieżących Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
752			Obrona narodowa	89 722,00	76 986,00	85,81
	75295		Pozostała działalność	89 722,00	76 986,00	85,81
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 722,00	76 986,00	85,81
758			Różne rozliczenia	147 491,70	147 491,70	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	147 491,70	147 491,70	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - zwrot części funduszu sołeckiego za 2024 rok	147 491,70	147 491,70	100,00
801			Oświata i wychowanie	47 500,00	47 500,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	17 500,00	17 500,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 500,00	17 500,00	100,00
	80104		Przedszkola	30 000,00	30 000,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00	30 000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	685 952,51	676 251,90	98,59
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	38 159,00	37 493,86	98,26
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 159,00	37 493,86	98,26
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	27 000,00	24 530,78	90,85
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 000,00	24 530,78	90,85
	85216		Zasilki stałe	363 004,00	358 078,24	98,64

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	363 004,00	358 078,24	98,64
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	204 374,51	203 457,08	99,55
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	204 374,51	203 457,08	99,55
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 377,00	20 653,94	96,62
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 377,00	20 653,94	96,62
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	26 038,00	26 038,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 038,00	26 038,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 232,00	1 600,00	49,50
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 232,00	1 600,00	49,50
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 232,00	1 600,00	49,50
855			Rodzina	14 360,40	14 360,40	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	14 360,40	14 360,40	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 360,40	14 360,40	100,00
Ogółem:				988 258,61	964 190,00	97,56

Źródło: Opracowanie własne.

10.15. WYKONANIE WYDATKÓW Z DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE

Tabela 52: Wykonanie wydatków na realizację własnych zadań bieżących Miasta i Gminy Olsztyn w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
752			Obrona narodowa	89 722,00	76 986,00	85,81
	75295		Pozostała działalność	89 722,00	76 986,00	85,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 100,00	34 364,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 622,00	42 622,00	84,20
801			Oświata i wychowanie	47 500,00	47 500,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	17 500,00	17 500,00	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 500,00	17 500,00	100,00
	80104		Przedszkola	30 000,00	30 000,00	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 000,00	30 000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	685 952,51	676 251,90	98,59
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	2 700,00	100,00
		4220	Zakup środków żywności	300,00	300,00	100,00
		4260	Zakup energii	2 296,00	2 296,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	452,00	452,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	252,00	252,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	38 159,00	37 493,86	98,26
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38 159,00	37 493,86	98,26
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	27 000,00	24 530,78	90,85
		3110	Świadczenia społeczne	27 000,00	24 530,78	90,85
	85216		Zasilki stałe	363 004,00	358 078,24	98,64
		3110	Świadczenia społeczne	363 004,00	358 078,24	98,64
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	204 374,51	203 457,08	99,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 867,06	153 120,43	99,51
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	4 000,00	100,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 468,45	26 302,20	99,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 397,00	3 392,45	99,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 832,00	2 832,00	100,00
		4260	Zakup energii	2 300,00	2 300,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	410,00	410,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 200,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 377,00	20 653,94	96,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 141,00	3 034,14	96,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 236,00	17 619,80	96,62
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	26 038,00	26 038,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 038,00	26 038,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 232,00	1 600,00	49,50
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 232,00	1 600,00	49,50
		3240	Stypendia dla uczniów	3 232,00	1 600,00	49,50
855			Rodzina	14 360,40	14 360,40	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	14 360,40	14 360,40	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	12 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 066,40	2 066,40	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	294,00	294,00	100,00
Ogółem				840 766,91	816 698,30	97,14

Źródło: Opracowanie własne.

10.16. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 53: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	182,00	31,00	17,03%
	75011		Urzędy wojewódzkie	182,00	31,00	17,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	182,00	31,00	17,03%
855			Rodzina	79 240,00	103 246,76	130,30%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	79 200,00	103 246,76	130,36%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	34 039,44	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 611,68	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	79 200,00	66 595,64	84,09%
	85503		Karta Dużej Rodziny	40,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40,00	0,00	0,00%
			Razem	79 422,00	103 277,76	130,04%

Źródło: Opracowanie własne.

10.17. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 54: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%
			Razem	2 920 600,00	2 920 600,00	2 732 721,01	93,57%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 55: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 100,00	108 000,00	107 979,83	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00	8 400,00	8 302,77	98,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 500,00	19 170,00	19 167,57	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 850,00	1 700,00	1 695,33	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	2 420,00	37,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 786 134,00	2 786 134,00	2 653 295,46	95,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	3 800,00	3 404,25	89,59%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	2 149,27	71,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	780,00	0,00	0,00%
			Razem	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 56: Wykonanie planu wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w myśl art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900	90002	4300	Koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	2 720 000,00	2 720 000,00	2 603 769,30	95,73%
900	90002						

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900	90002	4300	Koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	90002						
900	90002	4010	Koszty obsługi administracji	106 100,00	108 000,00	107 979,83	99,98%
900	90002	4040		8 600,00	8 400,00	8 302,77	98,84%
900	90002	4110		19 500,00	19 170,00	19 167,57	99,99%
	90002	4120		2 850,00	1 700,00	1 695,33	99,73%
	90002	4210		6 500,00	6 500,00	2 420,00	37,23%
	90002	4300		56 134,00	56 134,00	41 776,16	74,42%
	90002	4440		3 800,00	3 800,00	3 404,25	89,59%
	90002	4700		3 000,00	3 000,00	2 149,27	71,64%
	90002	4710		1 000,00	780,00	0,00	0,00%
900	90002	4300	Koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	10 000,00	10 000,00	7 750,00	77,50%
900	90002						
900	90002		Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	90002						
900	90002		Koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	90002						
900	90002		Koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia o odpadach	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	90002						
			Razem	2 937 484,00	2 937 484,00	2 798 414,48	95,27%

Źródło: Opracowanie własne.

10.18. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 57: Wykonanie planu dochodów i przychodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	290 000,00	365 621,22	350 136,44	95,76%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	290 000,00	365 621,22	350 136,44	95,76%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	75 621,22	75 621,22	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	290 000,00	290 000,00	274 515,22	94,66%
Przychody		905	Przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - niewykorzystane środki w 2024 roku	0,00	218 082,20	218 082,20	100,00%
			Razem	290 000,00	583 703,42	568 218,64	97,35%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 58: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%
	85153		Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	289 500,00	583 203,42	396 646,24	68,01%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 150,00	13 076,00	2 405,92	18,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 350,00	1 908,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	62 016,00	27 673,00	44,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	67 121,22	21 847,71	32,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	329 082,20	234 719,61	71,33%
			Razem	290 000,00	583 703,42	396 646,24	67,95%

Źródło: Opracowanie własne.

10.19. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU MIASTA I GMINY

Tabela 59: Wykonanie planu dotacji w ramach wydatków bieżących i majątkowych udzielanych z budżetu Miasta i Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	878 000,00	920 000,00	905 562,32	98,43%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	-	-	870 000,00	920 000,00	905 562,32	98,43%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	870 000,00	920 000,00	905 562,32	98,43%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	8 000,00	-	-	-
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	8 000,00	-	-	-
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	-	-	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 120 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	800 000,00	800 000,00	800 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	800 000,00	800 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92116		Biblioteki	320 000,00	320 000,00	320 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	320 000,00	320 000,00	320 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
			Razem	1 120 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	938 000,00	1 030 000,00	1 015 562,32	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 60: Wykonanie planu dotacji w ramach wydatków bieżących i majątkowych udzielanych z budżetu Miasta i Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych										
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %	
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	18 250,08	45,63%	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	18 250,08	45,63%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	18 250,08	45,63%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	-	1 503 300,00	1 508 000,00	1 507 999,80	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	-	1 463 300,00	1 473 300,00	1 473 299,80	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	1 463 300,00	1 463 300,00	1 463 299,80	100,00%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	34 700,00	34 700,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	34 700,00	34 700,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	233 900,00	233 900,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	233 900,00	233 900,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	233 900,00	233 900,00	100,00%
			Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 300,00	1 831 900,00	1 810 149,88	

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 61: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
			Razem	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 62: Wykonanie planu wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%
			Razem	15 000,00	15 000,00	7 661,03	51,07%

Źródło: Opracowanie własne.

10.21. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 63: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	zmniejszenie o 754,55 zł (z 1 340,36 zł do 585,81 zł)	zmniejszenie o 1 098,89 zł (z 1 324,84 zł do 225,95 zł)	wzrost o 38,92 zł (z 61,96 zł do 100,88 zł)
600	60016	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 3,00 zł (z 50,00 zł do 53,00 zł)	wzrost o 3,00 zł (z 50,00 zł do 53,00 zł)	-
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 24,60 zł (z 92,68 zł do 117,28 zł)	-	-
600	60020	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 309,37 zł (z 1 187,27 zł do 1 496,64 zł)	-	-
600	60020	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 398,90 zł (z 3 282,09 zł do 3 680,99 zł)	zmniejszenie o 198,70 zł (z 3 083,54 zł do 2 884,84 zł)	-
700	70005	0690	Wpływy z różnych opłat	bez zmian (10,00 zł)	bez zmian (10,00 zł)	-
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 243,46 zł (z 1 748,01 zł do 1 504,55 zł)	-	zmniejszenie o 13,28 zł (z 15,13 zł do 1,85 zł)
700	70005	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 6 289,38 zł (z 8 007,26 zł do 1 717,88 zł)	zmniejszenie o 6 289,38 zł (z 8 007,26 zł do 1 717,88 zł)	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 204,07 zł (z 217,96 zł do 422,03 zł)	-	-
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 170,17 zł (z 0,00 zł do 170,17 zł)	-	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 0,06 zł (z 1,48 zł do 1,42 zł)	zmniejszenie o 0,06 zł (z 1,48 zł do 1,42 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 190 407,59 zł (z 2 074 877,22 zł do 2 265 284,81 zł)	wzrost o 159 035,59 zł (z 2 071 229,62 zł do 2 230 265,21 zł)	wzrost o 18,00 zł (z 388,50 zł do 406,50 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 44,00 zł (z 609,00 zł do 653,00 zł)	wzrost o 247,00 zł (z 399,00 zł do 646,00 zł)	zmniejszenie o 5,00 zł (z 36,00 zł do 31,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 152,00 zł (z 20,00 zł do 172,00 zł)	wzrost o 152,00 zł (z 16,00 zł do 168,00 zł)	zmniejszenie o 139,00 zł (z 142,00 zł do 3,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	zmniejszenie o 1 897,70 zł (z 3 459,70 zł do 1 562,00 zł)	zmniejszenie o 1 897,70 zł (z 3 459,70 zł do 1 562,00 zł)	wzrost o 2,00 zł (z 1,00 zł do 3,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 1,00 zł (z 26,00 zł do 25,00 zł)	zmniejszenie o 1,00 zł (z 26,00 zł do 25,00 zł)	-
756	75615	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 96,00 zł (z 647,20 zł do 551,20 zł)	-	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 98 525,20 zł (z 1 192 526,46 zł do 1 291 051,66 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 166 559,51 zł (z 575 819,78 zł do 409 260,27 zł)	zmniejszenie o 160 384,66 zł (z 553 342,06 zł do 392 957,40 zł)	wzrost o 2 788,55 zł (z 18 496,87 zł do 21 285,42 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 125,67 zł	zmniejszenie o 54,67 zł	wzrost o 1 299,90 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
				(z 10 487,02 zł do 10 361,35 zł)	(z 10 368,22 zł do 10 313,55 zł)	(z 1 073,75 zł do 2 373,65 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 671,83 zł (z 4 460,90 zł do 3 789,07 zł)	zmniejszenie o 435,20 zł (z 4 189,27 zł do 3 754,07 zł)	wzrost o 262,00 zł (z 847,72 zł do 1 109,72 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	zmniejszenie o 5 339,27 zł (z 99 404,13 zł do 94 064,86 zł)	wzrost o 1 326,13 zł (z 92 738,73 zł do 94 064,86 zł)	zmniejszenie o 972,94 zł (z 2 795,34 zł do 1 822,40 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 9 272,94 zł (z 34 861,94 zł do 25 589,00 zł)	zmniejszenie o 2,94 zł (z 1 861,94 zł do 1 859,00 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 76,19 zł (z 2 483,64 zł do 2 559,83 zł)	wzrost o 226,19 zł (z 1 793,64 zł do 2 019,83 zł)	-
756	75616	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 3,34 zł (z 5 316,46 zł do 5 319,80 zł)	-	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 57 367,42 zł (z 243 954,09 zł do 186 586,67 zł)	-	zmniejszenie o 2,86 zł (z 2,86 zł do 0,00 zł)
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	-	-	zmniejszenie o 195,59 zł (z 225,59 zł do 30,00 zł)
801	80101	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 386,18 zł (z 386,18 zł do 0,00 zł)	-	-
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 198,51 zł (z 0,00 zł do 198,51 zł)	-	-
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 446,40 zł (z 855,36 zł do 1 301,76 zł)	zmniejszenie o 14,40 zł (z 14,40 zł do 0,00 zł)	-
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 1 095,84 zł (z 3 925,44 zł do 5 021,28 zł)	-	-
801	80104	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 162,60 zł (z 325,20 zł do 487,80 zł)	wzrost o 487,80 zł (z 0,00 zł do 487,80 zł)	-
801	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 1 359,34 zł (z 0,00 zł do 1 359,34 zł)	wzrost o 1 359,34 zł (z 0,00 zł do 1 359,34 zł)	-
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	wzrost o 1 029,50 zł (z 16 154,50 zł do 17 184,00 zł)	-	-
801	80148	0830	Wpływy z usług	wzrost o 150,00 zł (z 4 725,00 zł do 4 875,00 zł)	zmniejszenie o 135,00 zł (z 135,00 zł do 0,00 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	zmniejszenie o 2 797,65 zł (z 739 649,26 zł do 736 851,61 zł)	zmniejszenie o 2 797,65 zł (z 739 649,26 zł do 736 851,61 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 13 211,90 zł (z 298 441,40 zł do 285 229,50 zł)	zmniejszenie o 4 351,78 zł (z 235 487,30 zł do 231 135,52 zł)	zmniejszenie o 1 097,45 zł (z 17 934,80 zł do 16 837,35 zł)
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 16,00 zł (z 0,00 zł do 16,00 zł)	-	-
900	90019	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 65 593,00 zł (z 0,00 zł do 65 593,00 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 856,67 zł (z 5 214,04 zł do 6 070,71 zł)	-	-
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 11 024,45 zł (z 52 608,69 zł do 63 633,14 zł)	-	-
926	92605	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 173,74 zł (z 173,74 zł do 0,00 zł)	-	-
926	92605	0690	Wpływy z różnych opłat	bez zmian (20,00 zł)	bez zmian (20,00 zł)	-
926	92605	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 1 997,03 zł (z 3 982,29 zł do 5 979,32 zł)	-	-
926	92605	0830	Wpływy z usług	wzrost o 3 557,24 zł (z 2 840,92 zł do 6 398,16 zł)	-	-
926	92605	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 15 152,09 zł (z 16,58 zł do 15 168,67 zł)	-	-
926	92605	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 173,74 zł (z 0,00 zł do 173,74 zł)	-	-
			Razem	wzrost o 127 942,58 zł (z 5 394 209,25 zł do 5 522 151,83 zł)	zmniejszenie o 14 824,98 zł (z 3 727 207,26 zł do 3 712 382,28 zł)	wzrost o 1 983,25 zł (z 42 021,52 zł do 44 004,77 zł)

Źródło: Opracowanie własne.

10.22. 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 64: 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	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	787,13	787,13	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	787,13	787,13	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	622 326,00	622 326,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	622 326,00	622 326,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	622 326,00	622 326,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
852			Pomoc społeczna	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
	85295		Pozostała działalność	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
855			Rodzina	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
			Razem	0,00	700 076,91	683 139,23	97,58%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 65: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	787,13	787,13	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	787,13	787,13	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	787,13	787,13	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	625 824,78	624 722,73	99,82%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	555 257,36	555 257,36	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	86 624,60	86 624,60	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 219,79	8 219,79	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	68 352,19	68 352,19	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	288 963,07	288 963,07	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72 322,11	72 322,11	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 775,60	30 775,60	100,00%
	80104		Przedszkola	0,00	16 942,00	16 942,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	176,00	176,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	515,00	515,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 779,00	1 779,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 640,00	11 640,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 091,00	2 091,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	741,00	741,00	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	57,00	57,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57,00	57,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	0,00	11 149,18	11 149,18	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 674,87	8 674,87	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 639,55	1 639,55	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	834,76	834,76	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	38 920,46	38 920,46	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	28 153,22	28 153,22	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 767,24	10 767,24	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 498,78	2 396,73	68,50%
852			Pomoc społeczna	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
	85295		Pozostała działalność	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 965,00	5 972,94	74,99%
855			Rodzina	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
	85595		Pozostała działalność	0,00	65 500,00	51 656,43	78,86%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	63 592,00	50 151,87	78,87%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 908,00	1 504,56	78,86%
			Razem	0,00	700 076,91	683 139,23	97,58%

Źródło: Opracowanie własne.

10.23. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 66: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
926			Kultura fizyczna	8 000 000,00	0,00	0,00	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 000 000,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	15 028 264,50	7 028 264,50	7 023 504,50	99,93%

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 67: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 693 864,50	6 693 864,50	6 693 864,50	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	334 400,00	334 400,00	329 640,00	98,58%
926			Kultura fizyczna	8 000 000,00	0,00	0,00	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 000 000,00	0,00	0,00	-
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	15 028 264,50	7 028 264,50	7 023 504,50	99,93%

Źródło: Opracowanie własne.

10.24. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 68: Wykonanie planu dochodów Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	20 400,00	0,00	0,00	-
			Razem	20 400,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 69: Wykonanie planu wydatków Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 400,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	20 400,00	0,00	0,00	-
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00	-
			Razem	20 400,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne

2026-01-30

DK/01588/2026

INFORMACJA

Załącznik nr 2

**O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
ZA II PÓŁROCZE 2025 ROKU**

Urząd Miasta i Gminy Olsztyn

**Przychody**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Stan środków na rachunku bankowym	20,49	20,49	100,00
2.	Dotacje z budżetu Miasta i Gminy	320 000,00	320 000,00	100,00
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	7 000,00	7 000,00	100,00
4.	Odsetki na rachunku bankowym	100,00	86,57	86,57
5.	Dochody z działalności	600,00	550,00	0,00
6.	Dochody ogółem	327 700,00	327 636,57	91,67
	Razem dochody + stan na rachunku bankowym.	327 720,49	327 657,06	99,98

Wydatki

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	208 963,00	208 921,37	99,98
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	35 369,56	35 363,11	99,98
3.	Składki na Fundusz Pracy	3 750,00	3 742,46	99,98
4.	Umowy zlecenia i o dzieło	3 660,00	3 660,00	100,00
5.	Energia, Gaz, Woda	13 680,00	13 678,60	99,99
6.	Zakup materiałów	10 930,00	10 929,05	99,99
7.	Zakup księgozbioru	23 406,00	23 405,43	100,00
8.	Zakup usług	12 590,00	12 588,86	99,99
9.	Opłaty różne	8 500,00	8 461,46	99,55
10.	Inne (Fundusz Socjalny)	6 808,50	6 808,50	100,00
	Wydatki ogółem	327 657,06	327 558,84	99,97

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025r.98,22

Dane uzupełniające:

1.Stan należności na 31.12.2025 r. - 0

w tym: wymagalnych - 0

2.Stan zobowiązań na 31.12.2025 r.0,00

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Olsztynie

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Anna Nocuń

w tym: wymagalnych - 0

Gminny Ośrodek Kultury
42-256 Olsztyn
Plac Piłsudskiego 15
tel. 034/ 328 53 13

Urząd Miasta i Gminy Olsztyn



2611 7102

Wpłynęło dn. DK/01594/2026
I. dz. Lupa

Załącznik nr 3

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W OLSZTYNIE
ZA 2025 ROK**

Przychody

L.P	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Stan środków na rachunku bankowym	303,50	303,50	100,00
2.	Dotacje z budżetu gminy	910 000,00	910 000,00	100,00
	GOK	800 000,00	800 000,00	100,00
	Orkiestra - Mażoretki	110 000,00	110 000,00	100,00
3	Pozostałe dochody (darowizny) ORKIESTRA	25 680,00	25 680,00	100,00
4	Pozostałe dochody (darowizny)	75 012,99	74 611,78	99,96
5	Dochody ogółem	1 010 996,49	1 010 595,28	99,96

Koszty

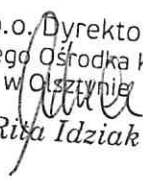
L.P	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wynagrodzenia	254 388,74	254 388,74	100,00
2.	Wynagrodzenia - umowy zlecenia	49 035,00	49 035,00	100,00
3.	Wynagrodzenia – umowy o dzieło	48 593,00	48 593,00	100,00
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 003,08	50 003,08	100,00
5.	Składki na Fundusz Pracy, PPK	5 704,17	5 704,17	100,00
6.	Energia, gaz,	15 147,12	15 147,12	100,00
7.	Zakup usług – organizacja imprez	270 941,31	270 941,31	100,00
8.	Zakup materiałów	95 382,29	95 382,29	100,00
9.	Fundusz świadczeń socjalnych	9 531,90	9 531,90	100,00
10.	Opłaty różne (najem lokalu, konserwacja windy, opłaty pocztowe....)	29 160,87	28 759,66	9,96
11.	Nagrody, odprawa	47 027,80	47 027,80	100,00
12.	Wydatki Ogółem	874 915,28	874 514,07	100,00
13.	Orkiestra wynagrodzenie	31 120,00	31 120,00	100,00
14.	Orkiestra zakup materiałów	14 577,76	14 577,76	100,00

15.	Składka na ubezpieczenie społeczne	1 420,08	1 420,08	100,00
16.	Orkiestra zakup usług	88 290,00	88 290,00	100,00
17.	Opłaty różne	272,16	272,16	100,00
18.	Orkiestra wydatki ogółem	135 680,00	135 680,00	100,00
19.	Wydatki ogółem	1 010 595,28	1 010 194,07	99,96
20.	Stan środków na rachunku bankowym na koniec 31.12.2025r. 401,21 zł.			
21.	Dane uzupełniające:			
	Stan należności na 31.12.2025 rok – 0,00 zł. w tym wymagalne -0,00 zł. Stan zobowiązań na 31.12.2025 r.- 0,00 zł. w tym wymagalne – 0,00 zł.			


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Olsztynie

Aneta Knap

p.o. Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Olsztynie


 Rita Idziak

Załącznik nr 4

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Stan na dzień 31 grudnia 2025 r.

Olsztyn, dnia 3 marca 2026 r.

Sporządził:

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Nieruchomości i Drogownictwa

Zatwierdził:

Burmistrz
Tomasz Kucharski

PODSUMOWANIE

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO	
Ilość działek	968
Powierzchnia mienia komunalnego ogółem [m2]	1256574
Wartość mienia komunalnego ogółem [zł]	28 040 452,14

Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA	
Ilość działek	1165
Powierzchnia mienia komunalnego Gminy Olsztyn ogółem [m2]	2859575
Wartość mienia komunalnego Gminy Olsztyn ogółem [zł]	21 145 106,46

Dochody za 2025 rok	
1. Opłaty za użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd i służebności [zł]	8 987,48
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn [zł]	150 211,56
3. Sprzedaż mienia komunalnego [zł]	62 152,19

Plan na 2026 rok	
1. Opłaty za użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd i służebności [zł]	14 000,00
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miasta i Gminy Olsztyn [zł]	180 000,00
3. Sprzedaż mienia komunalnego [zł]	500 000,00

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Nieruchomości i Drogownictwa

Zestawienie zbiorcze ze względu na rodzaj zasobu, gruntów stanowiących zasób nieruchomości Miasta i Gminy Olsztyn

według stanu na 31.12.2025 r.

Obręb	Rodzaj zasobu	Ilość	Łączna powierzchnia [m2]	Łączna cena
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO				
OLSZTYN	Zasób gm.	946	1164663	25 144 397,14
	Zasób gm - trwały zarząd	5	25270	2 171 191,00
	Zasób gm - użyczenie	4	14108	564 320,00
	Zasób gm - uż. wieczyste	2	661	56 800,00
	Zasób gm - dzierżawa	11	51872	103 744,00
	RAZEM: [Jednostka ewidencyjna: Olsztyn Miasto]	968	1256574	28 040 452,14
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA				
BISKUPICE	Zasób gm.	212	266793	5 365 370,79
	Zasób gm - trwały zarząd	1	10752	83 650,00
	Zasób gm - użyczenie	2	3009	120 360,00
	Zasób gm - dzierżawa	20	184460	398 399,00
	RAZEM:	235	465014	5 967 779,79
BUKOWNO	Zasób gm.	125	848340	2 979 691,50
	Zasób gm - dzierżawa	5	43004	90 405,00
	RAZEM:	130	891344	3 070 096,50
KRASAWA	Zasób gm.	9	16746	302 357,00
	Zasób gm - dzierżawa	1	37671	37 671,00
	RAZEM:	10	54417	340 028,00
KUSIĘTA	Zasób gm.	186	173147	1 734 079,90
	Zasób gm - trwały zarząd	2	24128	210 215,00
	Zasób gm - użyczenie	2	1590	47 700,00
	Zasób gm - dzierżawa	6	23587	34 897,00
	RAZEM:	196	222452	2 026 891,90
PRZYMIŁOWICE	Zasób gm.	163	428511	3 022 412,43
	Zasób gm - uż. wieczyste	3	3047	120 672,84
	Zasób gm - dzierżawa	5	19770	24 165,00
	RAZEM:	171	451328	3 167 250,27
SKRAJNICA	Zasób gm.	127	89029	822 136,00
	RAZEM:	127	89029	822 136,00
TURÓW	Zasób gm.	96	140458	1 593 329,75
	Zasób gm - trwały zarząd	1	33819	240 805,25
	Zasób gm - dzierżawa	16	282991	424 489,00
	RAZEM:	113	457268	2 258 624,00
ZRĘBICEI	Zasób gm.	159	95601	2 676 690,50
	Zasób gm - trwały zarząd	1	15953	241 847,00
	Zasób gm - użyczenie	3	5730	229 200,00
	Zasób gm - dzierżawa	4	29395	122 444,00
	RAZEM:	167	146679	3 270 181,50

Obręb	Rodzaj zasobu	Ilość	Łączna powierzchnia [m2]	Łączna cena
ZREBICE II	Zasób gm.	15	6124	108238,50
	Zasób gm - dzierżawa	1	75920	113880,00
	RAZEM:	16	82044	222 118,50
RAZEM: [Jednostka ewidencyjna: Olsztyn Gmina]		1165	2859575	21 145 106,46
RAZEM: Jednostki ewidencyjne: OLSZTYN MIASTO I OLSZTYN GMINA		2133	4116149	49 185 558,60

Sporządził: Marcin Kamiński

Data sporządzenia: 03.03.2026 r.

MIASTO I GMINA OLSZTYN
ul. Świdzińska 10, 10-100 Olsztyn
tel. 12 25 10 10 10, 12 25 10 10 10
fax 12 25 10 10 10, 12 25 10 10 10
www.olsztyn.pl

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Inżynierii i Drogownictwa

Zestawienie zbiorcze sposobów zagospodarowania, gruntów stanowiących zasób nieruchomości Miasta i Gminy Olsztyn

według stanu na 31.12.2025 r.

Obręb	Forma zagospodarowania	Ilość	Łączna powierzchnia [m2]	Łączna cena
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO				
OLSZTYN	Pasy drogowe	724	540386	19 167 975,48
	Parkingi i garaże	3	3301	264 080,00
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	14	37279	3 413 913,00
	Infrastruk. techniczna (komunalna)	11	37818	1 104 098,06
	Infrastruk. techniczna (pozostała)	2	1452	90 919,60
	Inne obiekty gminne	8	4052	35 388,00
	Zieleń urządzona	1	2697	21 576,00
	Zieleń nieurządzona	2	2521	20 168,00
	Las	31	180064	369 150,00
	Strefy ochronne	6	12752	25 494,00
	Nieużytki	41	80752	170 504,00
	Inne	39	72399	1 426 895,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	39	120754	402 148,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	25	122289	238 352,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	18	25036	1 152 405,00
	Wody stojące - stawy, rowy	2	10632	85 056,00
	Ścieżka rowerowa	2	2390	52 330,00
	RAZEM:	968	1256574	28 040 452,14
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA				
BISKUPICE	Pasy drogowe	189	167149	4 264 937,18
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	3	13761	204 010,00
	Inne	6	19419	748 406,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	28	224679	412 414,50
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	2	4340	6 510,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	6	34126	329 962,11
	Wody stojące - stawy, rowy	1	1540	1 540,00
BUKOWNO	RAZEM:	235	465014	5 967 779,79
	Pasy drogowe	95	106988	1 520 569,00
	Las	3	530800	796 200,00
	Inne	7	17562	49 597,50
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	18	94996	299 420,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	1	125020	187 530,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	6	15978	216 780,00
	RAZEM:	130	891344	3 070 096,50

KRASAWA	Pasy drogowe	7	16346	294 357,00
	Inne	2	400	8 000,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	1	37671	37 671,00
	RAZEM:	10	54417	340 028,00
KUSIĘTA	Pasy drogowe	120	33062	798 398,65
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	3	6840	171 915,00
	Infrastruk.techniczna (komunalna)	10	1426	42 780,00
	Infrastruk.techniczna (pozostała)	1	371	371,00
	Inne obiekty gminne	2	19536	96 000,00
	Inne	37	58434	322 250,25
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	17	68312	91 022,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	4	20994	149 957,00
	Wody stojące - stawy, rowy	2	13477	354 198,00
	RAZEM:	196	222452	2 026 891,90
PRZYMIŁOWICE	Pasy drogowe	77	84428	1 931 213,00
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	1	2831	113 240,00
	Infrastruk.techniczna (komunalna)	2	222	10 297,62
	Infrastruk.techniczna (pozostała)	1	89	3 560,00
	Inne	2	1181	47 240,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	41	103149	440 003,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	6	247890	370 855,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	2	1047	23 220,00
	Ścieżka rowerowa	39	10491	227 621,65
	RAZEM:	171	451328	3 167 250,27
SKRAJNICA	Pasy drogowe	122	24642	656 769,00
	Las	1	4070	4 070,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	2	4230	2 145,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	1	4194	20 259,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	1	51893	138 893,00
	RAZEM:	127	89029	822 136,00
TURÓW	Pasy drogowe	81	83097	1 214 803,23
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	3	40391	369 895,25
	Las	1	2920	4 380,00
	Inne	1	4569	6 791,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	19	293323	472 850,28
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	2	9910	14 865,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	6	23058	175 039,24
	RAZEM:	113	457268	2 258 624,00

ZRĘBICE I	Pasy drogowe	146	63463	2 259 340,50
	Inne budynki gminne - szkoły, remizy strażackie, siedziba gminy, posterunki policji, GOK, hala sportowa	6	23672	550 607,00
	Infrastruk. techniczna (komunalna)	1	1218	115 064,00
	Inne	2	3930	7 355,00
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	6	33586	128 730,00
	Rola, las - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	1	16190	24 285,00
	Rola - Bp - działki rolne przeznaczone w planie zagospodarowania pod zabudowę	5	4620	184 800,00
	RAZEM:	167	146679	3 270 181,50
ZRĘBICE II	Pasy drogowe	15	6124	108 238,50
	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	1	75920	113 880,00
	RAZEM:	16	82044	222 118,50
RAZEM: [Jednostka ewidencyjna: Olsztyn Gmina]		1165	2859575	21 145 106,46
RAZEM: Jednostki ewidencyjne: OLSZTYN MIASTO I OLSZTYN GMINA		2133	4116149	49 185 558,60

Sporządził: Marcin Kamiński

Data sporządzenia: 03.03.2025 r.

GMINA I MIASTO OLSZTYN
Pl. Piłsudskiego 1, 10-001 Olsztyn
tel. 0161 43 10 00, 43 10 01
fax 0161 43 10 02, 43 10 03
NIP 630210101, REGON 141369132
www.olsztyn.pl

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Inżynieria i Drogowidowa

Nabycie nieruchomości w 2025 roku

L,p,	Obręb	Numer działki	Pow, [m2]	Wartość	Zagospodarowanie	Podstawa nabycia	Data nabycia	Dokument nabycia
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN MIASTO [240412_4]								
1	OLSZTYN	585	2830	11 320,00 zł	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	Uwłaszc.n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	08.07.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7510.6.2025 z dnia 23.06.2025 r.
2	OLSZTYN	966	5910	23 640,00 zł	Rola - stan wg. użytków z ewidencji gruntów	Uwłaszc.n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	08.07.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7510.5.2025 z dnia 23.06.2025 r.
3	OLSZTYN	1580/10	2315	150 475,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	08.01.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.451.2024 z dn. 18.12.2024 r.
4	OLSZTYN	1944/4	1566	23 490,00 zł	Ścieżka rowerowa	Wywłaszczenie	28.06.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6821.120.2024.AO z dnia 15.05.2025 r.
				12621				
Jednostka ewidencyjna: OLSZTYN GMINA [240412_5]								
1	BISKUPICE	87	4350	152 250,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) - art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	27.06.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7532.27.2025 z dnia 12.06.2025 r.
2	BISKUPICE	126/3	164	5 740,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4698/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
3	BISKUPICE	126/5	166	5 810,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4698/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka
4	BISKUPICE	127/2	258	9 030,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	03.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3142/2025 z dn. 03.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy
5	BISKUPICE	127/4	255	8 925,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	03.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3142/2025 z dn. 03.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy
6	BISKUPICE	129/7	409	14 315,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	23.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4378/2025 z dnia 23.07.2025 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy
7	BISKUPICE	133/5	395	13 825,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	12.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3387/2025 z dnia 12.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy
8	BISKUPICE	133/7	407	14 245,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	12.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3387/2025 z dnia 12.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Tajal z Częstochowy
9	BISKUPICE	137/11	217	7 595,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	24.03.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1462/2025 z dn. 24.03.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy

10	BISKUPICE	139/11	119	4 165,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	22.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4350/2025 z dnia 22.07.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
11	BISKUPICE	295/8	225	6 750,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	29.01.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 432/2025 z dnia 29.01.2025 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
12	BISKUPICE	300/4	321	11 612,00 zł	Pasy drogowe	Wywłaszczenie	19.07.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6821.149.2024 z dn. 26.06.2025 r.
13	BISKUPICE	303/8	540	16 200,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4720/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
14	BISKUPICE	305/2	255	8 368,00 zł	Pasy drogowe	Kupno/Wywłaszczenie	19.12.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1696/2025 z dnia 03.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6821.53.2025.AO z dn. 27.11.2025 r.
15	BISKUPICE	314/2	2459	73 770,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	12.03.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.425.2024 z dnia 06.03.2025 r.
16	BISKUPICE	323/1	444	13 320,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	09.04.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.137.2025 z dn. 27.03.2025 r.
17	BISKUPICE	323/3	4494	134 820,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	21.10.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 5/2025/ZRID z dnia 15.09.2025 r./AB.7011.9.2025.
18	BISKUPICE	323/5	2372	71 160,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	21.10.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 5/2025/ZRID z dnia 15.09.2025 r./AB.7011.9.2025.
19	BISKUPICE	331/2	1213	36 390,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	21.10.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 5/2025/ZRID z dnia 15.09.2025 r./AB.7011.9.2025.
20	BISKUPICE	332/2	3126	93 780,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	21.10.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 5/2025/ZRID z dnia 15.09.2025 r./AB.7011.9.2025.
21	BISKUPICE	399	3962	118 860,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	12.03.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.425.2024 z dnia 06.03.2025 r.
22	BISKUPICE	634/8	64	2 240,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	02.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3090/2025 z dnia 02.06.2025 r. Notariusz: Maria Białas
23	BISKUPICE	636/1	65	2 275,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	23.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2880/2025 z dnia 23.05.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
24	BISKUPICE	638/1	222	7 770,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	27.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2962/2025 z dnia 27.05.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
25	BISKUPICE	639/5	160	5 600,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	09.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3274/2025 z dnia 09.06.2025 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
26	BISKUPICE	639/7	129	4 515,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	01.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3800/2025 z dn. 01.07.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż
27	BISKUPICE	646/1	377	13 195,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	26.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2909/2025 z dnia 26.05.2025 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
28	BISKUPICE	647/3	149	19 891,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4684/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
29	BISKUPICE	659/48	92	3 220,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	30.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3753/2025 z dn. 30.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
30	BISKUPICE	659/50	88	3 080,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	30.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3746/2025 z dn. 30.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy

31	BISKUPICE	659/64	62	2 170,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	14.11.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 7020/2025 z dnia 14.11.2025 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
32	BISKUPICE	731	370	11 100,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) - art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	27.06.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7532.29.2025 z dnia 12.06.2025 r.
33	BISKUPICE	741/1	105	4 200,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	19.11.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.27.2025 z dnia 18.11.2025 r.
34	BISKUPICE	770	3420	102 600,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszc. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) - art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	27.06.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7532.29.2025 z dnia 12.06.2025 r.
35	BISKUPICE	833	8400	252 000,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	05.07.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.34.2025.AO z dn. 27.05.2025 r.
36	BISKUPICE	896/6	32	1 120,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	05.12.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.31.2025 z dn. 12.11.2025 r.
37	BISKUPICE	896/8	135	4 725,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	05.12.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.31.2025 z dn. 12.11.2025 r.
38	BUKOWNO	89	529	10 580,00 zł	Pasy drogowe	Kupno	11.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1984/2025 z dnia 11.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Tałaj z Częstochowy
39	BUKOWNO	91	289	5 780,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	08.07.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.13.2025 r. z dn. 13.06.2025 r.
40	BUKOWNO	626	2950	73 750,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	05.03.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.27.2025 z dn. 14.02.2025 r.
41	KRASAWA	31	50	1 500,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszc.n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	08.07.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7510.7.2025 z dnia 23.06.2025 r.
42	KUSIĘTA	215	930	23 250,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	20.11.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.68.2025.AO z dn. 17.10.2025 r.
43	KUSIĘTA	304/8	110	2 750,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
44	KUSIĘTA	304/11	92	2 300,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
45	KUSIĘTA	305/4	85	2 125,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
46	KUSIĘTA	305/7	31	775,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.

47	KUSIĘTA	306/3	3	75,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
48	KUSIĘTA	306/6	59	1 475,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
49	KUSIĘTA	307/4	46	1 150,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
50	KUSIĘTA	308/4	98	2 450,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
51	KUSIĘTA	309/4	106	2 650,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
52	KUSIĘTA	310/4	101	2 525,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
53	KUSIĘTA	311/4	77	1 925,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
54	KUSIĘTA	312/4	75	1 875,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
55	KUSIĘTA	313/4	355	8 875,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
56	KUSIĘTA	314/3	131	3 275,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
57	KUSIĘTA	314/5	288	7 200,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
58	KUSIĘTA	316/1	18	450,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
59	KUSIĘTA	381/11	50	1 250,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
60	KUSIĘTA	381/13	36	900,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
61	KUSIĘTA	382/6	79	1 975,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
62	KUSIĘTA	382/8	3	75,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
63	KUSIĘTA	383/6	32	800,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
64	KUSIĘTA	383/7	26	650,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
65	KUSIĘTA	385/6	84	2 100,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
66	KUSIĘTA	386/4	95	2 375,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
67	KUSIĘTA	387/6	71	1 775,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
68	KUSIĘTA	388/6	49	1 225,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.

69	KUSIĘTA	389/6	32	800,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
70	KUSIĘTA	390/6	192	4 800,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
71	KUSIĘTA	391/6	222	5 550,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
72	KUSIĘTA	438/6	80	2 000,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
73	KUSIĘTA	447/1	7	175,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
74	KUSIĘTA	448/4	22	550,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
75	KUSIĘTA	448/6	25	625,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
76	KUSIĘTA	448/8	28	700,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
77	KUSIĘTA	450/1	79	1 975,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
78	KUSIĘTA	451/1	21	525,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
79	KUSIĘTA	452/1	70	1 750,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
80	KUSIĘTA	453/3	44	1 100,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
81	KUSIĘTA	453/5	67	1 675,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
82	KUSIĘTA	454/1	22	550,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
83	KUSIĘTA	455/1	65	1 625,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
84	KUSIĘTA	456/3	42	1 050,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
85	KUSIĘTA	456/5	31	775,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
86	KUSIĘTA	457/3	62	1 550,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
87	KUSIĘTA	458/1	68	1 700,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
88	KUSIĘTA	459/3	67	1 675,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
89	KUSIĘTA	459/5	70	1 750,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
90	KUSIĘTA	460/1	34	850,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.

91	KUSIĘTA	461/1	35	875,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
92	KUSIĘTA	462/1	143	3 575,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
93	KUSIĘTA	463/3	35	875,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
94	KUSIĘTA	463/5	36	900,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
95	KUSIĘTA	464/3	67	1 675,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
96	KUSIĘTA	464/5	85	2 125,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
97	KUSIĘTA	465/1	83	2 075,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
98	KUSIĘTA	466/1	74	1 850,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
99	KUSIĘTA	523/5	558	16 740,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	29.03.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.68.2024.AP z dn. 17.02.2025 r.
100	KUSIĘTA	550/9	13	325,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
101	KUSIĘTA	593	4300	19 006,00 zł	Inne	Zamiana	23.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4387/2025 z dnia 23.07.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
102	KUSIĘTA	617/1	15	375,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
103	KUSIĘTA	618/1	42	1 050,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
104	KUSIĘTA	619/1	63	1 575,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
105	KUSIĘTA	621/3	66	1 650,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
106	KUSIĘTA	622/3	53	1 325,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
107	KUSIĘTA	623/1	66	1 650,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
108	KUSIĘTA	624/1	67	1 675,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
109	KUSIĘTA	625/3	55	1 375,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
110	KUSIĘTA	626/3	112	2 800,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
111	KUSIĘTA	627/1	127	3 175,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.

112	KUSIĘTA	628/3	60	1 500,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
113	KUSIĘTA	628/5	65	1 625,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
114	KUSIĘTA	630/1	116	2 900,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	08.12.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 7/2025/ZRID z dnia 26.09.2025 r.
115	PRZYMIŁOWICE	96	1740	34 800,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	30.06.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.207.2025 z dn. 23.06.2025 r.
116	PRZYMIŁOWICE	284	3120	62 400,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	30.05.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.208.2025 z dnia 26.05.2025 r.
117	SKRAJNICA	225/3	67	2 680,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	24.10.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.81.2017 z dn. 02.10.2025 r.
118	SKRAJNICA	225/4	124	4 960,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	24.10.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.81.2017 z dn. 02.10.2025 r.
119	TURÓW	94	273	5 460,00 zł	Pasy drogowe	Nieodpłatne przekazanie	22.09.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4624/2025 z dnia 22.09.2025 r. Notariusz: Joanna Jastrzęb-Standerska z Częstochowy
120	TURÓW	120	467	9 340,00 zł	Pasy drogowe	Nieodpłatne przekazanie	22.09.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4624/2025 z dn. 22.09.2025 r. Notariusz: Joanna Jastrzęb-Standerska z Częstochowy
121	TURÓW	125	128	2 816,00 zł	Pasy drogowe	Wywłaszczenie	28.08.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6821.5.2025.AO z dnia 23.07.2025 r.
122	TURÓW	210	2073	41 460,00 zł	Pasy drogowe	Nieodpłatne przekazanie	22.09.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4624/2025 z dnia 22.09.2025 r. Notariusz: Joanna Jastrzęb-Standerska z Częstochowy
123	TURÓW	509	201	4 020,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	14.11.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 7013/2025 z dnia 14.11.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
124	TURÓW	511	189	3 780,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	14.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4120/2025 z dn. 14.07.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
125	TURÓW	513	218	4 360,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	30.09.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 5989/2025 z dn. 30.09.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
126	TURÓW	515	219	4 380,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	15.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4142/2025 z dn. 15.07.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
127	TURÓW	517	125	2 500,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	30.09.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 5971/2025 z dnia 30.09.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
128	TURÓW	519	286	5 720,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4691/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
129	TURÓW	523	225	4 500,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	04.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4709/2025 z dnia 04.08.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
130	TURÓW	531	209	4 180,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	22.08.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 5091/2025 z dnia 22.08.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaż z Częstochowy
131	TURÓW	863	4361	87 220,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie n.rolnych po 2000.06.30 (z mocy prawa) - art. 13 Dz.U. z 2007r. Nr 231 poz. 1700 z późn. zm.	12.08.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXV.7510.1.177.2025 z dnia 25.07.2025 r.

132	TURÓW	1122	1658	33 160,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	28.03.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.87.2024.AO z dn. 19.02.2025 r.
133	TURÓW	1126	104	2 600,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	14.04.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.2.2025 z dn. 26.03.2025 r.
134	ZRĘBICE I	21/8	1	30,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	07.11.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 9/2025/ZRID z dnia 03.10.2025 r.
135	ZRĘBICE I	29/1	239	7 170,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	07.11.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 9/2025/ZRID z dnia 03.10.2025 r.
136	ZRĘBICE I	90	1380	55 200,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	20.05.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.3.2025 z dnia 12.05.2025 r.
137	ZRĘBICE I	95	1574	47 220,00 zł	Pasy drogowe	Uwłasz. na 27.05.1990 r. (komunalizacja) - art. 5 Dz.U. Nr 32, poz. 191, z późn. zm.	27.06.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWXVa.7532.28.2025 z dnia 12.06.2025 r.
138	ZRĘBICE I	102/1	129	3 870,00 zł	Pasy drogowe	Inne przypadki określone odręb. przepisami	07.11.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr 9/2025/ZRID z dnia 03.10.2025 r.
139	ZRĘBICE I	179/26	71	2 130,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	27.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2969/2025 z dnia 27.05.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
140	ZRĘBICE I	179/28	38	1 140,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	27.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2969/2025 z dnia 27.05.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
141	ZRĘBICE I	179/30	38	1 140,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	11.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1991/2025 z dn. 11.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
142	ZRĘBICE I	179/32	36	1 080,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	11.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1991/2025 z dn. 11.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
143	ZRĘBICE I	179/34	49	1 470,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	15.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2087/2025 z dn. 15.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
144	ZRĘBICE I	180	905	27 150,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	29.03.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.77.2024.AP z dn. 17.02.2025 r.
145	ZRĘBICE I	181/15	98	2 940,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	11.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 1998/2025 z dn. 11.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
146	ZRĘBICE I	181/17	46	1 380,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	09.06.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 3135/2025 z dn. 03.06.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
147	ZRĘBICE I	181/19	46	1 380,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	15.04.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2080/2025 z dn. 15.04.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
148	ZRĘBICE I	181/21	90	2 700,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	27.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2955/2025 z dnia 27.05.2025 r. Notariusz: Sebastian Talaj z Częstochowy
149	ZRĘBICE I	181/23	40	1 200,00 zł	Pasy drogowe	Darowizna	26.05.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 2902/2025 z dnia 26.05.2025 r. Notariusz: Maria Białas z Częstochowy
150	ZRĘBICE I	196	1810	54 300,00 zł	Pasy drogowe	Uwłaszczenie (drogi) - art. 73	09.04.2025	Decyzja Wojewody Śląskiego nr NWIII.7533.150.2025 z dn. 28.03.2025 r.

151	ZRĘBICE I	941	1592	47 760,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	22.05.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.8.2025 z dn. 14.05.2025 r.
152	ZRĘBICE I	942	50	1 500,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	22.05.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.8.2025 z dn. 14.05.2025 r.
153	ZRĘBICE I	943	112	3 360,00 zł	Pasy drogowe	Podział - art. 98 Ust. o gospodarce nieruchomościami	22.05.2025	Decyzja Burmistrza Miasta i Gminy Olsztyn nr GKP.6831.8.2025 z dn. 14.05.2025 r.
154	ZRĘBICE II	103	530	15 900,00 zł	Pasy drogowe	Bezpłatne nabycie (Ustawa o szczególnych rozwiązaniach dotyczących regulacji stanu prawnego niektórych dróg ogólnodostępnych)	05.07.2025	Decyzja Starosty Częstochowskiego nr GN.6820.12.2025.AO z dn. 05.06.2025 r.
				79316	2 130 093,00 zł			

RAZEM :	91937	2 339 018,00 zł
---------	-------	-----------------

Sporządził: Marcin Kamiński
Dnia: 03.03.2026 r.



Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Naczelnik Referatu Administracji i Dogoswiania

Zbycie nieruchomości w 2025 roku

L.p.	Obręb	Numer działki	Pow, [m2]	Wartość	Podstawa wykreslenia	Data wykreslenia	Dokument zbycia
OLSZTYN MIASTO [240412_4]							
1	OLSZTYN	1582/7	141	36 783,15 zł	Sprzedaż	25.11.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 7219/2025 z dnia 25.11.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
			141	36 783,15 zł			
OLSZTYN GMINA [240412_5]							
1	KUSIĘTA	578	7090	31 267,00 zł	Zamiana	23.07.2025	Akt Notarialny Rep. A nr 4387/2025 z dnia 23.07.2025 r. Notariusz: Ewa Białas-Glinka z Częstochowy
			7090	31 267,00 zł			

Sporządził: Marcin Kamiński
Dnia: 03.03.2026 r.

Z upoważnienia Burmistrza
Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Nieruchomości i Drogowoźnictwa

Zbiorczy wykaz działek stanowiących mienie komunalne Miasta i Gminy Olsztyn
(BĘDĄCE PRZEDMIOTEM UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GMINY)

Lp	Obręb	Numer działki	Pow. [m2]	Wartość	Podstawa wpisu	Data wpisu	Dokument nabycia	Zagospodarowanie	Sposób wladania	Opis
1	KUSIĘTA	70/3	2186	19400.00	Kupno	02.12.2015	Akt: Not. Rep. A Nr 4112/2015 Kanc. Not. Renaty Piłat w k-cach CZ1C/00173071/3	Pasy drogowe	Zasób gm.	Obciążenia służebnościami.
2	PRZYMIŁOWICE	55/8	423	14012.16 (brutto)	Kupno	27.09.2018	Akt Not. not S. Tajal Rep. A Nr 6364/2018 - CZ1C/00170358/9	Pasy drogowe	Zasób gm.	Wpis w dziale III oraz CZ1C/00170358/9 odpłatnej służebności przesyłu na czas nieokreślony obciążającej przez właściciela użytkownika na rzecz TAURON DYSTRYBUCCJA Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, oraz prawem posiadawienia istniejących urządzeń elektroenergetycznych
3	PRZYMIŁOWICE	59/1	213	120672.84 (brutto)	Kupno	08.05.2020	Akt Not. Rep. A Nr 1622/2020 z dnia 08.05.2020 r. Notariusz: Beata Modrzyńska w Konstancinie - Jeziornie	Pasy drogowe	Zasób gm.	UW przeniesione na rzecz Gminy Olsztyn od PSE S.A. Obciążenia służebnościami.
		55/11	2450					Pasy drogowe	Zasób gm.	
		55/12	384					Pasy drogowe	Zasób gm.	
									</	

Sporządził: Marcin Kamiński
Data: 03.07.2018 r.

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Administracji i Drogownictwa

Podziały nieruchomości gminnych w 2025

Lp	Obręb	Nr działki	k.m.	Pow.	Nr powstałych działek	Pow.	Przeznaczenie	Decyzja nr	z dnia	Data uprawomocnienia
1	Przymiłowice	272/1	4,5	0,1181	272/4 272/5	0,0944 0,0237	zasób zasób	GKP.6831.1.2025	11.02.2025 r.	26.02.2025 r.
2	Turów	35/4	8	0,4946	35/6 35/7 35/8 35/9 35/10	0,0307 0,0407 0,0669 0,0421 0,3142	poszerzenie powiatówki zasób (drzew.) zasób zasób zasób	GKP.6831.4.2025	10.07.2025 r.	25.07.2025 r.
3	Biskupice	325/4	7	0,5108	325/7 325/8	0,0095 0,5013	zasób (droga) reszta	2/2024/ZRID	08.03.2024 r.	12.04.2024 r.
4	Biskupice	321/1	6	0,1368	321/7 321/8	0,0268 0,1100	POWIAT zasób (droga)	2/2024/ZRID	08.03.2024 r.	12.04.2024 r.
5	Biskupice	321/2	6	0,1999	321/9 321/10 321/11	0,0002 0,0030 0,1967	zasób (droga) zasób (droga) reszta [dr]	2/2024/ZRID	08.03.2024 r.	12.04.2024 r.
6	Biskupice	320/13	6	0,1308	320/31 320/32	0,0438 0,0870	POWIAT zasób (droga)	2/2024/ZRID	08.03.2024 r.	12.04.2024 r.
7	Turów	12	9	3,4091	12/1 12/2	0,0272 3,3819	zasób (droga) reszta (szkola)	1/2023/ZRID	16.01.2023 r.	03.03.2023 r.
8	Turów	78	4	0,3030	78/1 78/2	0,0087 0,2943	droga droga	GKP.6831.33.2025	20.08.2025 r.	05.09.2025 r.
9	Bukowno	525 (39 k.m. 4)		0,3430	526 527 528	0,0049 0,0104 0,3227	droga droga droga	GKP.6831.59.2025	19.11.2025 r.	04.12.2025 r.

Sporządził: Marcin Kamiński
Data sporządzenia: 03.03.2026 r.

Z upoważnienia Burmistrza

Marcin Kamiński
Kierownik Referatu Nieruchomości i Drogow