Podpisany przez:
Elżbieta Zakrzewska Burmistrz Miasta Kowary
dnia 31 marca 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 0050.36.2026
BURMISTRZA MIASTA KOWARY

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Kowary wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz.1153 z późn.zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.), zarządzam:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowarach i przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu celem zaopiniowania sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Kowary wraz z informacją o stanie mienia komunalnego za 2025 rok.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta Kowary

Elżbieta Zakrzewska

BURMISTRZ MIASTA KOWARY

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOWARY WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO ZA 2025 ROK

Kowary, 31 marca 2026 rok

Spis treści

1. WSTĘP

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ KOWARY ZA 2025 ROK
2.1. Planowanie budżetu Gminy Miejskiej Kowary na 2025 rok
2.2. Dane ogólne
2.3. Dochody ogółem
2.4. Dochody bieżące
2.4.1. Dotacje i dochody celowe
2.4.2. Subwencja ogólna
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące
2.5. Dochody majątkowe
2.5.1. Dochody z majątku
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje
2.6. Wydatki ogółem
2.7. Wydatki bieżące
2.8. Wydatki majątkowe
2.9. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary
2.10. Sprawozdanie z przebiegu planu finansowego za 2024 rok w Zarządzie Eksploatacji Zasobów Komunalnych
2.11. Sprawozdanie z przebiegu wykonania planów finansowych Miejskich Instytucji Kultury
2.11.1. Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach
2.11.2. Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach

3. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

4 INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROFNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ KOWARY ZA 2025 ROK

5. DANE TABELARYCZNE
5.1 Wykonanie dochodów
5.2. Wykonanie dochodów bieżących
5.3. Wykonanie dochodów majątkowych
5.4. Wykonanie dochodów wg źródeł
5.5. Wykonanie dochodów własnych
5.6. Wykonanie wydatków
5.7. Wykonanie wydatków bieżących
5.8. Wykonanie wydatków majątkowych
5.9. Wykonanie wydatków w grupach
5.10. Realizacja zadań wieloletnich
5.11. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
5.12. Wykonanie dotacji na zadania zlecone
5.13. Wykonanie wydatków na zadania zlecone
5.14. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
5.15. Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi
5.16. Wykonanie Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii
5.17. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Miejskiej Kowary
5.18. Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty
5.19. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
5.20. Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
5.21. Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
5.22. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład
5.23. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z Covid-19

1. WSTĘP

Budżet Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach nr XIII/59/24 z dnia 30.12.2024 roku.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy miejskiej;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczegółowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
  - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości 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. SPRAWOZDANE OPISOWE DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ KOWARY ZA 2025 ROK

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach nr XIII/59/24 z dnia 30.12.2024 roku i zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 77 268 781,11 zł;
- realizację wydatków na poziomie 77 866 898,19 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 911 669,08 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 313 552,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 598 117,08 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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 26 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Miejskiej Kowar i 14 zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowary, 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	XIV/72/25	2 454 260,13	2 303 056,16	683 702,40	175 366,00	357 132,43	0,00	0,00	0,00
2	0050.20.2025	50 000,00	0,00	152 266,00	102 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0050.29.2025	547 047,35	0,00	634 752,35	87 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	XVI/86/25	3 887 002,13	1 745 702,44	5 162 234,01	585 651,08	2 435 283,24	0,00	0,00	0,00
5	XVII/89/25	142 015,26	0,00	393 371,26	251 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0050.60.2025	9 822,00	0,00	9 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XVIII/92/25	8 027 078,00	0,00	8 647 249,00	620 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0050.67.2025	54 000,00	0,00	75 688,31	21 688,31	0,00	0,00	0,00	0,00
9	XIX/95/25	2 862 488,25	6 200,00	3 759 849,47	903 561,22	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0050.80.2025	31 887,00	0,00	31 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XX/99/25	208 333,74	0,00	511 706,74	303 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0050.105.2025	3 622,00	0,00	62 972,84	59 350,84	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XXI/103/25	207 476,91	17 726,00	441 161,92	251 411,01	18 880,00	18 880,00	0,00	0,00
14	0050.115.2025	316 000,00	0,00	331 500,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	XXII/106/25	164 095,28	847 459,82	218 820,21	902 184,75	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0050.129.2025	31 154,00	7 000,00	62 670,00	38 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XXIV/111/25	198 167,52	33 044,00	840 073,65	674 950,13	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0050.142.2025	364 884,00	0,00	380 517,00	15 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0050.152.2025	124 287,82	64 706,47	224 867,82	165 286,47	0,00	0,00	0,00	0,00
20	XXV/117/25	2 196 529,33	5 323 755,49	2 195 745,08	5 880 492,99	0,00	557 521,75	0,00	0,00
21	0050.162.2025	139 010,00	56 632,22	149 012,00	66 634,22	0,00	0,00	0,00	0,00
22	XXVI/122/25	96 231,18	107 834,00	1 911 637,74	1 923 240,56	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XXVII/126/25	8 937 361,04	15 621 642,36	7 938 203,61	15 308 963,30	0,00	686 478,37	0,00	0,00
24	0050.178.2025	204 290,00	0,00	297 240,58	92 950,58	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0050.182.2025	144,22	0,00	46 858,58	46 714,36	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0050.184.2025	0,00	0,00	2 172,00	2 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	**31 257 187,16**	**26 134 758,96**	**35 165 981,57**	**28 495 137,82**	**2 811 295,67**	**1 262 880,12**	**0,00**	**0,00**

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 122 428,20 zł do kwoty 82 391 209,31 zł;
- plan wydatków wzrósł o 6 670 843,75 zł do kwoty 84 537 741,94 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 548 415,55 zł do kwoty 3 460 084,63 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Miejskiej Kowary zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 146 532,63 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

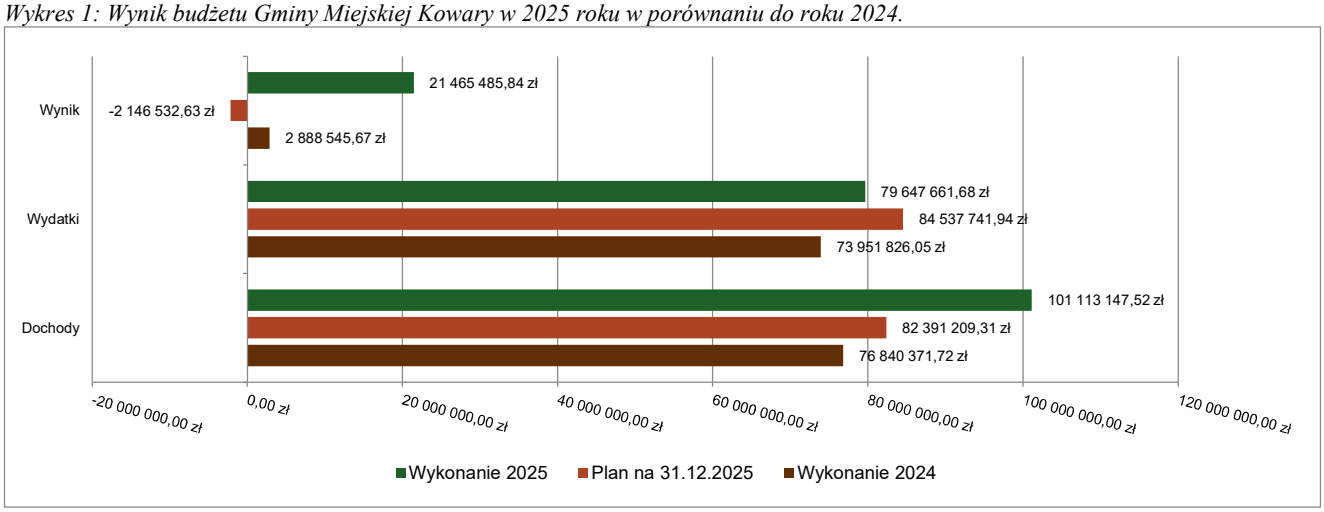
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

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	77 268 781,11	82 391 209,31	101 113 147,52	122,72%
Wydatki	77 866 898,19	84 537 741,94	79 647 661,68	94,22%
Wynik	**-598 117,08**	**-2 146 532,63**	**21 465 485,84**	**-**

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku na przestrzeni lat 2024-2024 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku wyniosły 101 113 147,52 zł, a ich realizacja stanowiła 122,72% planu wynoszącego 82 391 209,31 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie miejskiej Kowary.

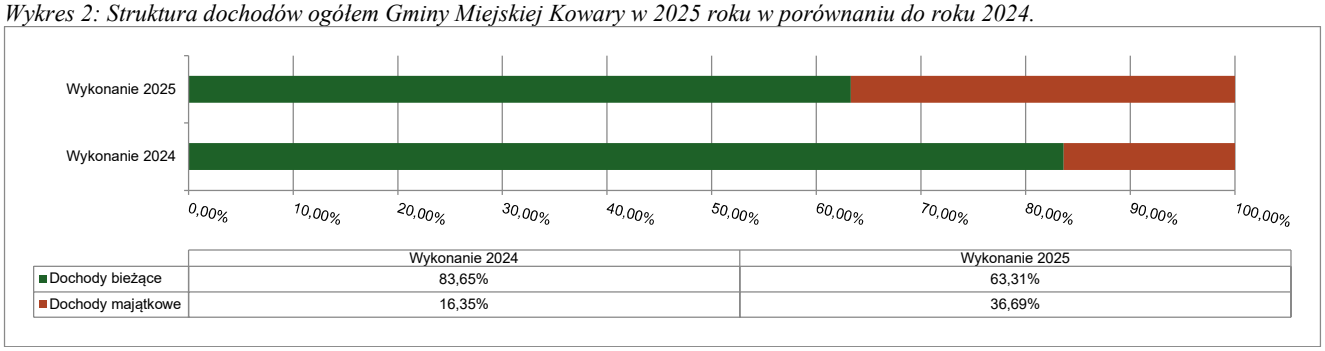
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	59 484 718,05	63 881 600,41	64 013 031,68	100,21%	63,31%
Dochody majątkowe	17 784 063,06	18 509 608,90	37 100 115,84	200,44%	36,69%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	**77 268 781,11**	**82 391 209,31**	**101 113 147,52**	**122,72%**	**100,00%**

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary 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	41 831 907,88	40 870 858,49	40 739 414,34	99,68%	40,29%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 052 000,00	9 187 076,00	26 773 642,95	291,43%	26,48%
855	Rodzina	5 443 367,02	6 777 803,22	6 763 342,89	99,79%	6,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 654 601,32	5 610 398,03	5 577 114,79	99,41%	5,52%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 511 865,16	4 938 646,93	4 835 025,56	97,90%	4,78%
600	Transport i łączność	671 806,68	3 937 790,11	4 760 239,01	120,89%	4,71%
852	Pomoc społeczna	3 980 415,69	4 090 595,28	4 039 301,06	98,75%	3,99%
758	Różne rozliczenia	2 303 056,16	2 826 298,74	2 825 611,74	99,98%	2,79%
801	Oświata i wychowanie	3 169 564,20	1 623 107,73	2 225 552,00	137,12%	2,20%
752	Obrona narodowa	0,00	1 272 300,00	1 191 737,03	93,67%	1,18%
750	Administracja publiczna	359 427,00	757 552,07	900 970,92	118,93%	0,89%

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 %)
710	Działalność usługowa	252 400,00	231 602,00	236 041,24	101,92%	0,23%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 050,00	127 417,00	126 663,90	99,41%	0,13%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	60 710,98	60 710,98	100,00%	0,06%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 120,00	36 241,00	35 927,39	99,13%	0,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	26 675,00	9 129,29	34,22%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	6 588,73	6 588,37	99,99%	< 0,01%
630	Turystyka	0,00	3 348,00	3 348,00	100,00%	< 0,01%
755	Wymiar sprawiedliwości	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	< 0,01%
926	Kultura fizyczna	3 700,00	3 700,00	286,06	7,73%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	**77 268 781,11**	**82 391 209,31**	**101 113 147,52**	**122,72%**	**100,00%**

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



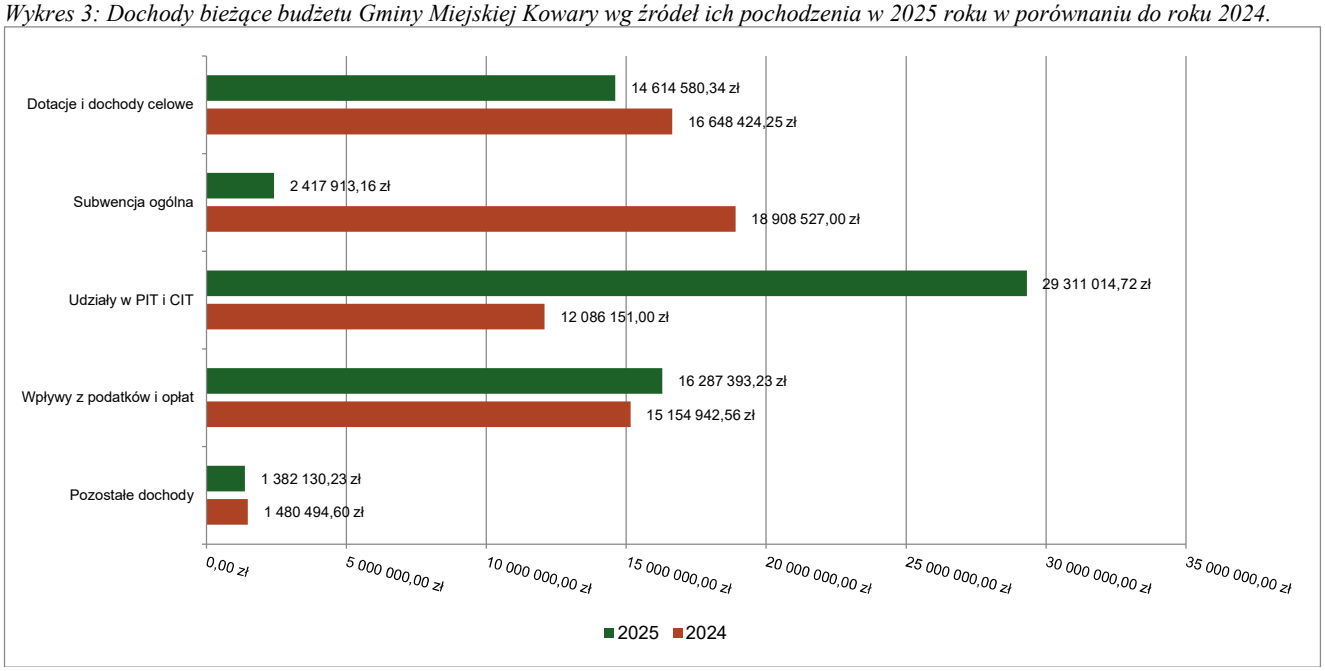
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 64 013 031,68 zł, tj. w 100,21% w stosunku do planu wynoszącego 63 881 600,41 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.

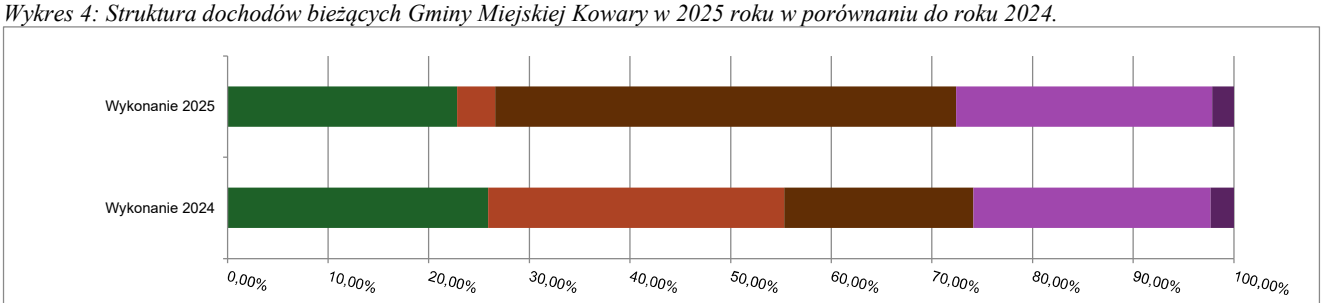
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary.

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	9 308 828,85	14 248 441,36	14 614 580,34	102,57%	22,83%
Subwencja ogólna	2 303 056,16	2 417 913,16	2 417 913,16	100,00%	3,78%
Udziały w PIT i CIT	29 311 014,72	29 311 014,72	29 311 014,72	100,00%	45,79%
Wpływy z podatków i opłat	17 455 964,16	16 584 374,77	16 287 393,23	98,21%	25,44%
Pozostałe dochody	1 105 854,16	1 319 856,40	1 382 130,23	104,72%	2,16%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	**59 484 718,05**	**63 881 600,41**	**64 013 031,68**	**100,21%**	**100,00%**

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



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



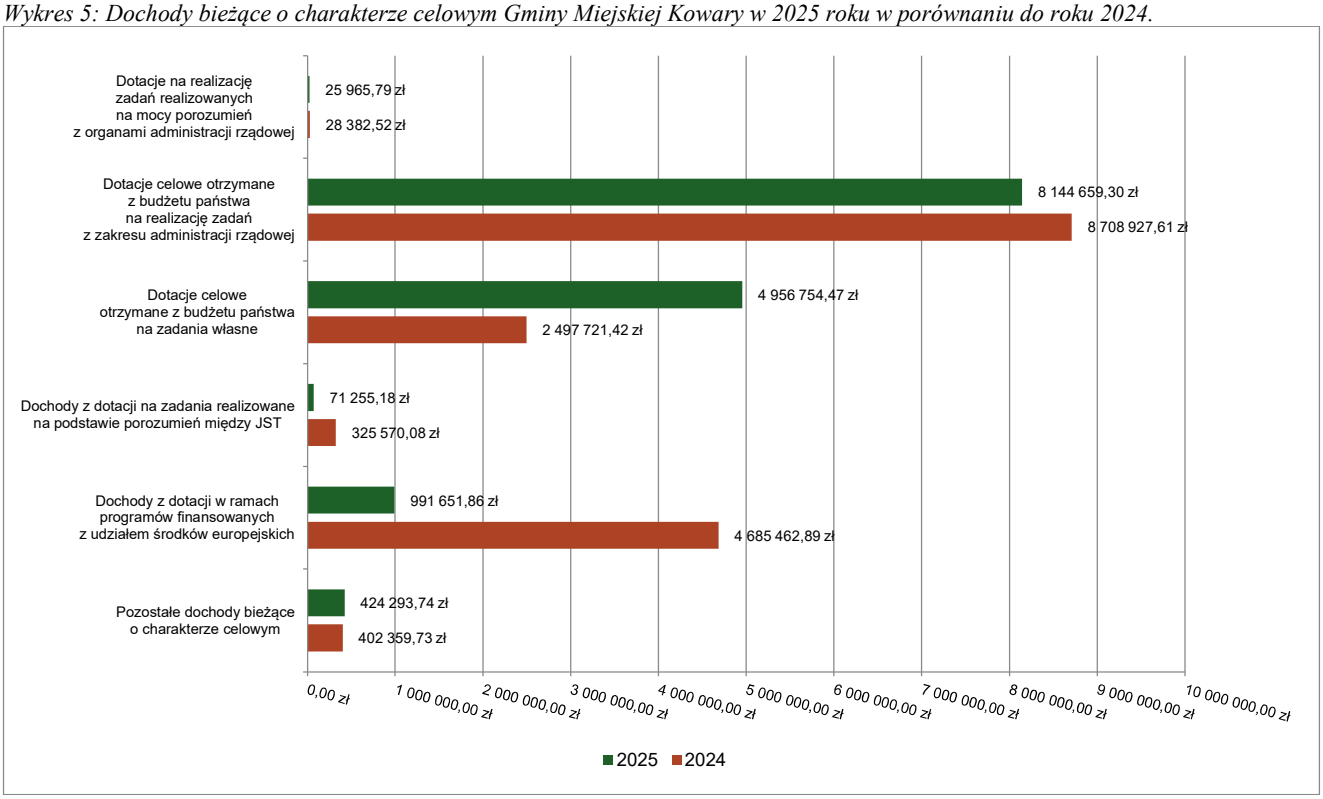
	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025
Dotacje i dochody celowe	25,90%	22,83%
Subwencja ogólna	29,42%	3,78%
Udziały w PIT i CIT	18,80%	45,79%
Wpływy z podatków i opłat	23,58%	25,44%
Pozostałe dochody	2,30%	2,16%

DOTACJE I DOCHODY CELOWE

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 14 248 441,36 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 14 614 580,34 zł, co stanowi 102,57% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 144 659,30 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 25 965,79 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 4 956 754,47 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 71 255,18 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 991 651,86 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy 991 651,86 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 424 293,74 zł.

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



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina Miejska w 2025 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

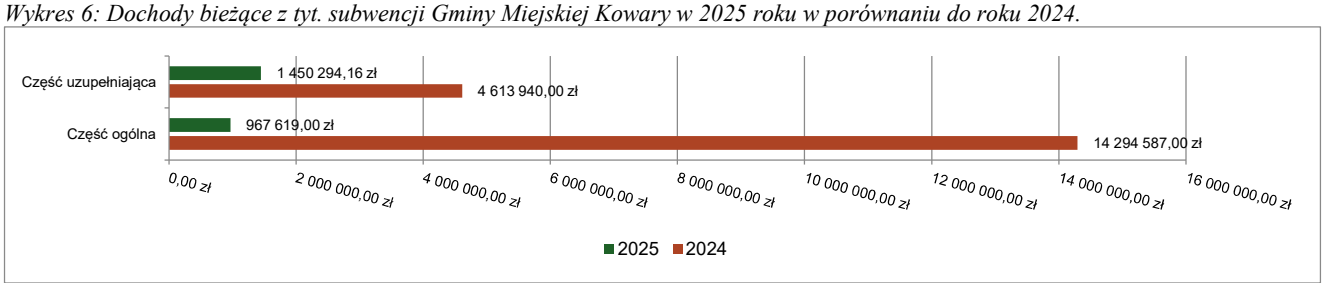
- Rodzina – 6 212 891,46 zł;
- Pomoc społeczna – 3 758 419,13 zł;
- Transport i łączność – 2 515 874,51 zł;
- Oświata i wychowanie – 644 350,79 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z tytułu subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 417 913,16 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 417 913,16 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 450 294,16 zł;
- dochody z subwencji ogólnej wyniosły 967 619,00 zł.

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

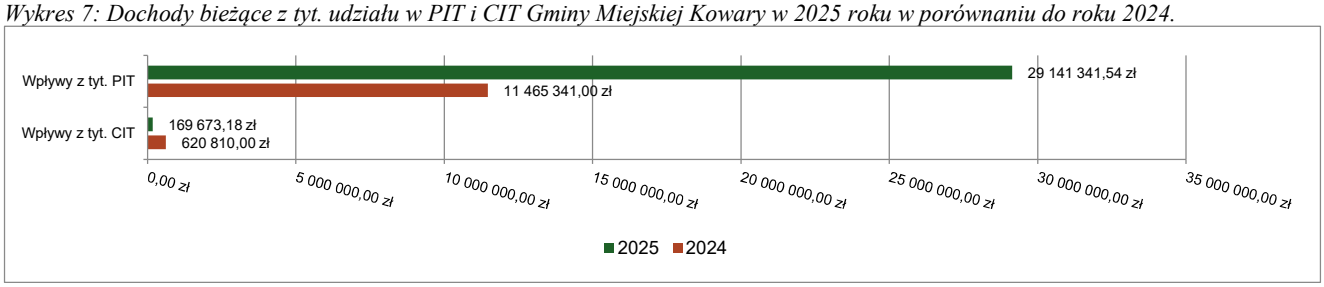


UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 29 311 014,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 29 311 014,72 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 169 673,18 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 29 141 341,54 zł.

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



WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

WPŁYWY PODATKOWE

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 938 879,24 zł, co stanowi 98,08% realizacji planu wynoszącego 10 132 935,77 zł, w tym 6 805 585,11 zł od osób prawnych i 3 133 294,13 zł od osób fizycznych.

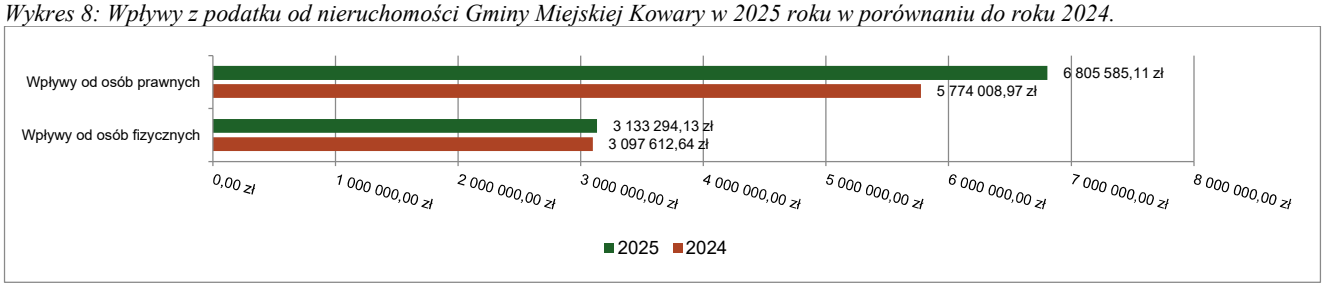
W odniesieniu do osób prawnych przypis podatku od nieruchomości na 31.12.2025 r. wynosił 6.658.836,10 zł, zaległości z lat poprzednich stanowiły kwotę 1.835.982,91 zł, w tym zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową w kwocie 1.036.939,11 zł, a nadpłaty kwotę 2.445,21 zł. Wpłaty podatku od nieruchomości osób prawnych na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 6.805.585,11 zł, co stanowiło 80,13 % wpłat w stosunku do przypisu, zaległości i nadpłat. Podatnikom, którzy nie dokonywali w terminie płatności należnego zobowiązania podatkowego wysyłano systematycznie po upływie terminu płatności należnej raty podatku od nieruchomości upomnienia – 61 szt. Na zaległe raty podatku od nieruchomości wystawiano elektroniczne tytuły wykonawcze wszczynając administracyjne postępowanie egzekucyjne, które prowadzono na bieżąco. W 2025 roku wszczęto i prowadzono postępowania podatkowe wobec 4 osób prawnych uchylających się od złożenia deklaracji DN-1 na podatek od nieruchomości oraz uchylających się od dokonywania wpłaty należnego zobowiązania podatkowego. Decyzjami organu podatkowego określono podatnikom wysokość zobowiązania podatkowego w podatku od nieruchomości oraz skierowano do Wydziału Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego wnioski o wpis zobowiązań podatkowych na hipoteki przymusowe. Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego pozytywnie załatwił 5 wniosków dokonując wpisu zaległości podatkowych na hipoteki przymusowe w kwocie 251.825,00 zł. Na dzień 31.12.2025r. zaległości podatkowe podatku od nieruchomości zabezpieczone przez dokonanie wpisu na hipoteki przymusowe stanowiły kwotę łączną 1.186.603,74 zł. Zaległości zabezpieczone hipotecznie – to zaległości, które nie ulegają przedawnieniu. Egzekucja może być nadal prowadzona z przedmiotu hipoteki.

W odniesieniu do osób fizycznych podatnikami podatku od nieruchomości w roku 2025 było 3831 osób. Na dzień 31.12.2025r. przypis podatku wynosił kwotę 3.203.905,63 zł, zaległości z lat ubiegłych stanowiły kwotę 637.552,13 zł, w tym kwota 136.507,80 zł dotyczyła zaległości zabezpieczonych przez ustanowienie hipotek przymusowych na nieruchomościach podatników, a nadpłaty kwotę 75.084,26 zł. Wpłaty podatku na dzień 31.12.2025 r. wynosiły kwotę 3.133.294,13 zł. Wpłaty podatku w stosunku do przypisu roku 2025, zaległości i nadpłat stanowiły 83,19 %. W roku 2025 organ podatkowy wystawił 947 szt. upomnień dotyczących zaległości podatku od nieruchomości. Podatnikom, którzy nie dokonali wpłaty zaległego podatku wystawiono tytuły wykonawcze – 227 szt. wszczynając równocześnie administracyjne postępowanie egzekucyjne, które prowadzono na bieżąco.

W 2025 r. zainicjowano 5 kontroli podatkowych u osób prowadzących działalność gospodarczą w zakresie prawidłowości opodatkowania nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej. Stwierdzone podczas kontroli nieprawidłowości zostały przez podatników skorygowane poprzez złożenie korekt informacji o nieruchomościach i obiektach budowlanych dotyczących prawidłowego opodatkowania pomieszczeń wykorzystywanych do prowadzenia działalności gospodarczej. Przeprowadzono także serię kontroli podatkowych u osób fizycznych. Kontrole dotyczyły braku zgłoszenia do opodatkowania posiadanych budynków innych niż mieszkalne. W wyniku przeprowadzonego postępowania złożone zostały prawidłowo sporządzone korekty informacji o nieruchomościach i obiektach budowlanych, w których wykazano posiadane pomieszczenia podlegające opodatkowaniu.
Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 964 958,44 zł, w tym 1 267 497,09 zł od osób prawnych i 697 461,35 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 189 641,26 zł.

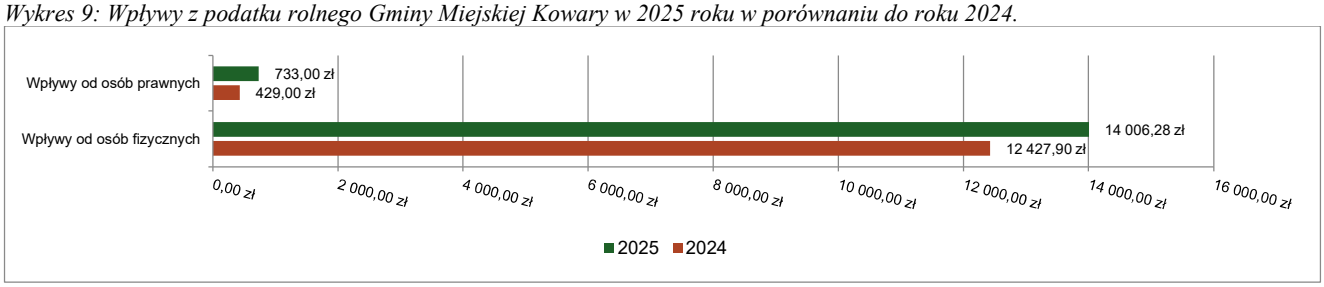
Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Podatek rolny
Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 14 739,28 zł, co stanowi 103,41% realizacji planu wynoszącego 14 253,00 zł, w tym 733,00 zł od osób prawnych i 14 006,28 zł od osób fizycznych.
Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 619,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 619,00 zł od osób fizycznych. Gmina Miejska Kowary zaliczona jest do IV okręgu podatkowego. Ze względu na ustawowe zwolnienie z podatku rolnego użytków rolnych klasy V, VI i VI z, a grunty rolne położone w granicach administracyjnych miasta w większości należą do tych klas użytków rolnych - wpłaty zobowiązania z tytułu podatku rolnego są więc symboliczne.

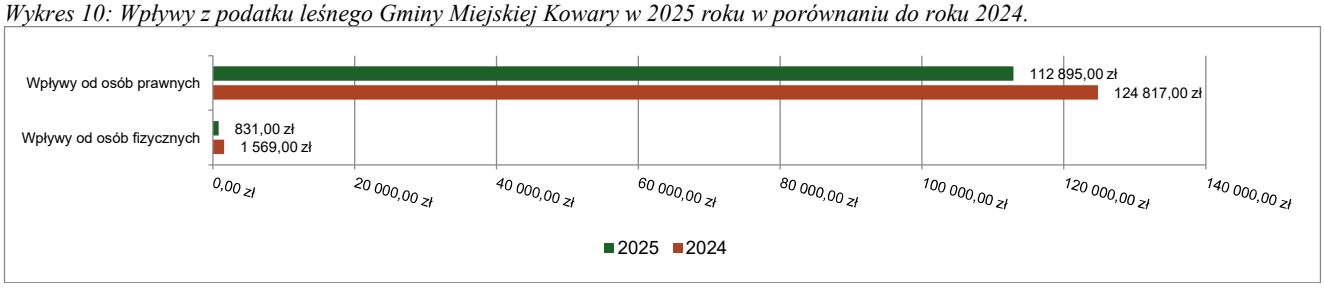
Przypis podatku rolnego na 31.12.2025 r. dla osób prawnych wynosił 755,00 zł, nadpłaty z lat ubiegłych stanowiły kwotę 26,00 zł. Wpłaty podatku rolnego osób prawnych na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 733,00 zł, co stanowiło 100 % należnych wpłat w stosunku do przypisu i nadpłat. Podatnikami podatku rolnego na terenie Gminy Miejskiej Kowary są osoby prawne, które dokonują terminowych wpłat należnego zobowiązania podatkowego w podatku rolnym. Podatnikami podatku rolnego w roku 2025 było również 418 osób fizycznych, z tego 91 osób posiadało gospodarstwa rolne tj. grunty rolne powyżej 1 ha, a 327 osób posiadało działki rolne do 1 ha. Na dzień 31.12.2025r. przypis podatku rolnego wynosił kwotę 13.541,00 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowiły kwotę 1.977,00 zł, a nadpłaty kwotę 790,47 zł. Wpłaty podatku rolnego na dzień 31.12.2025r. wynosiły kwotę 14.006,28 zł, co stanowiło 95,10 % wpłat w stosunku do przypisu, zaległości i nadpłat.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Podatek leśny
Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 113 726,00 zł, co stanowi 87,95% realizacji planu wynoszącego 129 308,00 zł, w tym 112 895,00 zł od osób prawnych i 831,00 zł od osób fizycznych.
Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 2 196,00 zł, w tym 533,00 zł od osób prawnych i 1 663,00 zł od osób fizycznych.
W zakresie osób prawnych przypis podatku leśnego na 31.12.2025 r. wynosił 113.427,00 zł. Nadpłata z roku poprzedniego stanowiła kwotę 2,00 zł. Wpłaty podatku leśnego na dzień 31.12.2025 wynosiły 112.895,00 zł, tj. 99,53 % należnych wpłat w stosunku do przypisu i nadpłat. W odniesieniu do osób fizycznych podatnikami podatku leśnego w 2025r. było 29 osób. Przypis podatku leśnego na rok 2025 wynosił kwotę 1.599,00 zł. Zaległości z lat poprzednich stanowiły kwotę 965,00 zł, a nadpłaty 84,40 zł. Wpłaty podatku leśnego dokonane przez osoby fizyczne na dzień 31.12.2025r. wynosiły 83100 zł, co stanowiło 33,51 % wpłat w stosunku do przypisu, zaległości i nadpłat. Tak niskie wykonanie wynika z zaległości 2 podatników w łącznej kwocie 1.456,00 zł, wobec których wszczęte zostało administracyjne postępowanie egzekucyjne.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Podatek od środków transportowych

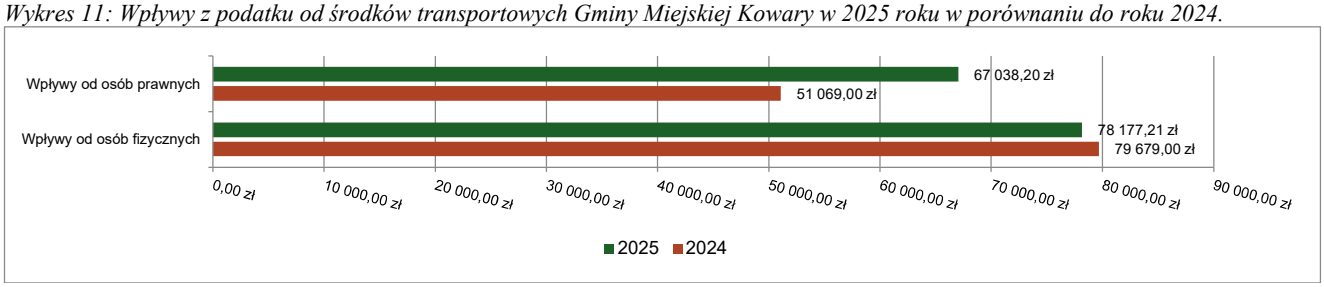
Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 145 215,41 zł, co stanowi 96,65% realizacji planu wynoszącego 150 248,00 zł, w tym 67 038,20 zł od osób prawnych i 78 177,21 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 211,29 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 211,29 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina miejska nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 521 500,45 zł.

Przypis podatku od środków transportowych na 31.12.2025 r. dla osób prawnych wynosił 67.023,20 zł. Nadpłata z roku poprzedniego stanowiła kwotę 486,00 zł. Wpłaty podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 67.038,20 zł, tj. 100 % wpłat w stosunku do przypisu i nadpłat. Podatnikami podatku od środków transportowych w roku 2025 było 7 osób prawnych posiadających łącznie 97 szt. środków transportowych podlegających opodatkowaniu. Osoby prawne dokonywały wpłat należnego zobowiązania podatkowego zgodnie z uchwalonymi przez Radę Miejską stawkami podatku od środków transportowych oraz zgodnie ze złożonymi deklaracjami podatkowymi DT-1 na rok 2025. Jednej osobie prawnej udzielono pomocy w formie rozłożenia na raty kwoty 6.339,00 zł podatku ze względu na ważny interes podatnika.

Podatnikami podatku od środków transportowych w 2025r. były również 26 osoby fizyczne posiadające łącznie 134 szt. środków transportowych podlegających opodatkowaniu. Na dzień 31.12.2025 r. przypis podatku od środków transportowych wynosił 77.244,00 zł. Zaległości z lat poprzednich stanowiły kwotę 3.921,50 zł, a nadpłaty kwotę 1.076,20 zł. Wpłaty podatku na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 78.177,21 zł, co stanowiło 97,61 % wpłat w stosunku do przypisu, zaległości i nadpłat. Na podstawie przesyłanych przez Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego miesięcznych wykazów posiadaczy środków transportowych z terenu Gminy Miejskiej Kowary - ewidencja środków transportowych jest na bieżąco aktualizowana i weryfikowana.

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

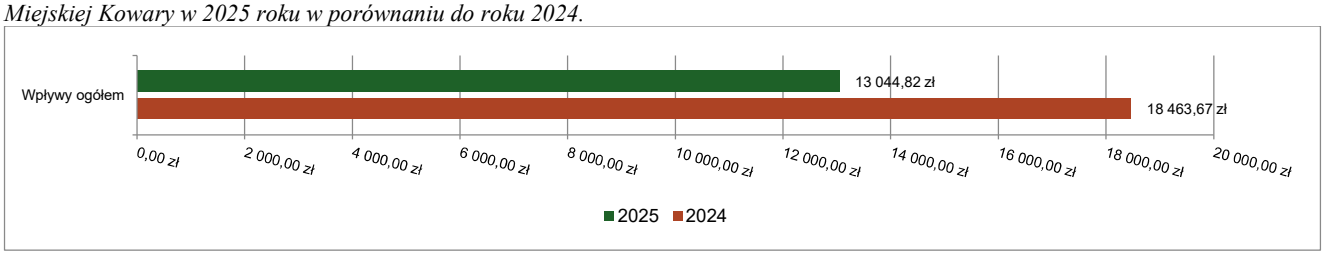


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 13 044,82 zł, co stanowi 86,97% realizacji planu wynoszącego 15 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 547,68 zł.

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

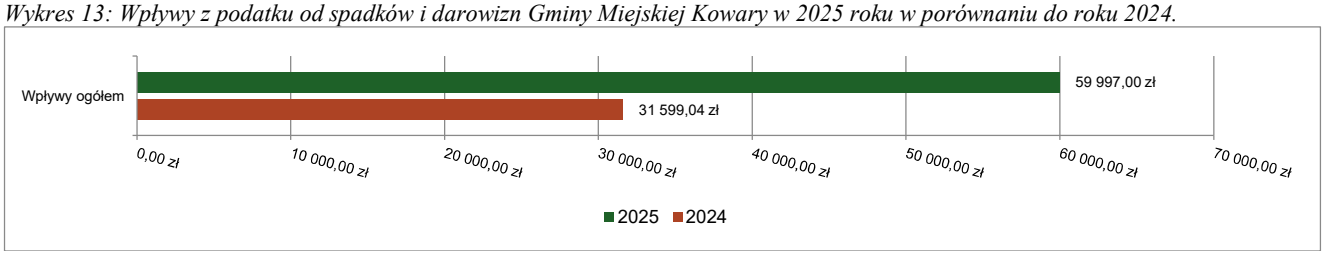


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 59 997,00 zł, co stanowi 103,09% realizacji planu wynoszącego 58 200,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 012,96 zł.

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

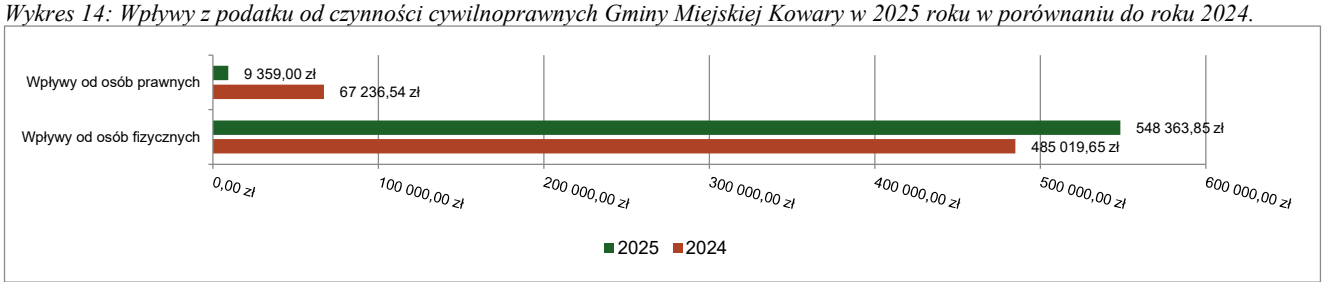


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 557 722,85 zł, co stanowi 111,32% realizacji planu wynoszącego 501 000,00 zł, w tym 9 359,00 zł od osób prawnych i 548 363,85 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 924,85 zł, w tym 47,10 zł od osób prawnych i 1 877,75 zł od osób fizycznych.

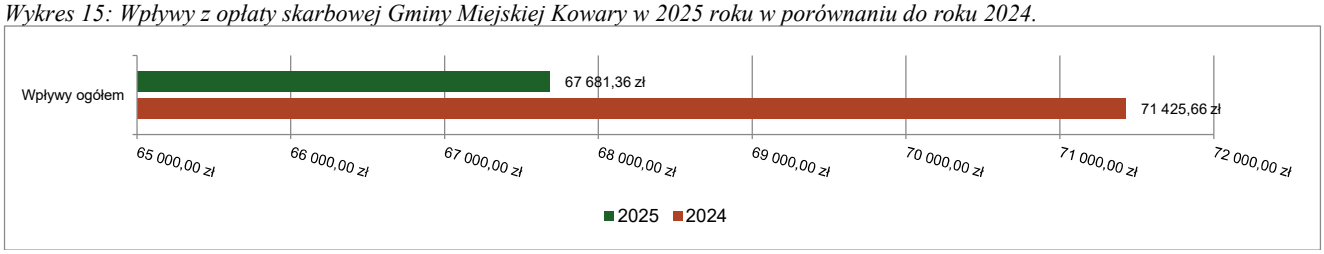
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 67 681,36 zł, co stanowi 92,01% realizacji planu wynoszącego 73 557,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 509 873,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 5 376 387,27 zł, co stanowi 97,58% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

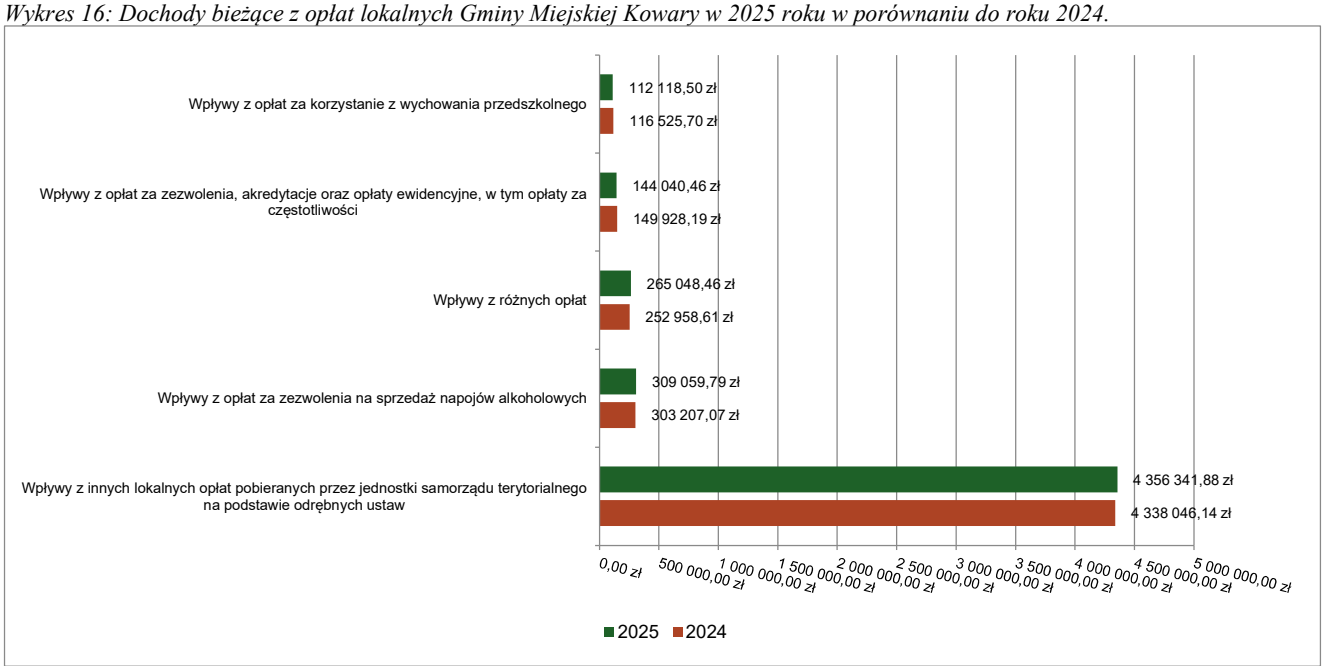
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 356 341,88 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 309 059,79 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 265 048,46 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 144 040,46 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 112 118,50 zł.

W tej kategorii dochodów największy udział bo 81,03% miały wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw tj. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Przypis opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 4.335.415,00 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowiły kwotę 123.222,95 zł, a nadpłaty wynosiły kwotę 46.121,92 zł. Wpłaty należnych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2025 wynosiły kwotę 4.356.341,88 zł, co stanowiło 96,70% w stosunku do przypisu, zaległości i nadpłat. W 2025r. wysłano 421 upomnienia dla podatników, którzy nie dokonali terminowych wpłat należnych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (os. fizyczne 330szt.; os. prawne w tym Wspólnoty Mieszkaniowe 91szt.). Wystawiono 64 tytułów wykonawczych (os.fizyczne 51szt. os.prawne w tym Wspólnoty Mieszkaniowe 13).
W 2025r. złożono 378 szt. deklaracji o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W 2025r. zweryfikowano deklaracje dotyczące gospodarowania odpadami komunalnymi do aktywnych ogłoszeń umieszczonych na portalach internetowych pod względem najmów krótkoterminowych. Ujawniono 56 adresów z niezgodnościami (brak zgłoszenia/wykazanie zaniżonej deklaracji). Zawezwano podatników do złożenia wyjaśnień

z czego 37 adresów zostało skorygowane korektą deklaracji, 9 adresów złożyło rezygnację z prowadzonej działalności wobec 10 adresów wszczęto postępowanie z czego jedynie 2 adresy zakończyły się decyzją określającą wysokość za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jeden Podatnik skorzystał z możliwości zaskarżenia otrzymanej decyzji, kierując sprawę do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Po rozpatrzeniu sprawy SKO orzekło utrzymać w mocy w całości zaskarżoną decyzję.

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



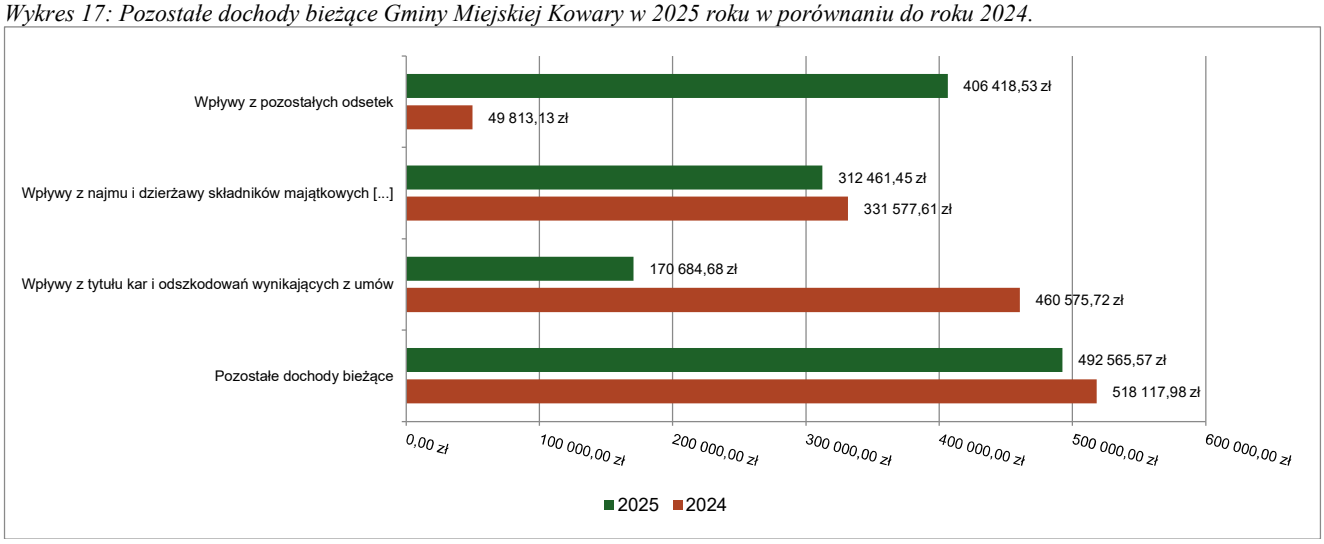
POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 1 319 856,40 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 382 130,23 zł, co stanowi 104,72% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z pozostałych odsetek – 406 418,53 zł uzyskane w obszarze:
  - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 390 595,82 zł;
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 12 033,99 zł;
  - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 872,02 zł;
  - Ośrodki pomocy społecznej – 765,81 zł;
  - Szkoły podstawowe – 99,39 zł;
  - Inne – 51,50 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 – 312 461,45 zł uzyskane w obszarze:
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 212 960,54 zł;
  - Ośrodki pomocy społecznej – 76 396,77 zł;
  - Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej – 23 104,14 zł.
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 170 684,68 zł uzyskane w obszarze:
  - Oświetlenie ulic, placów i dróg – 135 910,01 zł;
  - Oczyszczanie miast i wsi – 17 000,00 zł;
  - Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej – 9 110,51 zł;
  - Drogi publiczne gminne – 4 053,66 zł;
  - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 3 250,00 zł;
  - Inne – 1 360,50 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 134 906,69 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 107 766,28 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 97 918,80 zł;
- Wpływy z usług – 93 626,39 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 53 342,53 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 4 124,55 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 880,33 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



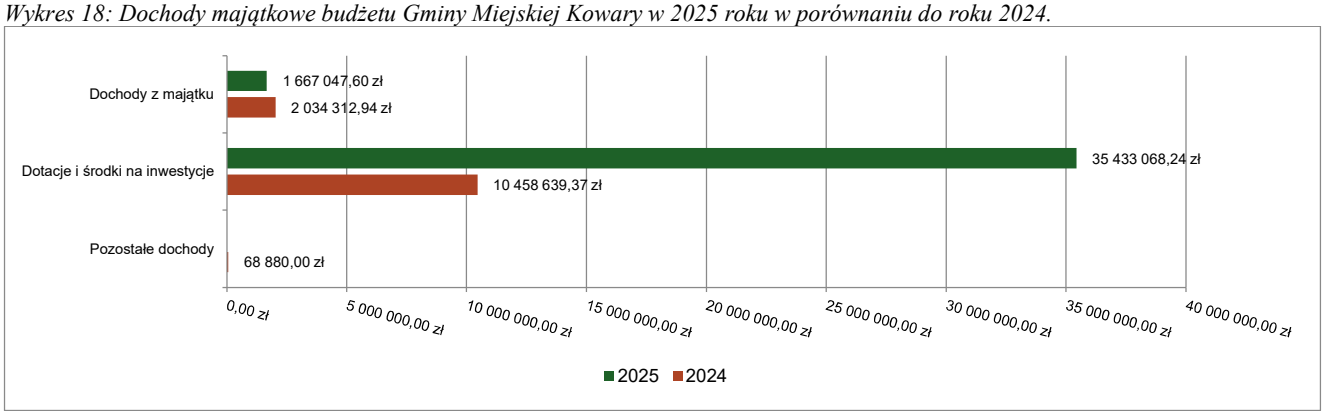
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 37 100 115,84 zł, tj. w 200,44% w stosunku do planu wynoszącego 18 509 608,90 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

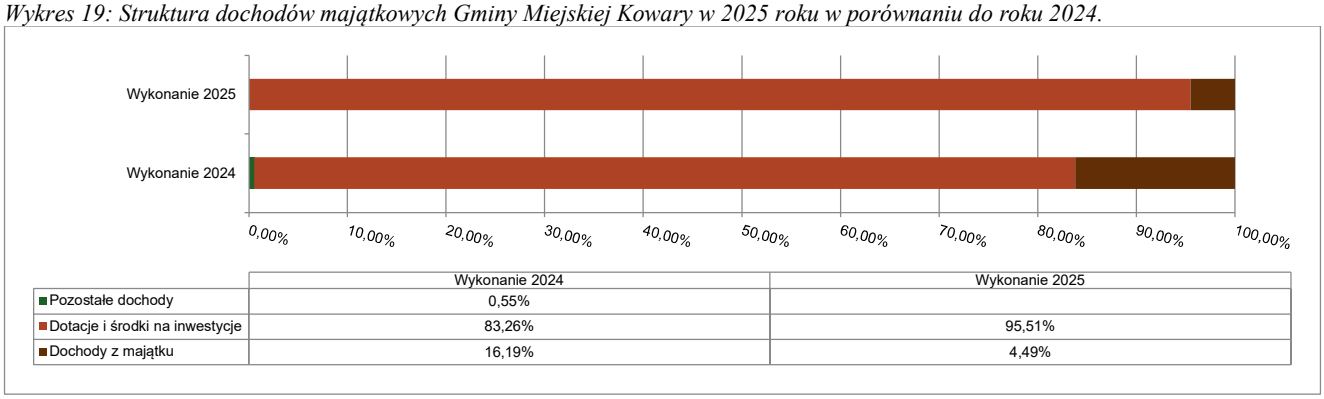
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie miejskiej Kowary.

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	2 705 000,00	1 330 000,00	1 667 047,60	125,34%	4,49%
Dotacje i środki na inwestycje	15 079 063,06	17 179 608,90	35 433 068,24	206,25%	95,51%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	**17 784 063,06**	**18 509 608,90**	**37 100 115,84**	**200,44%**	**100,00%**

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 19: Struktura dochodów majątkowych Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 330 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 667 047,60 zł, co stanowi 125,34% realizacji planu, przy czym:

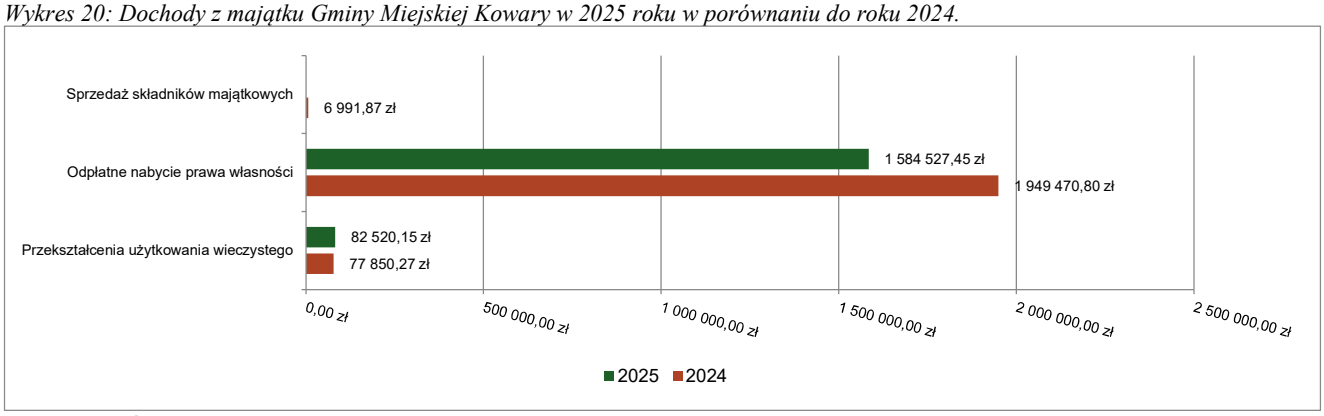
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 584 527,45 zł; Przypis dotyczący spłaty należności za zakupione od Gminy Miejskiej Kowary nieruchomości na 31.12.2025 r. wynosił 1.584.469,45 zł. Nadpłaty z lat ubiegłych stanowiły kwotę 1.229,95 zł. Łączna kwota wpłat

z tytułu sprzedaży nieruchomości lokalowych oraz nieruchomości gruntowych wchodzących w skład gminnego zasobu mienia na 31.12.2025 r. stanowiła 1.584.527,45 zł. Nieruchomości gruntowe oraz nieruchomości lokalowe nabyte od Gminy Miejskiej Kowary w okresie do 31.12.2025 r. spłacone zostały zgodnie ze sporządzonymi umowami kupna-sprzedaży nieruchomości. Osoba fizyczna, która w latach poprzednich nabyła nieruchomość lokalową z udzieloną bonifikatą i dokonała jej sprzedaży przed upływem 5 lat na rzecz osoby obcej, dokonuje nadal spłaty udzielonej bonifikaty zgodnie z zawartą ugodą w ustalonych ratach miesięcznych. Ponadto dokonana w roku 2023 sprzedaż nieruchomości gruntowej na poprawę warunków zagospodarowania, której cenę sprzedaży rozłożono na 4 raty zgodnie z zapisami aktu notarialnego dokonała w terminie do 31 marca 2025 roku wpłaty należnej raty.

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 82 520,15 zł przy czym osoby fizyczne wniosły opłatę w wysokości 76.134,76 zł, przypis opłaty na rok 2025 wynosił 70.136,19 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowiły kwotę 20.032,85 zł, a nadpłaty 5.274,83 zł. Wpłaty z tytułu opłaty przekształceniowej na 31.12.2025 r. wynosiły kwotę 76.134,76 zł, co stanowiło 89,68 % należnych wpłat do przypisu, zaległości i nadpłat. W odniesieniu do osób prawnych opłata przekształceniowa wyniosła 6.385,39 zł, przypis należnych opłat na rok 2025 wynosił 6.154,60 zł. Zaległości z lat ubiegłych stanowiły kwotę 467,82 zł. Wpłaty dokonane przez osoby prawne na 31.12.2025 r. wynosiły 6.385,39 zł, co stanowiło 96,42 % wpłat do przypisu i zaległości.

W roku 2025 roku wysłano upomnienia wobec osób zalegających z opłatą – 263 szt. oraz wystawiono dla zalegających 86 tytułów wykonawczych wszczynając administracyjne postępowanie egzekucyjne.

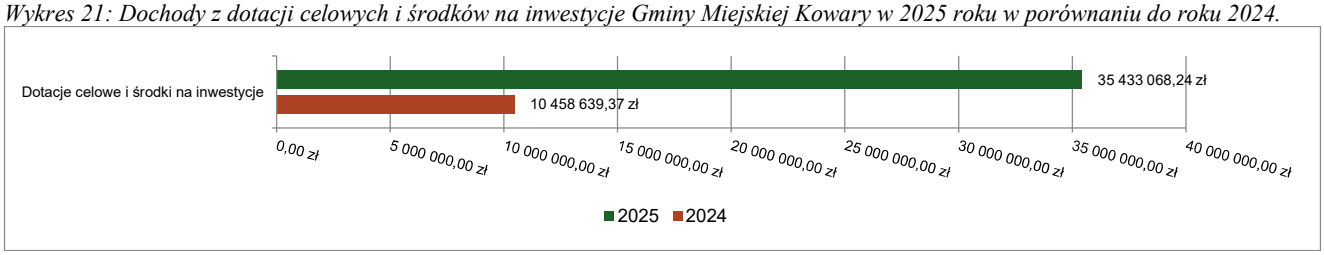
Wykres 20: Dochody z majątku Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 17 179 608,90 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 35 433 068,24 zł, co stanowi 206,25% realizacji planu.

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



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

- Fundusz Dopłat w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 24 751 913,94 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3 922 277,65 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 1 691 696,76 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 338 351,06 zł.

W 2025 roku do budżetu Gminy Miejskiej Kowary wpłynęły dotacje i środki na dofinansowanie inwestycji w zakresie:
1. Środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych otrzymano, zgodnie z otrzymanymi promesami, w wysokości 1.369.637,27 zł, w tym na:
1) Odrestaurowanie elewacji, wymianę pokrycia dachowego oraz renowację klatki schodowej dawnego „Domu Treutlera" w wysokości 477.647,27 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr RPOZ/2022/5150/PolskiLad;
2) Rewitalizację pokrycia hełmu wieży Kościoła parafialnego p. w. Najświętszej Maryi Panny w Kowarach w wysokości 499.990,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr RPOZ/2022/5171/PolskiLad;
3) Rewitalizację pokrycia dachowego plebanii kościoła p. w. Imienia Najświętszej Maryi Panny w Kowarach – etap I w wysokości 360.713,79 zł – promesa wstępna Nr RPOZ/2023/3100/PolskiLad.

2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych uzuskano, zgodnie z otrzymanymi promesami na realizację zadania „Modernizacja budynku nr 1 Szkoły Podstawowej nr 1 w Kowarach" w wysokości 980.000,00 zł – promesa dofinansowania inwestycji Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiLad (całkowita wartość promesy 1.960.000,00 zł);
3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w tym:
1) w ramach projektu "Szlakiem przemysłu i tradycji" dofinansowanego ze środków Interreg Czechy Polska 2021-2027 w ramach naboru 2.1 Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza Nr wniosku o dofinansowanie CZ.11.02.01/00/23_004/0000043, zrealizowano dochody w wysokości 2.220.974,54 zł jako zwrot wydatków poniesiony w ramach projektu w latach 2022-2023;
2) w ramach projektu „Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz" dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.02.10-IZ.00-087/24 wykonano dochody w wysokości 413.183,76 zł;
3) w ramach projektu „Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary – Gmina Leśna" dofinansowanego ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska w ramach naboru FEDS.06.01-IZ.00-083/24 uzuskano dochody w wysokości 1.701.303,11 zł;
4) w ramach projektu "Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole Zawodowej I stopnia w Kowarach" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 na rachunek Gminy wpłynęły dochody w wysokości 200.000,00 zł.
5) w ramach projektu "Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9", dofinansowanego przez Unię Europejską – NEXTGenerationEU w związku z uczestniczeniem w realizacji projektu FERS: „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+" współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1 pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat w ramach MALUCH+ wykonano dochody w wysokości 480.943,02 zł (aneks nr 1 z dnia 3 grudnia 2024 r. do umowy nr 9/MG/KPO/2023 o udzielenie dofinansowania);
6) w ramach zadania "Kowary bez barier" realizowanego w ramach projektu grantowego pn.: „Dostępny samorząd 2.0", współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego+ w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 uzyskano dochody w wysokości 280.000,00 zł.

4. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wykonano w kwocie 1.278.513,00 zł na realizację w roku 2025 zadania "Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi nr 115857D w Kowarach.

5. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania "Odbudowa drogi na ul. Kopernika w Kowarach" związanego z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 roku w wyniosła 400.641,14 zł.

6. Dotacja celowa z budżetu Województwa Dolnośląskiego przyznana gminom wyłonionym w ramach konkursu pn. "Dolnośląski Fundusz Pomocy Rozwojowej 2025" na realizację zadania "Odbudowa muru oporowego przy ul. Sanatoryjnej w Kowarach" w wysokości 164.363,00 zł.

7. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 - w wysokości 1.141.932,00 zł.

8. Wsparcie finansowe ze środków Funduszu Dopłat otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego w oparciu o umowę nr BSK/24/25/00004431 na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą "Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach" w kwocie 24.751.913,94 zł.

9. D z tytułu środków otrzymanych na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie" - Dotacja na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie" w ramach umowy o dofinansowanie nr 1780/D/CM/JG/2024 zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, dofinansowanie kosztów do wymiany źródeł ciepła i poprawy efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy Miejskiej Kowary w wysokości 80 949,67 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku wyniosły 79 647 661,68 zł, a ich realizacja wyniosła 94,22% planu wynoszącego 84 537 741,94 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

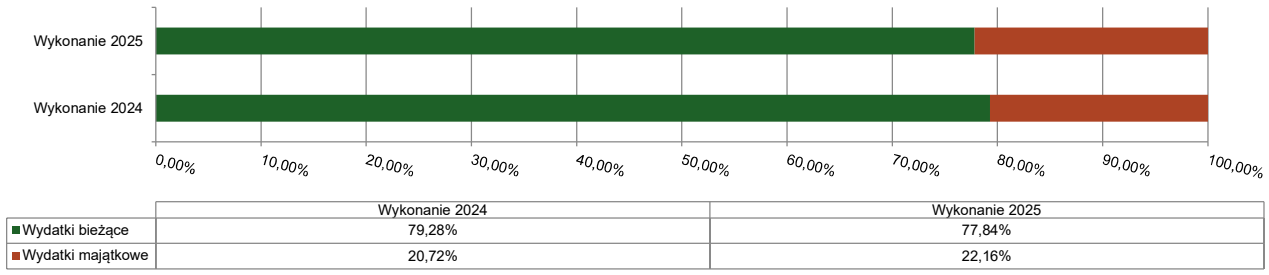
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary.

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	60 619 232,90	65 628 457,19	61 994 992,31	94,46%	77,84%
Wydatki majątkowe	17 247 665,29	18 909 284,75	17 652 669,37	93,35%	22,16%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	**77 866 898,19**	**84 537 741,94**	**79 647 661,68**	**94,22%**	**100,00%**

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary 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	21 931 333,57	21 400 011,17	20 718 366,01	96,81%	26,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 091 675,85	10 440 944,03	9 683 596,37	92,75%	12,16%
750	Administracja publiczna	9 589 053,35	10 066 763,38	9 585 884,74	95,22%	12,04%
852	Pomoc społeczna	8 679 396,92	9 289 737,20	8 823 688,20	94,98%	11,08%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 074 700,00	8 727 214,12	8 580 413,18	98,32%	10,77%
855	Rodzina	7 302 599,02	8 095 257,11	8 039 331,99	99,31%	10,09%
600	Transport i łączność	3 440 837,05	5 554 619,67	4 866 725,52	87,62%	6,11%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 366 059,61	4 541 940,10	4 140 979,86	91,17%	5,20%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 415 134,00	1 363 584,00	1 339 626,52	98,24%	1,68%
752	Obrona narodowa	0,00	1 272 300,00	1 191 737,03	93,67%	1,50%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	839 160,00	850 579,00	815 976,92	95,93%	1,02%
710	Działalność usługowa	722 000,00	724 000,00	598 971,16	82,73%	0,75%
926	Kultura fizyczna	401 500,00	490 870,00	431 054,49	87,81%	0,54%
851	Ochrona zdrowia	370 000,00	380 128,73	348 919,21	91,79%	0,44%
010	Rolnictwo i łowiectwo	150 265,00	225 733,26	225 716,58	99,99%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 050,00	127 417,00	126 663,90	99,41%	0,16%
757	Obsługa długu publicznego	139 530,00	82 730,00	82 730,00	100,00%	0,10%
630	Turystyka	70 000,00	70 000,00	44 780,00	63,97%	0,06%
755	Wymiar sprawiedliwości	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 270 467,00	831 413,17	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 636,82	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	**77 866 898,19**	**84 537 741,94**	**79 647 661,68**	**94,22%**	**100,00%**

Wykres 22: Struktura wydatków ogółem Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

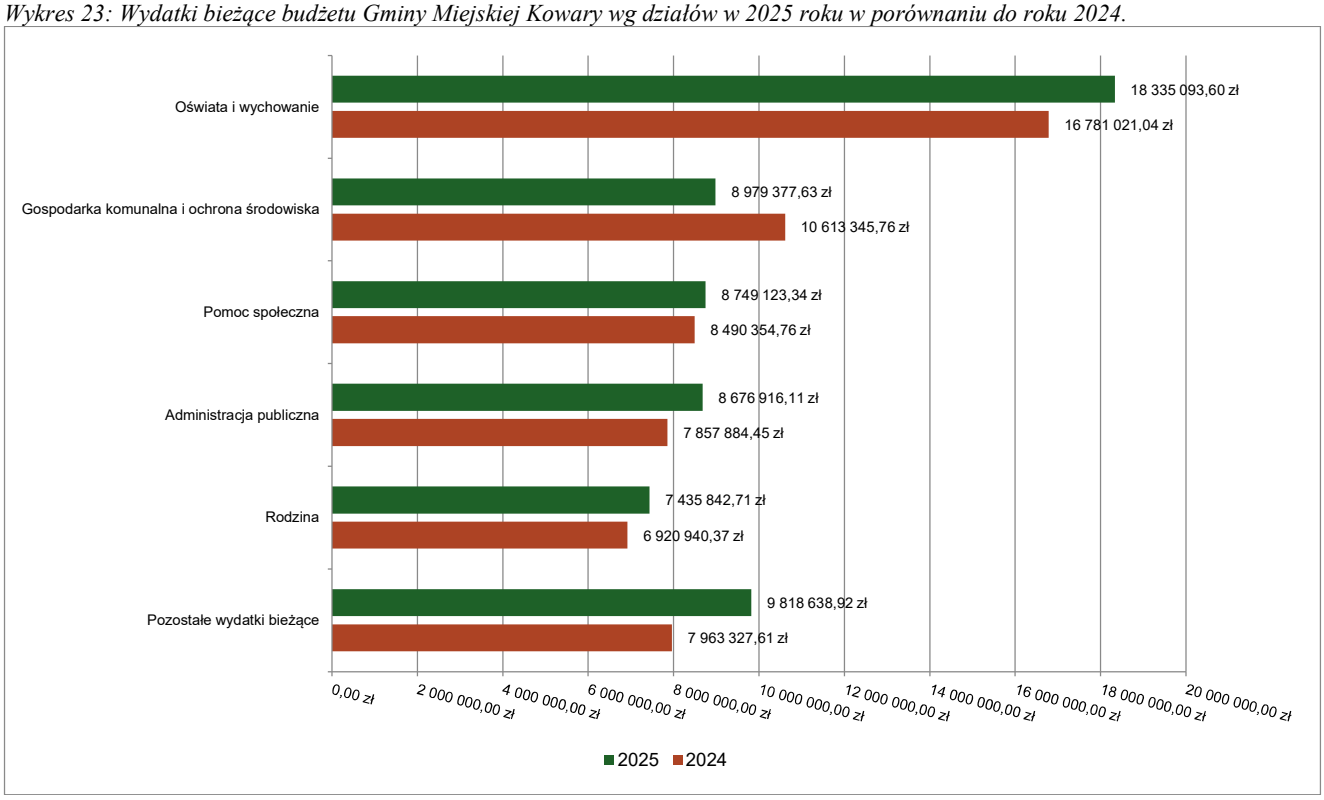
W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 61 994 992,31 zł, tj. w 94,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 65 628 457,19 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary według działów klasyfikacji budżetowej.

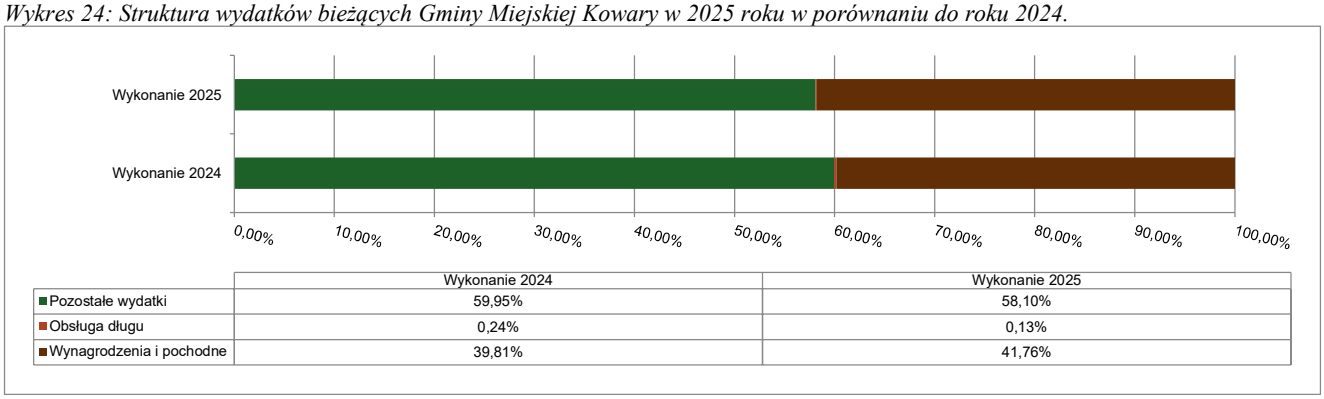
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	18 722 681,95	18 783 897,19	18 335 093,60	97,61%	29,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 250 834,39	9 684 411,20	8 979 377,63	92,72%	14,48%
852	Pomoc społeczna	8 366 666,14	9 133 098,40	8 749 123,34	95,80%	14,11%
750	Administracja publiczna	8 564 529,36	9 068 893,64	8 676 916,11	95,68%	14,00%
855	Rodzina	6 091 130,00	7 491 767,83	7 435 842,71	99,25%	11,99%
600	Transport i łączność	1 497 525,42	3 572 214,17	3 315 548,88	92,81%	5,35%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 979 922,82	1 908 827,48	1 735 388,93	90,91%	2,80%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 415 134,00	1 348 584,00	1 324 626,52	98,22%	2,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	839 160,00	850 579,00	815 976,92	95,93%	1,32%
700	Gospodarka mieszkaniowa	954 700,00	839 092,12	755 957,30	90,09%	1,22%
710	Działalność usługowa	722 000,00	724 000,00	598 971,16	82,73%	0,97%
926	Kultura fizyczna	401 500,00	450 870,00	391 054,49	86,73%	0,63%
851	Ochrona zdrowia	370 000,00	380 128,73	348 919,21	91,79%	0,56%
010	Rolnictwo i łowiectwo	150 265,00	225 733,26	225 716,58	99,99%	0,36%

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 %)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 050,00	127 417,00	126 663,90	99,41%	0,20%
757	Obsługa długu publicznego	139 530,00	82 730,00	82 730,00	100,00%	0,13%
752	Obrona narodowa	0,00	52 300,00	49 805,03	95,23%	0,08%
630	Turystyka	70 000,00	70 000,00	44 780,00	63,97%	0,07%
755	Wymiar sprawiedliwości	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 070 467,00	831 413,17	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 636,82	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	**60 619 232,90**	**65 628 457,19**	**61 994 992,31**	**94,46%**	**100,00%**

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



Wykres 24: Struktura wydatków bieżących Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



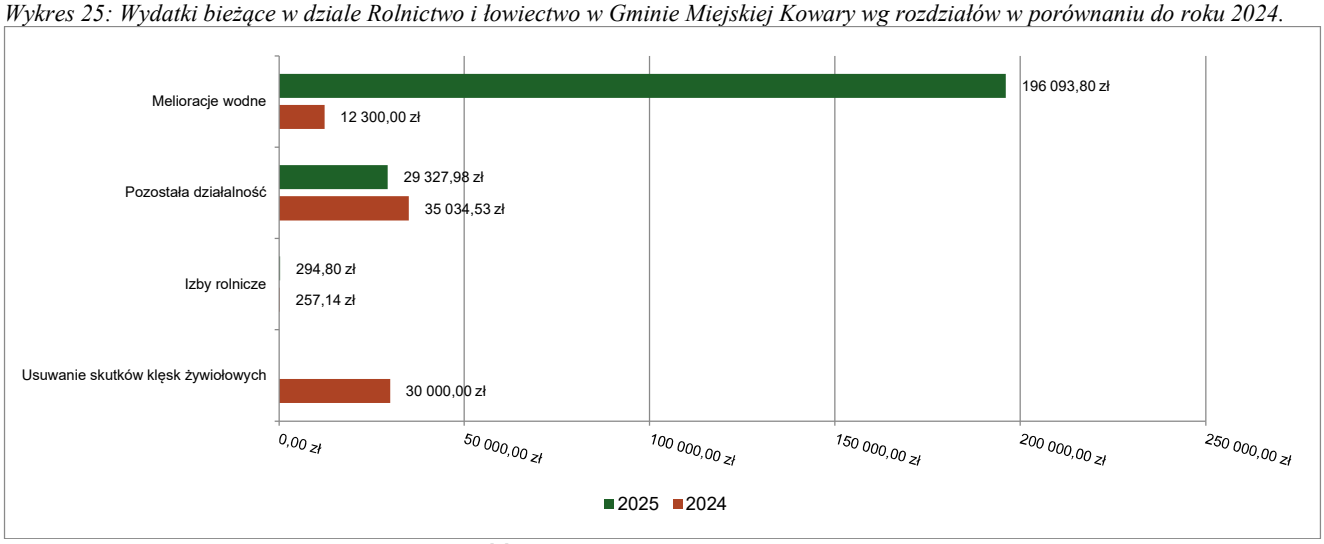
DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 225 733,26 zł, zaś zrealizowane w kwocie 225 716,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 196 093,80 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 196 110,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 106 119,30 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 89 974,50 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 294,80 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 295,06 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 294,80 zł.

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 29 327,98 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 29 327,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 28 752,93 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 575,05 zł.

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

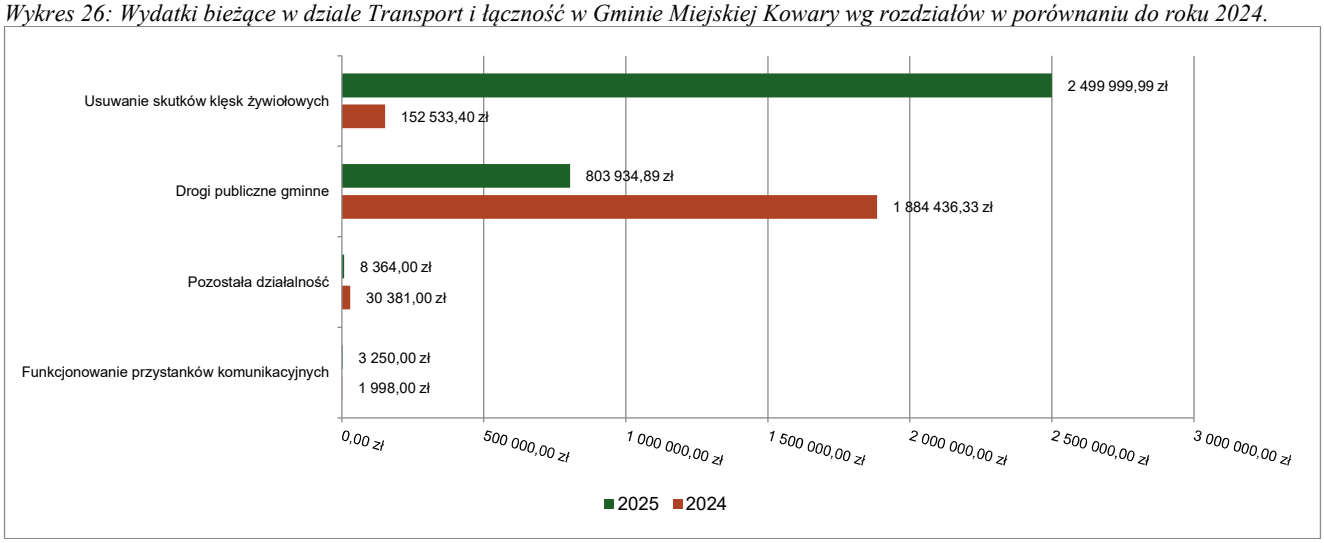


1.1.1. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 572 214,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 315 548,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 803 934,89 zł, co stanowi 78,51% planu rocznego wynoszącego 1 023 928,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług remontowych w kwocie 681 083,80 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 122 273,61 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 577,48 zł.
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 3 250,00 zł, co stanowi 32,50% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług remontowych w kwocie 3 250,00 zł;
- w rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 2 499 999,99 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 2 501 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zadanie „Remont drogi ul. Podgórze w Kowarach" w kwocie 2 499 999,99 zł na które Gmina pozyskała finansowanie.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 364,00 zł, co stanowi 22,57% planu rocznego wynoszącego 37 055,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 8 364,00 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



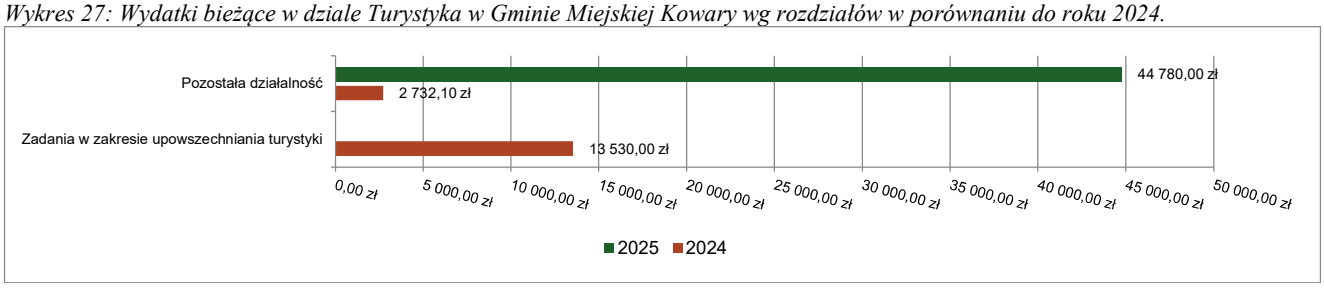
DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 70 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 44 780,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 63,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 44 780,00 zł, co stanowi 63,97% planu rocznego wynoszącego 70 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług remontowych w kwocie 44 280,00 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 500,00 zł;

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

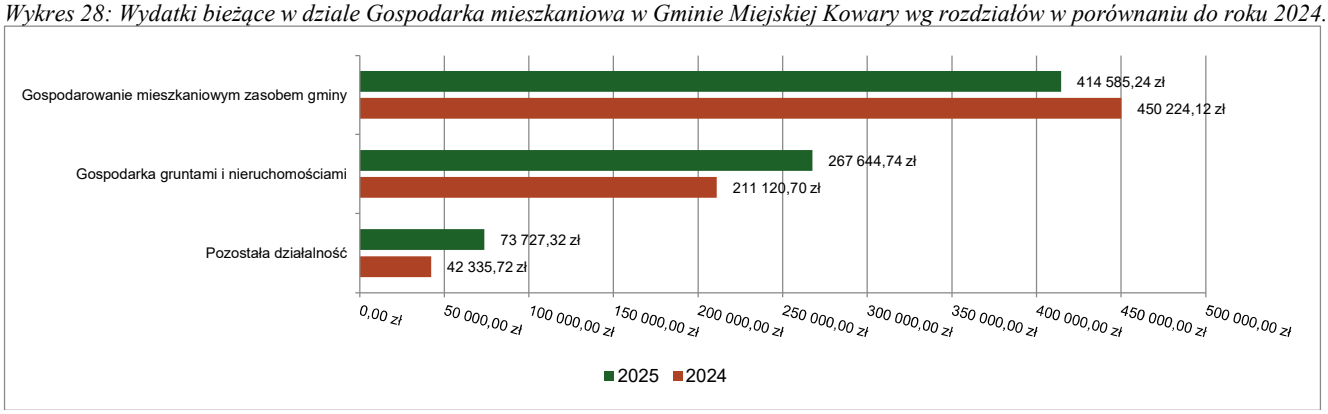


DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 839 092,12 zł, zaś zrealizowane w kwocie 755 957,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 267 644,74 zł, co stanowi 80,25% planu rocznego wynoszącego 333 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - podatek od nieruchomości w kwocie 138 547,00 zł;
  - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 85 010,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 26 905,82 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 8 362,54 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 5 483,22 zł;
  - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 2 938,16 zł;
  - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 398,00 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 414 585,24 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 417 078,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 412 800,00 zł;
  - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 939,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 639,84 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 206,40 zł.
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 73 727,32 zł, co stanowi 83,29% planu rocznego wynoszącego 88 514,12 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 33 860,59 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 001,49 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 17 968,77 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 468,21 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 252,21 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 121,05 zł;
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat w kwocie 55,00 zł.
-

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



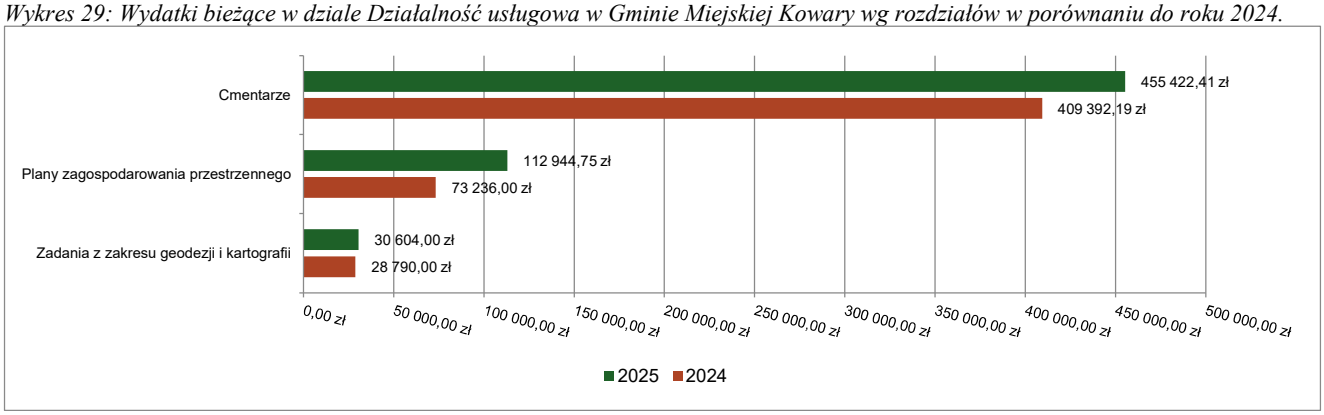
DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 724 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 598 971,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 112 944,75 zł, co stanowi 54,35% planu rocznego wynoszącego 207 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 112 944,75 zł;
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 30 604,00 zł, co stanowi 61,21% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 30 604,00 zł.
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 455 422,41 zł, co stanowi 97,69% planu rocznego wynoszącego 466 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 380 546,20 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 69 329,92 zł;
- zakup energii w kwocie 5 428,83 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 117,46 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

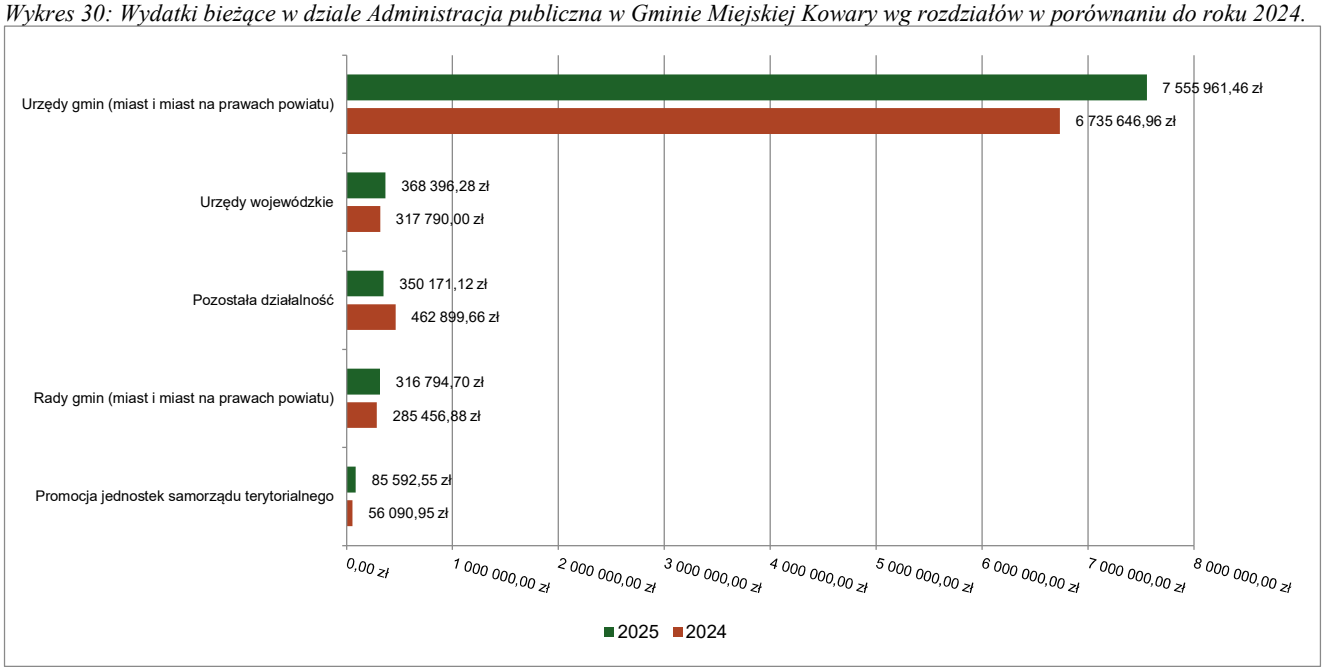
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 068 893,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 676 916,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 368 396,28 zł, co stanowi 98,59% planu rocznego wynoszącego 373 677,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 277 480,37 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 50 545,28 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 060,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 929,42 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 313,21 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 389,20 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 678,80 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 316 794,70 zł, co stanowi 99,00% planu rocznego wynoszącego 320 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 268 179,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 33 879,01 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 736,69 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 7 555 961,46 zł, co stanowi 96,51% planu rocznego wynoszącego 7 829 105,96 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 878 465,23 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 842 379,77 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 541 972,22 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 316 845,87 zł;
  - zakup energii w kwocie 257 158,33 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 216 806,50 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 147 153,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 85 328,74 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 56 347,96 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 41 182,71 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 34 998,08 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 29 073,28 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 28 182,34 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 26 026,28 zł;
  - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 14 767,00 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14 195,12 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 8 529,62 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 984,00 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 857,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 259,08 zł;
  - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 945,99 zł;
  - pozostałe odsetki w kwocie 353,34 zł;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 150,00 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 85 592,55 zł, co stanowi 63,12% planu rocznego wynoszącego 135 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 69 286,94 zł;
- dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 6 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 705,61 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 4 600,00 zł.

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 350 171,12 zł, co stanowi 85,30% planu rocznego wynoszącego 410 510,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 143 134,03 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 71 081,93 zł;
  - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 42 692,64 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 26 498,08 zł;
  - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 18 949,21 zł;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 17 387,90 zł;
  - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 13 650,00 zł;
  - pozostałe odsetki w kwocie 8 391,62 zł;
  - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 5 175,80 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 1 592,59 zł;
  - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 909,07 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 708,25 zł;

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



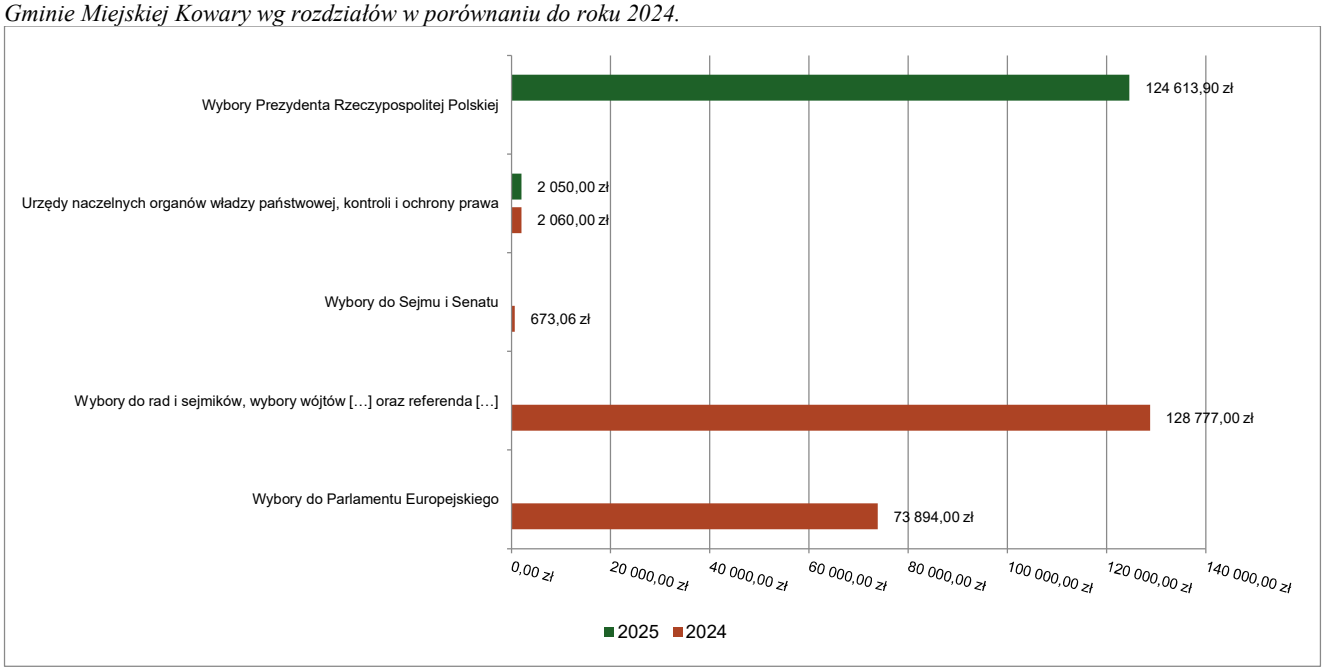
DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 127 417,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 126 663,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 050,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 752,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 298,00 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 124 613,90 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 125 367,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 72 975,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 33 037,50 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 977,69 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 593,28 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 932,83 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 735,89 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 307,32 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 54,39 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

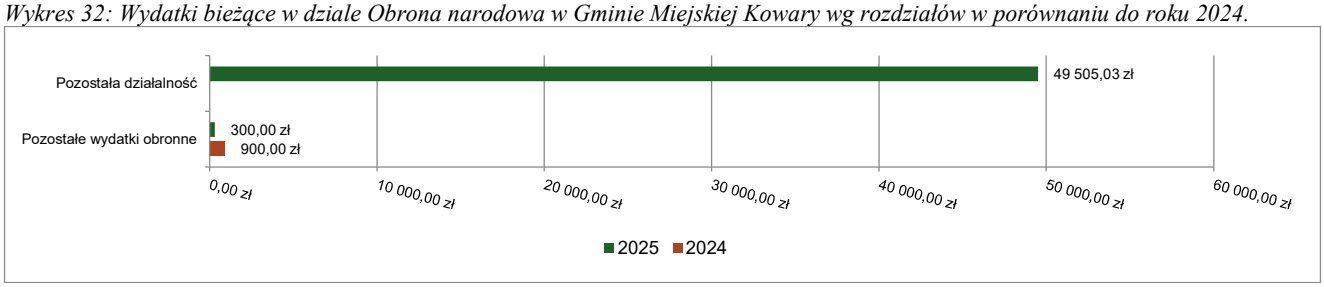


DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 52 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 49 805,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,23%. 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 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 49 505,03 zł, co stanowi 95,20% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została w całości wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

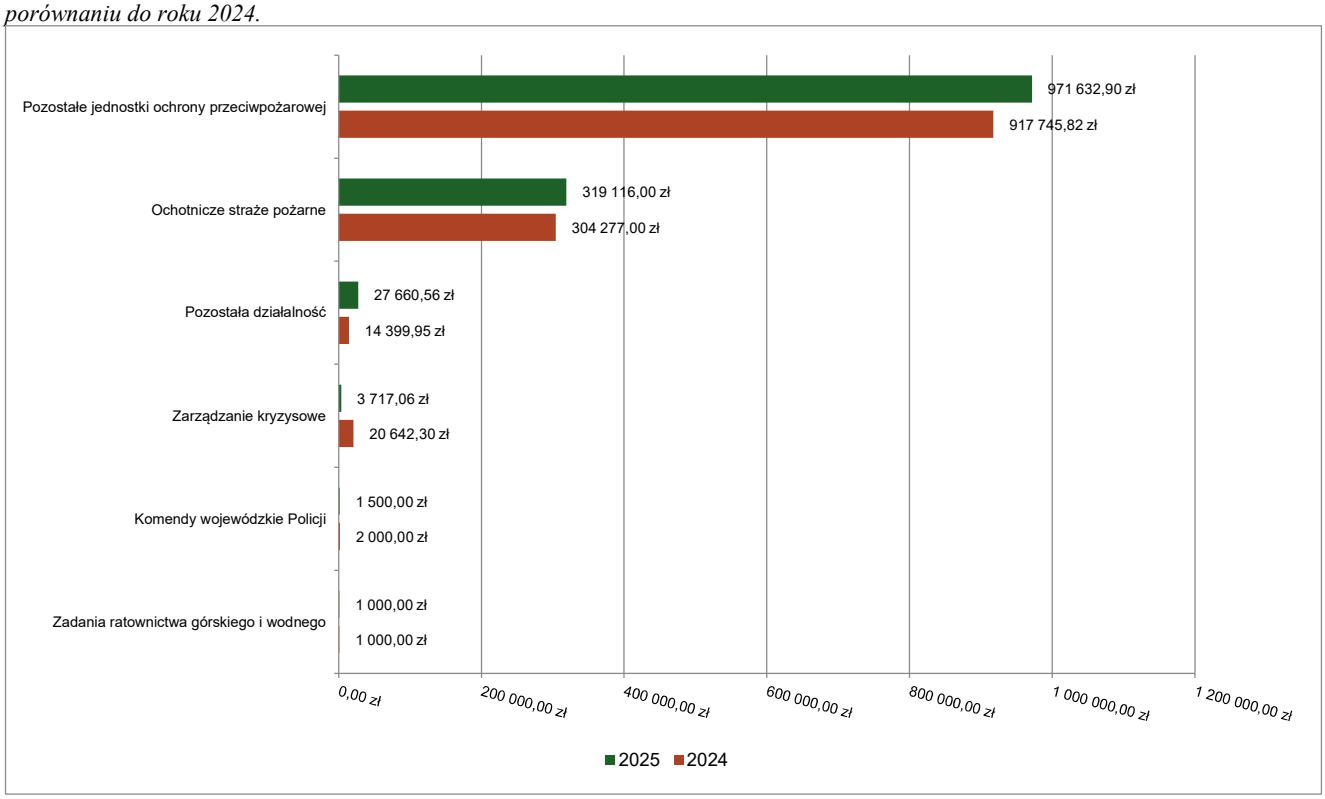
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 348 584,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 324 626,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji wydatkowano kwotę 1 500,00 zł, co stanowi 75,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie.
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 319 116,00 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 319 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 315 000,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 4 116,00 zł.
- w rozdziale 75413 Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej wydatkowano kwotę 971 632,90 zł, co stanowi 97,94% planu rocznego wynoszącego 992 084,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 595 098,11 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 102 127,13 zł;

- zakup energii w kwocie 65 879,89 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 680,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 40 782,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 33 211,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 29 490,66 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 379,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 300,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 10 175,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 656,11 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 449,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 728,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 468,20 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 458,80 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 400,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 350,00 zł;
- w rozdziale 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego wydatkowano kwotę 1 000,00 zł, co stanowi 66,67% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 3 717,06 zł, co stanowi 76,83% planu rocznego wynoszącego 4 838,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług;

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 27 660,56 zł, co stanowi 96,51% planu rocznego wynoszącego 28 662,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 16 501,68 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 10 658,88 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

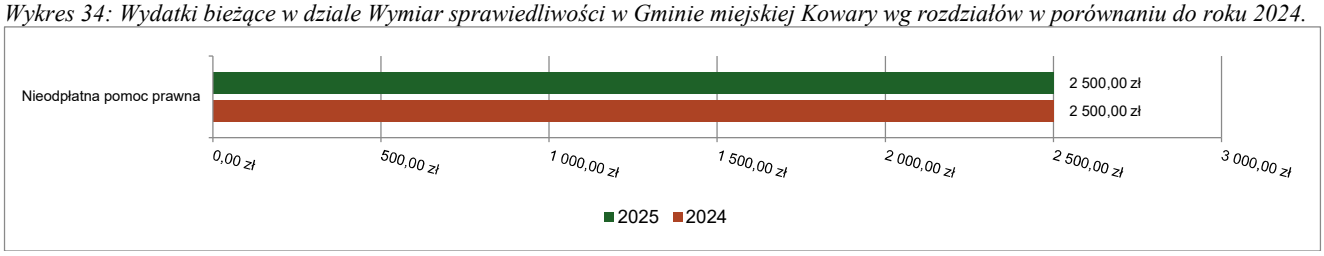


DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75515 Nieodpłatna pomoc prawna wydatkowano kwotę 2 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
  - zakup energii w kwocie 1 000,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 400,00 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 100,00 zł.

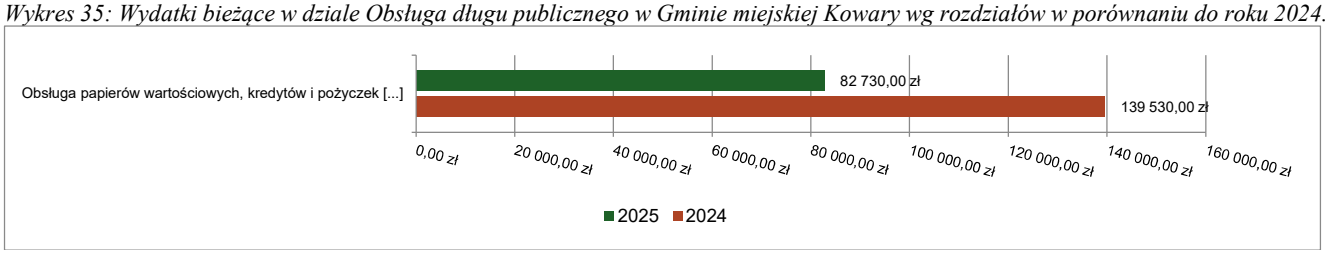
Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Wymiar sprawiedliwości w Gminie miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 82 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 82 730,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 831 413,17 zł i są to niewykorzystane rezerwy na:
1. Rezerwa celowa przeznaczona na realizację zdań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 180.000,00 zł.
2. Rezerwa celowa na wypłatę odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy w wysokości 466.574,00 zł.
3. Rezerwa celowa na wypłatę 0,2% funduszu nagród organu prowadzącego z okazji Dnia Edukacji Narodowej w wysokości 22.072,00 zł.
4. Rezerwę celowa na realizację Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce w wysokości 70.842,17 zł.
5. Rezerwa celowa na współfinansowanie zadań z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 30.916,00 zł.
6. Rezerwa ogólna w wysokości 61.009,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 783 897,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 335 093,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,61%. Środki te przeznaczono następująco:

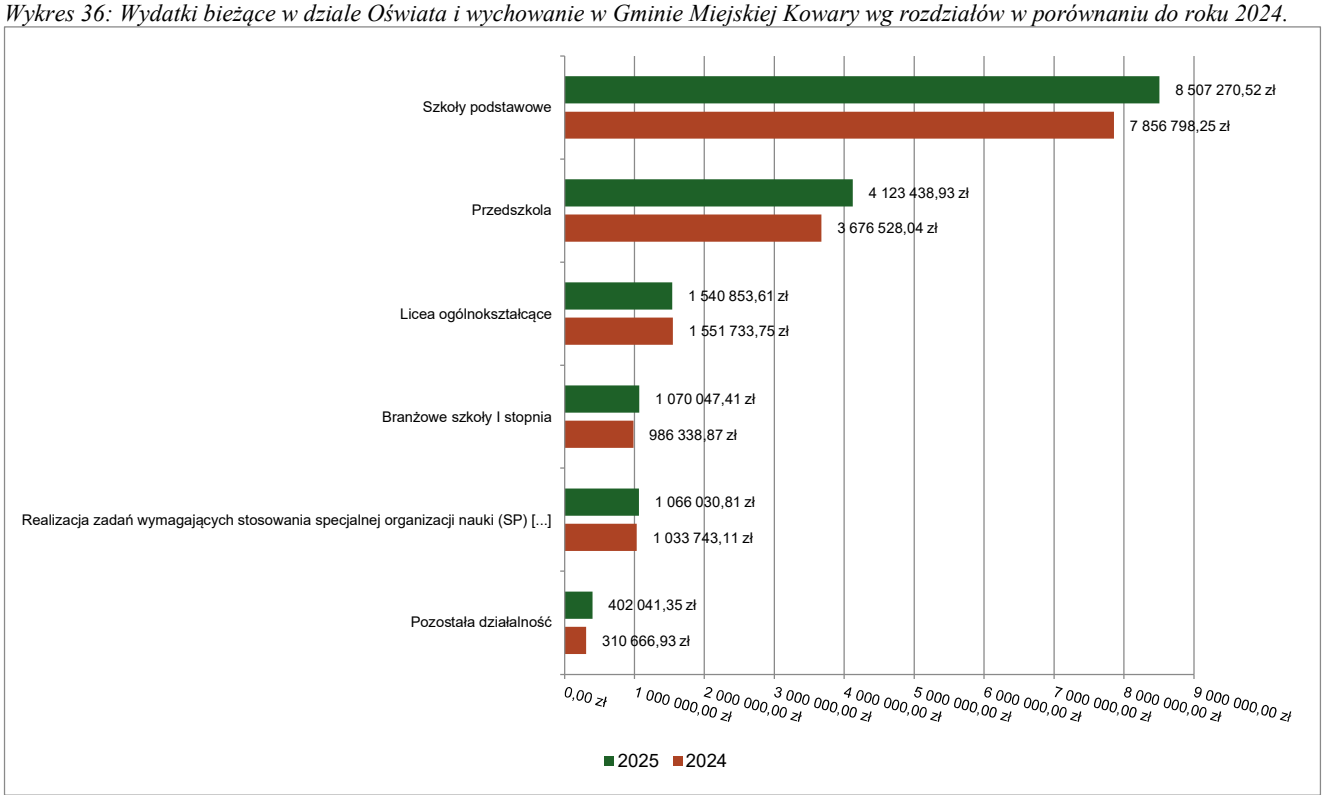
- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 507 270,52 zł, co stanowi 98,71% planu rocznego wynoszącego 8 618 223,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 385 517,90 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 996 922,94 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 958 272,19 zł;
  - zakup energii w kwocie 378 803,80 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 360 091,05 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 347 636,49 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 296 239,00 zł;
  - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 221 370,00 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 122 656,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 75 512,44 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 71 901,27 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 70 150,74 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 68 277,36 zł;
  - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 42 902,00 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 30 630,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 29 302,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18 211,33 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 9 056,50 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 227,38 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 928,43 zł;

    - różne opłaty i składki w kwocie 5 570,30 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 784,20 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 307,20 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 298 924,61 zł, co stanowi 99,72% planu rocznego wynoszącego 299 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 216 380,00 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 39 582,47 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 940,00 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 15 849,93 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 513,00 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 659,21 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 123 438,93 zł, co stanowi 97,97% planu rocznego wynoszącego 4 208 902,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 455 117,46 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 945 955,57 zł;
    - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 490 784,26 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 421 112,55 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 167 394,11 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 116 642,00 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 107 525,79 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 102 361,36 zł;
    - zakup energii w kwocie 94 970,74 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 65 250,97 zł;
    - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 38 031,00 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 37 094,26 zł;
    - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 800,00 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 16 040,57 zł;
    - zakup usług remontowych w kwocie 12 860,00 zł;
    - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 160,00 zł;
    - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 369,00 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 293,80 zł;
    - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 531,19 zł;
    - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 829,75 zł;
    - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 702,50 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 378,35 zł;
    - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 233,70 zł;
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 399 966,26 zł, co stanowi 97,60% planu rocznego wynoszącego 409 784,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 298 837,07 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 54 129,07 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 22 213,19 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 20 620,00 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 161,90 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 000,00 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5,03 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 279 973,42 zł, co stanowi 88,32% planu rocznego wynoszącego 317 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup usług pozostałych w kwocie 279 973,42 zł.
- w rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia wydatkowano kwotę 1 070 047,41 zł, co stanowi 96,20% planu rocznego wynoszącego 1 112 294,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 406 062,42 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 212 691,07 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 111 752,99 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 107 402,34 zł;
    - zakup energii w kwocie 97 013,91 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 29 473,07 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 28 691,00 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 138,25 zł;
    - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 12 440,00 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 806,57 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 638,11 zł;
    - zakup usług remontowych w kwocie 6 321,00 zł;

    - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 5 600,00 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 487,22 zł;
    - różne opłaty i składki w kwocie 4 049,37 zł;
    - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 760,00 zł;
    - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 411,00 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 121,94 zł;
    - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 924,01 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 680,00 zł;
    - zakup usług zdrowotnych w kwocie 396,50 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 186,64 zł;
- w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące wydatkowano kwotę 1 540 853,61 zł, co stanowi 93,61% planu rocznego wynoszącego 1 646 099,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 679 334,94 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 272 053,07 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 169 064,67 zł;
    - zakup energii w kwocie 114 926,63 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 62 630,27 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 56 842,97 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 51 006,00 zł;
    - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 40 923,00 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 20 066,99 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 809,20 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 412,76 zł;
    - zakup usług remontowych w kwocie 9 363,00 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 959,05 zł;
    - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 932,00 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 7 460,76 zł;
    - różne opłaty i składki w kwocie 3 413,60 zł;
    - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 760,00 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 030,00 zł;
    - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 921,69 zł;
    - zakup usług zdrowotnych w kwocie 553,50 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 389,51 zł;
- w rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 100 330,64 zł, co stanowi 87,66% planu rocznego wynoszącego 114 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 70 820,84 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 28 453,00 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 056,80 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 114 793,28 zł, co stanowi 89,26% planu rocznego wynoszącego 128 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup usług pozostałych w kwocie 106 276,50 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 516,78 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 167 049,88 zł, co stanowi 97,38% planu rocznego wynoszącego 171 543,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 74 528,54 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 52 427,76 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 984,87 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 592,00 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 802,55 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 112,13 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 532,03 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 70,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 066 030,81 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 1 070 159,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 781 626,87 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 142 595,90 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 48 469,01 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 43 800,00 zł;

    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 315,90 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 17 328,92 zł;
    - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 500,00 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 3 350,00 zł;
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 000,00 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 618,09 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 226,12 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 200,00 zł.
- w rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych wydatkowano kwotę 172 017,81 zł, co stanowi 99,46% planu rocznego wynoszącego 172 960,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 143 887,75 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 24 604,81 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 525,25 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 63 095,07 zł, co stanowi 99,78% planu rocznego wynoszącego 63 231,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 39 185,98 zł;
    - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 19 712,67 zł;
    - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 607,44 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 588,98 zł.
- w rozdziale 80178 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 29 260,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 29 260,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup usług remontowych w kwocie 29 260,00 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 402 041,35 zł, co stanowi 95,35% planu rocznego wynoszącego 421 640,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 219 544,00 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 85 662,00 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 70 273,51 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 045,13 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 529,72 zł;
    - zakup energii w kwocie 5 092,74 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 823,00 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 071,25 zł;

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

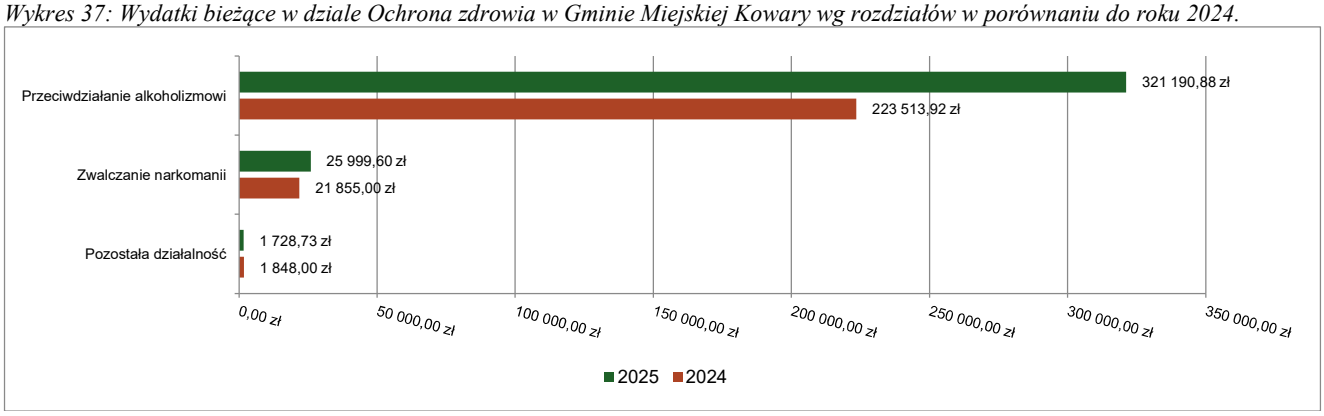
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 380 128,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 348 919,21 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,79%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 25 999,60 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 22 306,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 693,60 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 321 190,88 zł, co stanowi 91,14% planu rocznego wynoszącego 352 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 233 339,45 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 54 560,00 zł;
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 13 197,57 zł;
- zakup energii w kwocie 9 775,63 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 782,50 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 355,34 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 800,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 648,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 464,79 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 267,60 zł;

Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary została omówiona szczegółowo w dalszej części opracowania.

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 728,73 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 728,73 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 728,73 zł. W roku 2025r. Dyrektor Ośrodka, działając z upoważnienia Burmistrza Kowar wydał 23 decyzje potwierdzające prawo do świadczeń opieki zdrowotnej 17 osobom nieobjętym ubezpieczeniem zdrowotnym, a uprawnionym do otrzymania tej formy pomocy, zgodnie z ww. ustawą.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 133 098,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 749 123,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,80%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 547 443,54 zł, co stanowi 99,32% planu rocznego wynoszącego 1 558 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 547 443,54 zł.

W całości były to wydatki bieżące Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej w Kowarach (MOPS) związane z pokrywaniem kosztów pobytu w domach pomocy społecznej – pokryto koszty pobytu w DPS 24 osobom, do DPS skierowano 13 osoby, umieszczono 9 osoby. Na umieszczenie w DPS aktualnie oczekuje 4 osoby.

- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 5 957,71 zł, co stanowi 99,30% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 764,93 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 649,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 476,03 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 67,75 zł.

W całości były to wydatki bieżące Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej w Kowarach (MOPS) związane z pokrywaniem kosztów pobytu w domach pomocy społecznej – pokryto koszty pobytu w DPS 24 osobom, do DPS skierowano 13 osoby, umieszczono 9 osoby. Na umieszczenie w DPS aktualnie oczekuje 4 osoby.

- 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 83 199,14 zł, co stanowi 97,31% planu rocznego wynoszącego 85 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 83 127,77 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 71,37 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 492 511,67 zł, co stanowi 95,26% planu rocznego wynoszącego 517 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 489 996,09 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 2 515,58 zł.

W ramach powyższych wydatków na podstawie przepisów ustawy o pomocy społecznej świadczeniami objęto:

- **zasiłki okresowe** – 115 rodzin – największą grupę uprawnionych (92,17%) stanowiły osoby i rodziny wymagające pomocy w związku z brakiem możliwości podjęcia zatrudnienia z powodu bezrobocia (106 rodziny)
- **zasiłki celowe** – 9 osobom pomoc zabezpieczyła potrzeby w zakresie częściowego pokrycia leków, środków czystości i higieny osobistej, odzieży i obuwia.

Ponadto pokryto koszty pogrzebu 4 osobom (koszt – 11 200 zł).

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 510 587,87 zł, co stanowi 99,22% planu rocznego wynoszącego 514 593,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 509 443,67 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 144,20 zł.

Wydatki bieżące na dodatki mieszkaniowe: na podstawie przepisów ustawy o dodatkach mieszkaniowych pomocą objęto 150 rodzin, w tym:

- Lokatorzy mieszkań komunalnych –80 rodzin - koszt wypłaconych dodatków – 253 581,29 zł.
- Lokatorzy mieszkań spółdzielczych – 9 rodzin - koszt wypłaconych dodatków – 25 959,74 zł.
- Lokatorzy mieszkań innych, w tym wspólnoty mieszkaniowe – 61 rodzin – koszt wypłaconych dodatków – 191 762,51 zł.

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 972 205,58 zł, co stanowi 96,74% planu rocznego wynoszącego 1 005 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - świadczenia społeczne w kwocie 971 495,74 zł;
    - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 709,84 zł.

Wydatki bieżące MOPS obejmujące zasiłki stałe – 87 osób, w tym 82 osobom opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 302 482,62 zł, co stanowi 98,15% planu rocznego wynoszącego 2 345 780,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 401 905,11 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 246 863,97 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 244 191,81 zł;
    - zakup energii w kwocie 111 833,06 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 82 181,00 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 68 358,69 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 37 990,74 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 23 242,23 zł;
    - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 17 915,03 zł;
    - podatek od nieruchomości w kwocie 13 785,00 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 10 611,82 zł;
    - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 700,73 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 7 884,58 zł;
    - świadczenia społeczne w kwocie 7 200,00 zł;
    - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 068,83 zł;
    - zakup usług remontowych w kwocie 5 000,00 zł;
    - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 230,00 zł;
    - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 520,02 zł;
    - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 000,00 zł;
    - różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł.

- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 24 436,96 zł, co stanowi 76,77% planu rocznego wynoszącego 31 830,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 17 412,08 zł;
    - zakup energii w kwocie 6 900,24 zł;
    - zakup usług pozostałych w kwocie 124,64 zł;

Celem zmniejszenia kosztów utrzymania mieszkania treningowego Gmina Miejska Kowary podpisała porozumienia z Gminą Wleń, Gminą Janowice Wielkie, Gminą Karpacz oraz Gminą Piechowice w sprawie prowadzenia mieszkania treningowego. Gminy partycypują w kosztach utrzymania mieszkania chronionego.

- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 1 013 905,94 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 1 043 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - zakup usług pozostałych w kwocie 505 540,00 zł;
    - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 276 201,91 zł;
    - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 146 800,00 zł;
    - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 49 384,20 zł;
    - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 999,04 zł;
    - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 260,00 zł;
    - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 697,16 zł;
    - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 494,63 zł;
    - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 230,00 zł;
    - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 200,00 zł;
    - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 599,00 zł;
    - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł;

Usługi opiekuńcze świadczono 18 osobom. W 2025 r. zrealizowano łącznie 5 103 godzin podstawowych usług opiekuńczych. Wpływy z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 64 663,42 zł i stanowiły 113,44 % planu rocznego. Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób psychicznie chorych objęto 9 osób (dzieci), w 2025r. zrealizowano 4875 godzin usług na kwotę 653 340,00 zł. Wpływy z tytułu odpłatności za usługi specjalistyczne dla gminy wyniosły: 40 162,35 i stanowiły 133,87 % planu rocznego.

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 380 989,49 zł, co stanowi 98,19% planu rocznego wynoszącego 388 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
    - świadczenia społeczne w kwocie 380 870,35 zł;

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 119,14 zł.

Gmina Miejska Kowary realizuje Rządowy Program, w ramach którego ogólna liczba korzystających to 319 osób objętych Programem, a 103 stanowiły dzieci. Pomocą w naturze w postaci gorących posiłków objęto 64 osoby, w tym 53 dzieci. Pomoc realizowana była przez 2 stołówki szkolne przy Szkołach Podstawowych: Nr 1 i Nr 3 w Kowarach, Publicznym Przedszkolu Nr 1 w Kowarach, Zespole Szkół i Placówek Specjalnych w Jeleniej Górze, Ośrodku „Nowa Nadzieja". Pomocy w formie świadczeń pieniężnych na zakup żywności udzielono 172 rodzinom. Łączna kwota wypłat w 2025 r. wyniosła 380 870,35 zł.

- w rozdziale 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 680 808,84 zł, co stanowi 96,66% planu rocznego wynoszącego 704 363,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 677 260,94 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 2 000,60 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 547,30 zł.

Z tytułu usuwania skutków klęsk żywiołowych, jakie nastąpiły w wyniku powodzi we wrześniu 2024, pomoc w 2025 r. uzyskało: 335 rodzin. Wypłacono świadczenia w wysokości 677 260,94 zł. Kwota 1 547,30 zł obejmowała koszty obsługi zadania.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 734 593,98 zł, co stanowi 78,70% planu rocznego wynoszącego 933 431,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na:

1. Wydatki związane z refundacją podatku Vat, z tego wydatki związane z realizacją zadania 2,77 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych związane z refundacją Vat – 138,80 zł.

2. Wydatki związane z Edukacyjnym Klubem Seniora w Kowarach , w tym:
1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 50 839,90 zł z tego:

	Plan po zmianach	Wykonanie w 2025 r.	%
Wynagrodzenia osobowe	45 170,00	39 043,3	86,44
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 802,96	2 802,96	100,00
składki na ubezpieczenia społeczne	8 260,00	7 283,12	88,17
Składki na fundusz pracy	1 180,00	1 036,26	87,82
Wpłaty na PPK pracodawcy	600,00	674,26	112,38
	58 012,96	50 839,9	

2) Pozostałe wydatki związane z Edukacyjnym Klubem Seniora w Kowarach w wysokości 30 973,24 zł.
Powyższe wydatki sfinansowane zostały częściowo dotacją z DUW w kwocie 25.809.97 zł. W roku 2025 Edukacyjny Klub Seniora w Kowarach kontynuował swoją działalność. Zajęcia odbywały się wg harmonogramu zajęć. Uczestnicy brali udział w zajęciach manualnych, zajęciach ogrodniczo- florystycznych, zajęciach kulinarnych i zajęciach języka angielskiego.

3. Prace społecznie użyteczne
Zgodnie z Porozumieniem dnia 10.02.2025 r. w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych, zawartym przez Burmistrz a Miasta Kowary z Powiatem Karkonoskim – Powiatowym Urzędem Pracy, MOPS koordynował oraz prowadził obsługę finansową zadania. W jednostkach organizacyjnych Gminy utworzono 30 miejsc do wykonywania prac, na stanowisku robotnik gospodarczy. Zadanie realizowano od 01.04.2025 r. do 31.10.2025 r. Do wykonywania prac MOPS wskazał łącznie 40 osób bezrobotnych (bez prawa do zasiłku dla bezrobotnych), objętych świadczeniami pomocy społecznej. Z grupy tej do udziału w ww. formie wsparcia przystąpiło (w różnych terminach) 29 osób. Koszt finansowy w 2025 r. opiewał na kwotę 30 792,80 zł.

4. Pobyt osób w schroniskach dla bezdomnych i domach samotnej matki, w tym gotowość 171 764,88 zł. Kwota dopłat do schronienia uiszczona przez podopiecznych w 2025 r. wyniosła 50 824,25 zł.
W zakresie realizacji tego zadania zawarto umowy w sprawie przyjęcia osób bezdomnych do Schroniska dla Bezdomnych ze schroniskami:

1. Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta, Koło Jeleniogórskie im. św. Brata Alberta w Jeleniej Górze,
2. Stowarzyszenie „PRZYSTAŃ" Schronisko dla bezdomnych im. św. Brata Alberta w Leśnej (od 01.01.2021r. na czas nieokreślony),
3. Stowarzyszenie „Antidotum" Schronisko dla bezdomnych w Pomiechówku (od 01.06.2021r. na czas nieokreślony)

Koszt pobytu 11 osób bezdomnych w 2025 r. wyniósł 114 832,40 zł, zaś gotowości przyjęcia osób bezdomnych 18 910,00 zł.

5. Wydatki związane z realizacją Projektu „Pomocna Dłoń dla mieszkańców miasta Kowary" wyniosły w 2025 r. odpowiednio:

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

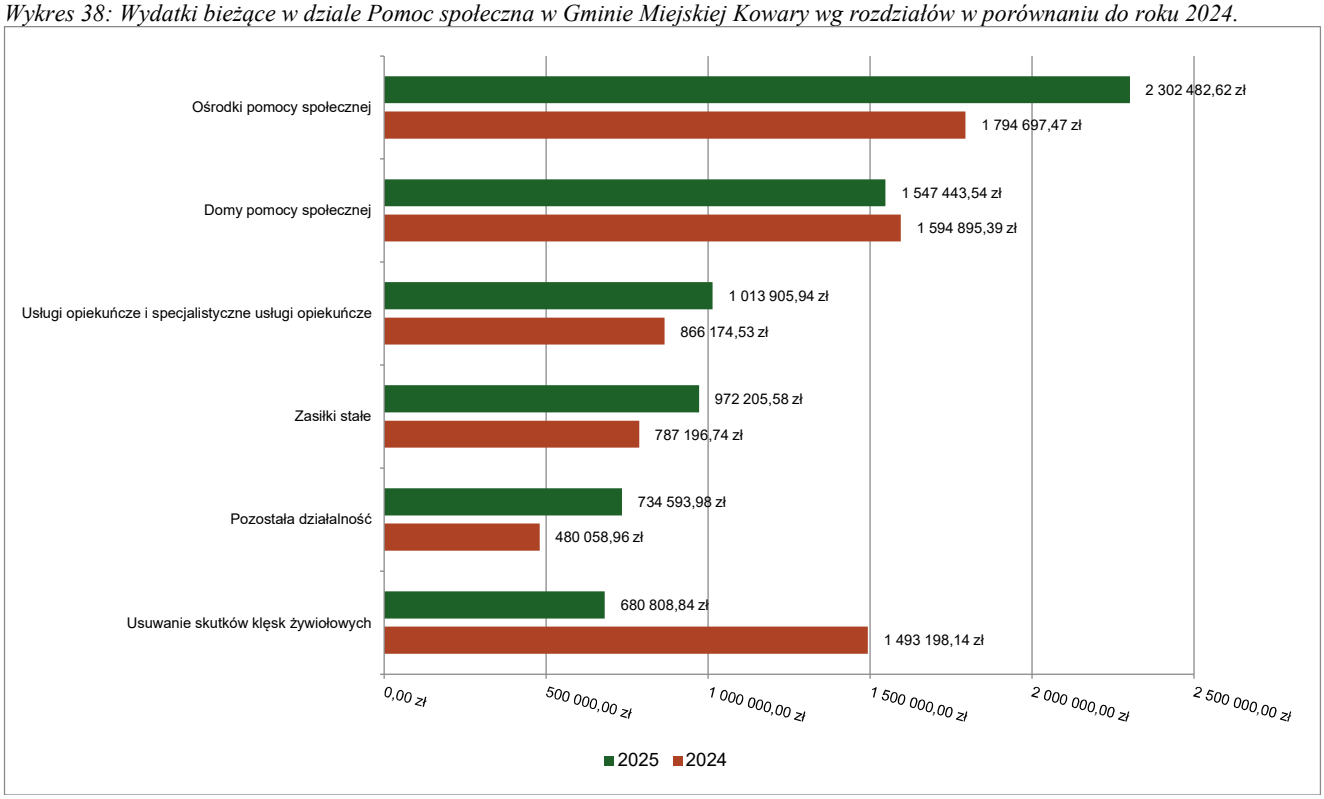
	Plan po zmianach	Wykonanie w 2025 r.	%

Wynagrodzenia osobowe	6 618,2	6 040,98	91,28
Wynagrodzenia bezosobowe	75 648,03	75 648,03	100,00
składki na ubezpieczenia społeczne	14 166,25	10 358,35	73,12
Składki na fundusz pracy	2 015,51	453,26	22,49
	98 447,99	92 500,62	

2) Koszty funkcjonowania Dziennego Domu Pomocy (w tym wyposażenie, catering dla Uczestników, transport dla Uczestników, art. Żywnościowe) – 27 944,86 zł
3) Szkolenie dla kadry opiekuńczej w ramach zadania usługi sąsiedzkie- 3 000,00
4) Budowa drogi dojazdowej do DDP- 69 190,00 zł.

Z racji planów przekształcenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Centrum Usług Społecznych poniesiono koszt sporządzenia diagnozy oraz wniosku o dofinansowanie do takiego działania – 59 532,00 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



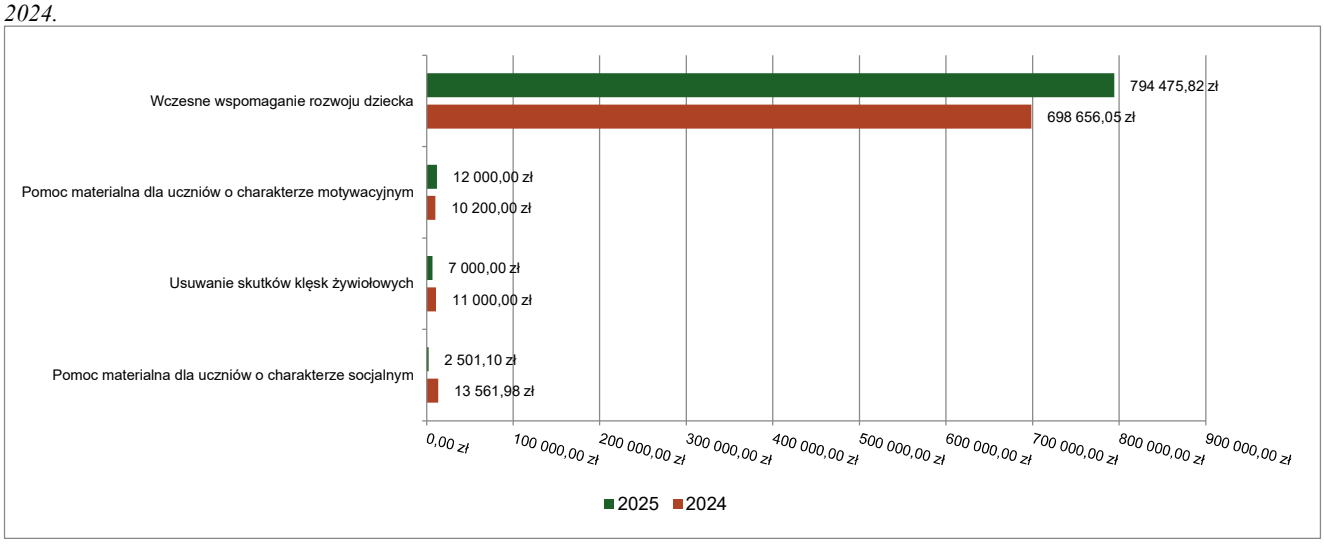
DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 850 579,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 815 976,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 794 475,82 zł, co stanowi 98,91% planu rocznego wynoszącego 803 204,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 493 396,86 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 98 165,14 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 61 845,29 zł;
  - zakup energii w kwocie 56 017,63 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 31 499,00 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 379,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 374,72 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 714,94 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 740,13 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 600,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 2 467,40 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 275,71 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 2 501,10 zł, co stanowi 9,93% planu rocznego wynoszącego 25 175,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - stypendia dla uczniów w kwocie 1 859,07 zł;
  - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 642,03 zł.

- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 78,95% planu rocznego wynoszącego 15 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia dla uczniów.
- w rozdziale 85478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 7 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 491 767,83 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 435 842,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,25%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 0,57 zł, co stanowi 0,03% planu rocznego wynoszącego 2 081,09 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 0,57 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 6 159 392,20 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 6 169 760,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 5 306 929,24 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 599 389,08 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 187 491,88 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 18 190,48 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 17 500,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 080,06 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 880,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 017,11 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 100,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 716,35 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 098,00 zł.

W ramach powyższych wydatków realizowano:

- **Świadczenia rodzinne** - na podstawie przepisów ustawy o świadczeniach rodzinnych pomocą objęto łącznie 456 rodzin, w tym w formie
  - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami – 297 rodzin
  - zasiłki pielęgnacyjne – 306 osoby,
  - świadczenia pielęgnacyjne – 80 rodziny, w tym 45 osobom opłacono składki na ubezpieczenie społeczne i 36 osobom na ubezpieczenie zdrowotne.
  - świadczenie rodzicielskie – 10 osób.
- **Fundusz alimentacyjny** - na podstawie przepisów ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów pomocą w formie świadczeń alimentacyjnych objęto łącznie 61 rodzin. W ramach działań podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych wszczęto postępowanie administracyjne w stosunku do 36 dłużników. W ewidencji Ośrodka pozostaje 499 dłużników alimentacyjnych, w tym 141 dłużników, których wierzyciele zamieszkują i pobierają świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego poza Kowarami. W wyniku postępowań komorniczych wyegzekwowano na rzecz Gminy Kowary od dłużników alimentacyjnych z tytułu wpłaconych zaliczek i świadczeń alimentacyjnych kwotę – 46.698,43 zł.

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 415,00 zł, co stanowi 80,58% planu rocznego wynoszącego 515,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia.

- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 202 952,14 zł, co stanowi 83,51% planu rocznego wynoszącego 243 014,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 154 797,54 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 27 701,68 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 358,03 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 530,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 907,43 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 929,41 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 175,69 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 753,36 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 499,00 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 300,00 zł;

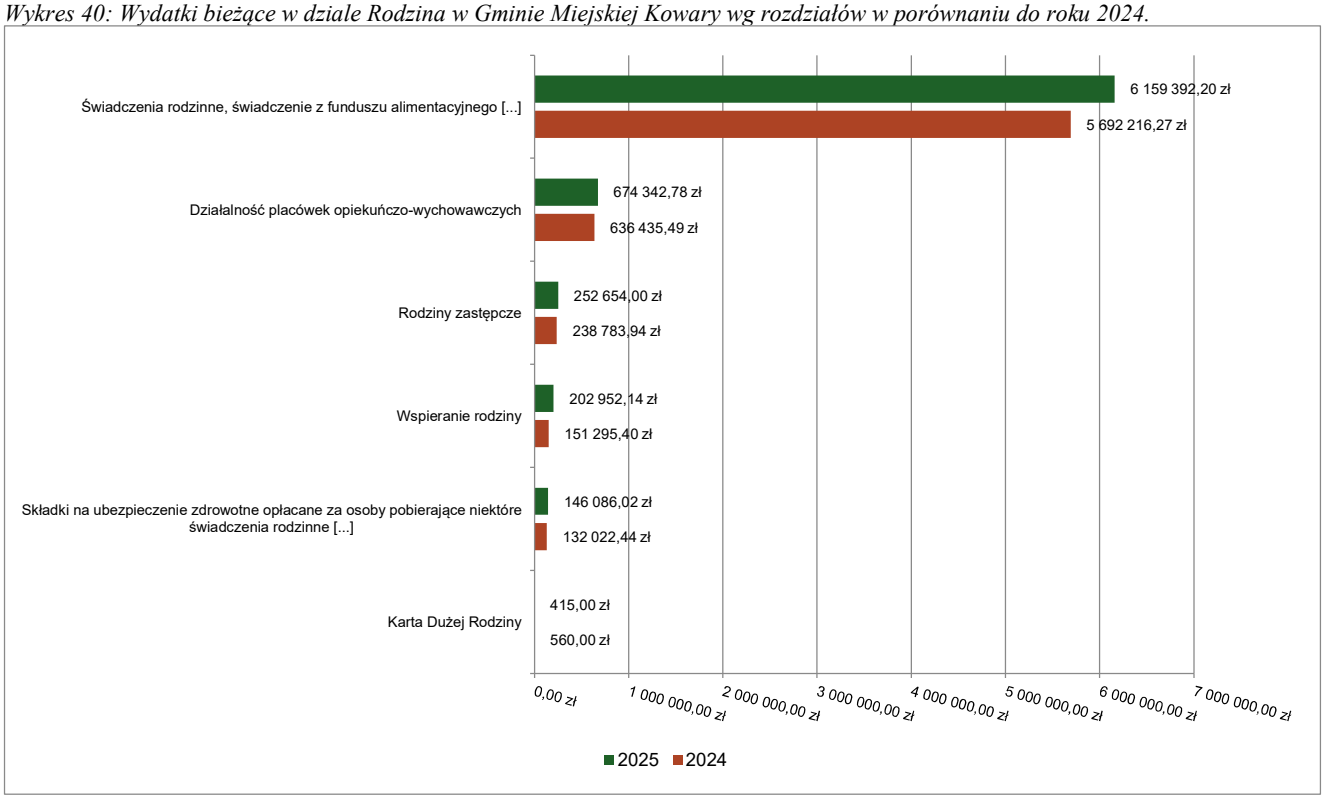
Dwóch asystentów rodziny objęło pomocą 18 kowarskie rodziny, wymagające wsparcia w formie pracy z rodziną i pomocy w opiece i wychowaniu dzieci. W 2025 r. Ośrodek przystąpił do Rządowego Programu pn. „Asystent rodziny w 2025 roku", w wyniku czego pozyskano dofinansowanie na realizację ww. zadania w wysokości 43 288,62 zł. Środki te wydatkowano w roku 2025 w kwocie 43 101,66 zł

- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 252 654,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 252 654,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W 2025 r. poniesiono wydatki na opiekę i wychowanie 30 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych.

- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 674 342,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 674 342,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opiekę i wychowanie 24 dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 146 086,02 zł, co stanowi 97,78% planu rocznego wynoszącego 149 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

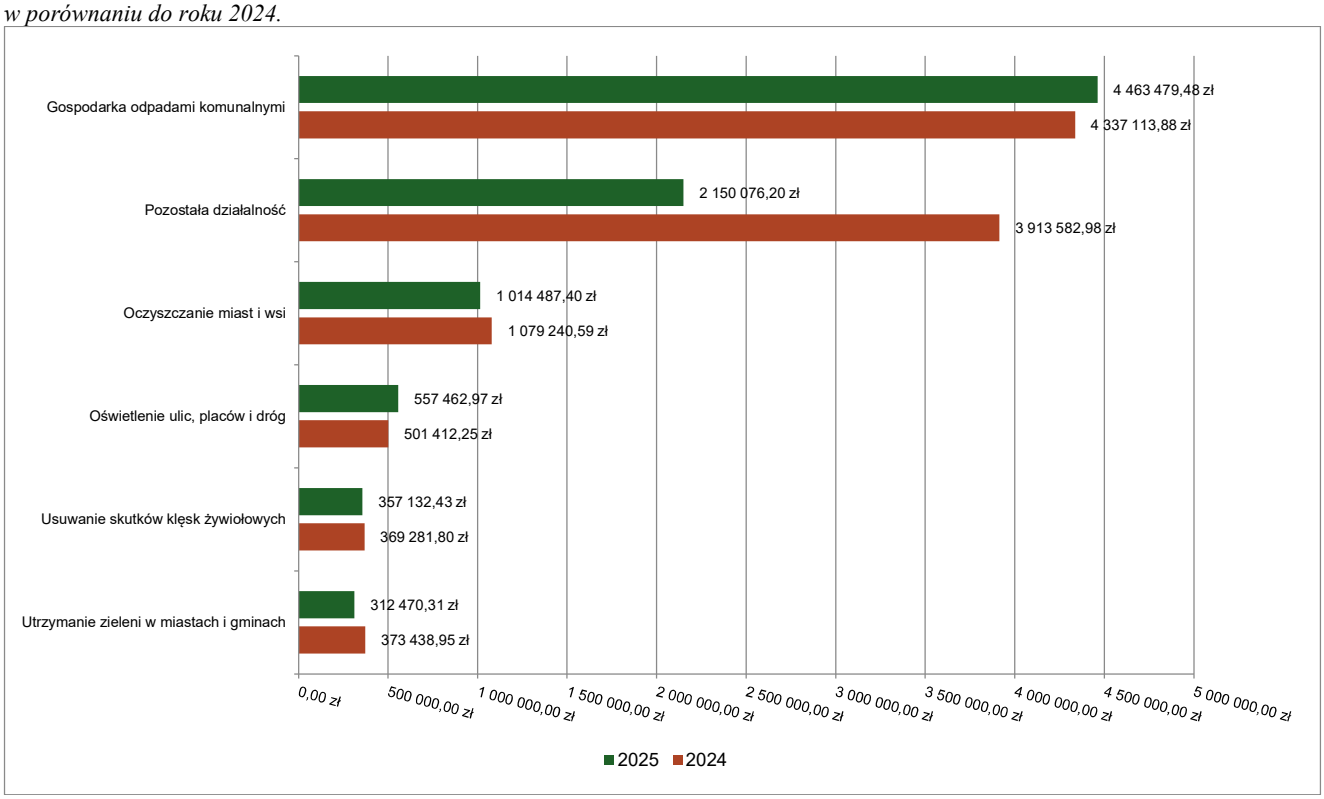


DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 684 411,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 979 377,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 109 499,04 zł, co stanowi 40,32% planu rocznego wynoszącego 271 580,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 4 463 479,48 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 4 463 826,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 314 302,25 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 107 100,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 600,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 670,00 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 536,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 840,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 513,23 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 918,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 014 487,40 zł, co stanowi 86,21% planu rocznego wynoszącego 1 176 711,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 014 487,40 zł;
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 312 470,31 zł, co stanowi 86,92% planu rocznego wynoszącego 359 510,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 279 409,34 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 060,97 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 10 269,80 zł, co stanowi 95,58% planu rocznego wynoszącego 10 745,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 602,62 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 456,44 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 210,74 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 557 462,97 zł, co stanowi 83,87% planu rocznego wynoszącego 664 711,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 395 020,33 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 137 833,67 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 24 608,97 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 4 500,00 zł, co stanowi 11,25% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 500,00 zł.
- w rozdziale 90078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 357 132,43 zł, co stanowi 87,72% planu rocznego wynoszącego 407 132,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 241 356,75 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 115 775,68 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 150 076,20 zł, co stanowi 93,88% planu rocznego wynoszącego 2 290 195,03 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 912 346,95 zł;
  - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 125 213,84 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 30 496,00 zł;
  - pozostałe odsetki w kwocie 28 990,70 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 18 265,80 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 060,93 zł;
  - zakup energii w kwocie 15 305,66 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 324,99 zł;
  - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 071,33 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



1.1.2. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 908 827,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 735 388,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 814 454,19 zł, co stanowi 98,80% planu rocznego wynoszącego 824 388,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 725 000,00 zł;
  - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 89 454,19 zł.

Sprawozdanie Miejskiego Ośrodka Kultury zostało omówione w dalszej części sprawozdania

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 518 149,00 zł, co stanowi 92,65% planu rocznego wynoszącego 559 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 493 150,00 zł;
  - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 24 999,00 zł.

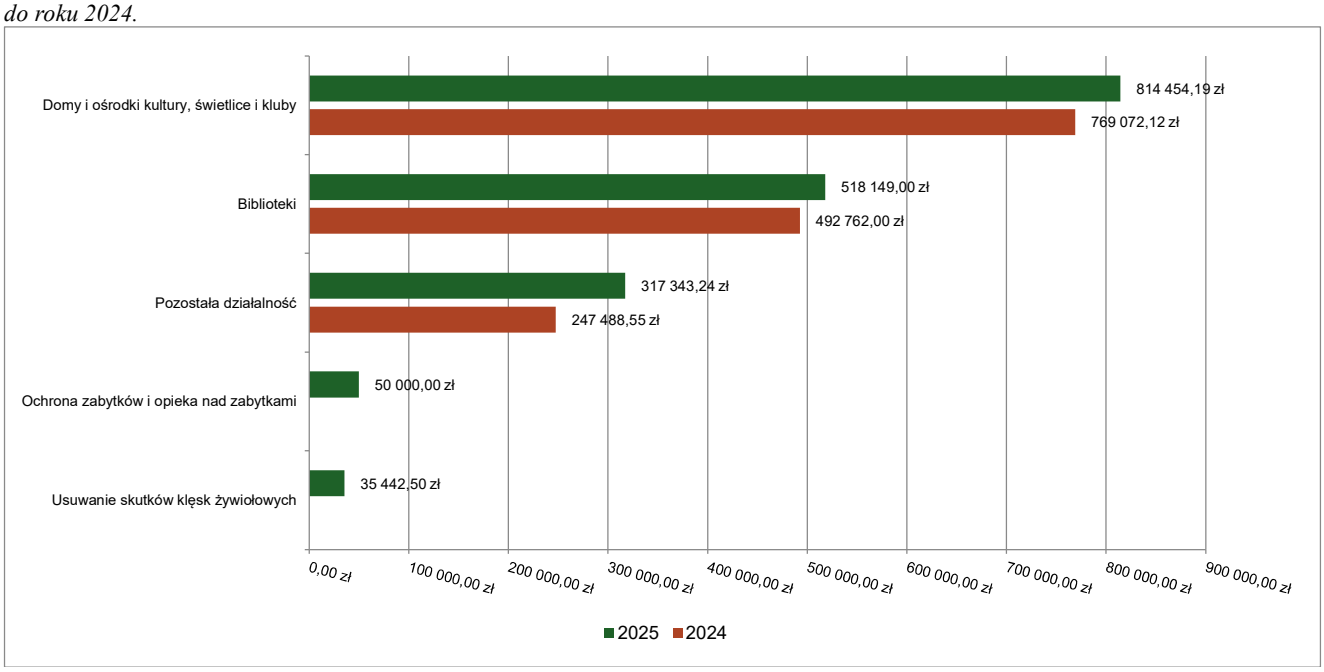
Sprawozdanie Miejskiej Biblioteki Publicznej zostało omówione w dalszej części sprawozdania.

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 50 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 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 50 000,00 zł.
- w rozdziale 92178 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 35 442,50 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 35 443,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług remontowych w kwocie 34 212,50 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 230,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 317 343,24 zł, co stanowi 72,16% planu rocznego wynoszącego 439 766,48 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 207 614,29 zł;
  - zakup energii w kwocie 60 011,30 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 26 112,59 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 050,00 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 6 228,16 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 109,90 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 1 594,60 zł;

- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 622,40 zł.

●

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



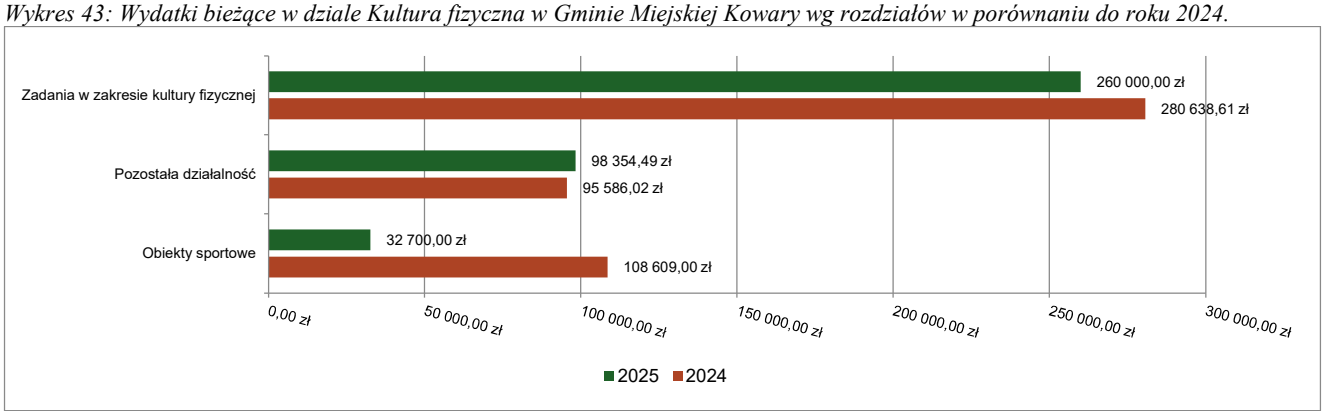
DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 450 870,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 391 054,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 32 700,00 zł, co stanowi 83,21% planu rocznego wynoszącego 39 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 21 900,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 10 800,00 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 260 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 260 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 260 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 98 354,49 zł, co stanowi 64,89% planu rocznego wynoszącego 151 570,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 79 189,50 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 843,63 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 4 500,00 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 771,46 zł;
  - zakup energii w kwocie 769,59 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 280,31 zł.

●

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Miejskiej Kowary wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 17 652 669,37 zł, tj. w 93,35% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 909 284,75 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie miejskiej Kowary 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 %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	7 888 122,00	7 824 455,88	99,19%	44,32%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 386 136,79	2 633 112,62	2 405 590,93	91,36%	13,63%
801	Oświata i wychowanie	3 208 651,62	2 616 113,98	2 383 272,41	91,10%	13,50%
600	Transport i łączność	1 943 311,63	1 982 405,50	1 551 176,64	78,25%	8,79%
752	Obrona narodowa	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,60%	6,47%
750	Administracja publiczna	1 024 523,99	997 869,74	908 968,63	91,09%	5,15%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 840 841,46	756 532,83	704 218,74	93,09%	3,99%
855	Rodzina	1 211 469,02	603 489,28	603 489,28	100,00%	3,42%
852	Pomoc społeczna	312 730,78	156 638,80	74 564,86	47,60%	0,42%
926	Kultura fizyczna	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%	0,23%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%	0,08%
758	Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	**17 247 665,29**	**18 909 284,75**	**17 652 669,37**	**93,35%**	**100,00%**

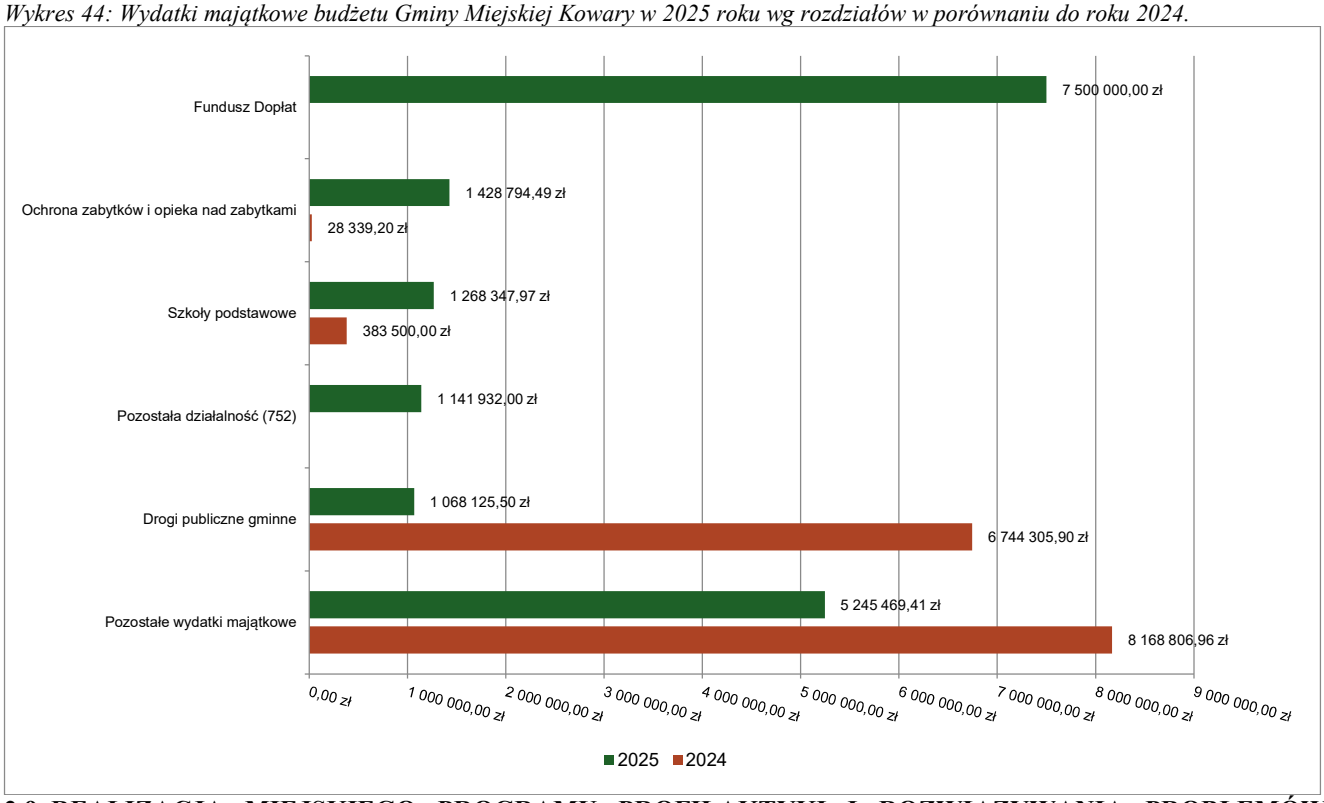
Tabela 11: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Gminie Miejskiej Kowary.

Dział	Rozdział	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	60014	Bezpieczny pieszy, bezpieczny rowerzysta w Gminie Miejskiej Kowary – budowa ciągu pieszo-rowerowego do Krzaczyny	300 000,00	82 410,00	82 410,00	100,0%	0,5%
600	60014	Przebudowa byłej drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary	335 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
600	60016	Bezpieczna Kowalska - projekt budowy wyniesionego przejścia dla pieszych i nowego chodnika – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 290,00	99,0%	0,2%
600	60016	Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz	589 791,63	529 632,77	480 768,77	90,8%	2,7%
600	60016	Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	300 000,00	237 147,00	0,00	0,0%	0,0%
600	60016	Przebudowa obiektu mostowego w ciągu ulicy Kowalskiej w Kowarach - etap I wykonanie dokumentacji projektowej	103 320,00	103 320,00	103 320,00	100,0%	0,6%
600	60016	Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi nr 115857D w Kowarach w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg umowa 31/A/2025/G-133	0,00	333 246,73	333 246,73	100,0%	1,9%
600	60016	Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe	192 200,00	0,00	0,00	—	0,0%
600	60016	Wykonanie łącznika pomiędzy ulicą Sanatoryjną a ulicą Wojska Polskiego na działkach nr 92/1, 102, 101/11, 472 w Kowarach obręb 0002	123 000,00	123 000,00	122 500,00	99,6%	0,7%
600	60078	Odbudowa drogi na ul. Kopernika w Kowarach - usuwanie skutków powodzi z września 2024 r.	0,00	545 078,00	400 641,14	73,5%	2,3%
700	70007	Modernizacja budynków i lokali komunalnych, socjalnych oraz zamiennych	0,00	268 122,00	205 195,08	76,5%	1,2%
700	70007	Rewitalizacja i przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Kowarach przy ul. Ludwika Waryńskiego 8	120 000,00	120 000,00	119 260,80	99,4%	0,7%
700	70022	Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	100,0%	42,5%

Dział	Rozdział	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 %)
		towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia w Kowarach					
750	75023	Automatyzacja Urzędu Miejskiego w Kowarach zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	91 000,00	65 054,00		0,0%	0,0%
750	75023	Budowa klimatyzacji w budynkach A i B Urzędu Miejskiego - etap II	50 000,00	50 000,00	26 197,63	52,4%	0,1%
750	75095	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Kowary - umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0873/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	883 523,99	882 815,74	882 771,00	100,0%	5,0%
752	75295	Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,6%	6,5%
754	75410	Współfinansowanie zakupu samochodu typu BUS dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze	0,00	15 000,00	15 000,00	100,0%	0,1%
758	75818	Rezerwa - Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025 rok	200 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
801	80101	Modernizacja budynku Nr 1 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiLad	988 347,97	988 347,97	988 347,97	100,0%	5,6%
801	80101	Modernizacja budynku Nr 2 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach	307 300,00	289 385,00	280 000,00	96,8%	1,6%
801	80104	Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - umowa o dofinansowanie projektu nr FEDS.08.01.-IZ.00-0042/23-00 UM M	539 000,00	952 130,00	928 673,43	97,5%	5,3%
801	80117	Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach	200 000,00	226 400,01	26 400,01	11,7%	0,1%
801	80120	Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiLad	1 002 735,65	0,00	0,00	—	0,0%
801	80178	Usuwanie szkód powodziowych w budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kowarach - prace budowlane	171 268,00	141 936,00	141 936,00	100,0%	0,8%
801	80195	Przebudowa zaplecza boisk sportowych ORLIK w Kowarach	0,00	17 915,00	17 915,00	100,0%	0,1%
852	85295	Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary - usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	312 730,78	156 638,80	74 564,86	47,6%	0,4%
855	85516	Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach – utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 Umowa 9/MG/KPO/2023 projekt FERS „Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Maluch+”	1 211 469,02	603 489,28	603 489,28	100,0%	3,4%
900	90005	Dotacja na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - Dotacja na realizację przedsięwzięć w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w ramach umowy o dofinansowanie nr 1780/D/CM/JG/2024 zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, dofinansowanie kosztów do wymiany źródeł ciepła i poprawy efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach	836 500,00	80 949,67	80 949,67	100,0%	0,5%

Dział	Rozdział	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 %)
		mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy					
900	90005	Modernizacja źródeł energii cieplnej na terenie Gminy Miejskiej Kowary	50 000,00	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
900	90015	Kontynuacja wymiany zniszczonych latarni miejskich na nowe w stylu XIX wieku przy ul. Ogrodowej – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 179,01	98,6%	0,2%
900	90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania	234 650,16	234 650,16	234 650,16	100,0%	1,3%
900	90015	Powrót do przyszłości w dobrym stylu – oświetlenie Alei Lipowej latarniami z epoki – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 520,93	99,8%	0,2%
900	90078	Odbudowa muru oporowego przy ul. Sanatoryjnej w Kowarach	0,00	248 078,00	246 378,27	99,3%	1,4%
900	90095	Artystyczny drogowskaz. Witacz – atrakcje Wojkowa – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 570,00	100,0%	0,2%
900	90095	Budowa wybiegu dla psów wraz z małą architekturą Etap I – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 400,70	99,4%	0,2%
900	90095	Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary	719 691,30	0,00	0,00	—	0,0%
900	90095	Korzenie ze stali, liście z natury – Kowarski Budżet Obywatelski edycja 2025	0,00	28 571,00	28 570,00	100,0%	0,2%
921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3373/PolskiLad	3 488 221,60	587 455,50	587 455,50	100,0%	3,3%
921	92120	Odrestaurowanie elewacji, wymiana pokrycia dachowego oraz renowacja klatki schodowej dawnego „Domu Treutlera" Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5150/PolskiLad	530 719,19	530 719,19	530 719,19	100,0%	3,0%
921	92120	Rewitalizacja pokrycia dachowego plebanii kościoła p.w. Imienia Najświętszej Maryi Panny w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2023/3100/PolskiLad	400 000,00	400 000,00	368 075,30	92,0%	2,1%
921	92120	Rewitalizacja pokrycia hełmu wieży Kościoła parafialnego p.w. Najświętszej Maryi Panny w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5171/PolskiLad	530 000,00	530 000,00	530 000,00	100,0%	3,0%
921	92178	Zabezpieczenie ściany szczytowej budynku dawnego dworca PKP	88 100,00	76 387,00	43 588,57	57,1%	0,2%
921	92195	Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Leśna	1 452 000,00	182 622,14	182 622,14	100,0%	1,0%
921	92195	Szlakiem przemysłu i tradycji Interreg Czechy - Polska wniosek o dofinansowanie nr CZ.11.02.01/00/23_004/0000043	897 096,00	36 900,00	36 900,00	100,0%	0,2%
921	92195	Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych	0,00	289 028,79	126 230,23	43,7%	0,7%
926	92601	Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Kowarach	0,00	40 000,00	40 000,00	100,0%	0,2%
		Razem wydatki inwestycyjne	**17 247 665,29**	**18 909 284,75**	17 652 669,37	93,4%	100,0%

Wykres 44: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Miejskiej Kowary w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.9. REALIZACJA MIEJSKIEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII W GMINIE MIEJSKIEJ KOWAR W 2025 ROKU

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary został przyjęty uchwałą nr LII/324/22 z dnia 31 marca 2022 r. i obowiązywał od 1 kwietnia 2022 r. do 31 grudnia 2025 r.

Zakłada realizację:
CELÓW STRATEGICZNYCH:
1. Zwiększenie poziomu edukacji w zakresie profilaktyki.
2. Zwiększenie poziomu edukacji w zakresie wiedzy o szkodliwości alkoholu i innych substancji uzależniających.
3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej i szkoleniowej w zakresie uzależnień behawioralnych.
4. Zapobieganie powstawaniu nowych problemów alkoholowych oraz zmniejszenie rozmiarów tych, które aktualnie występują.
5. Budowanie skutecznych form kontroli prawnej i społecznej nad szkodliwymi formami postępowania osób nadużywających alkoholu, w szczególności przeciwdziałania przemocy w rodzinie.
6. Zwiększenie skuteczności i dostępności pomocy dla osób uzależnionych od alkoholu oraz członków ich rodzin.
7. Szkolenie przedstawicieli wybranych zawodów w zakresie nowoczesnych metod rozwiązywania problemów alkoholowych.
ORAZ CELÓW OPERACYJNYCH:
1. Tworzenie warunków sprzyjających realizacji potrzeb, których zaspokojenie motywuje powstrzymywanie się od spożywania alkoholu i jednocześnie sprzyja integracji społecznej.
2. Ograniczenie dostępności alkoholu.
3. Rehabilitacja i integracja osób uzależnionych od alkoholu oraz od narkotyków.
4. Zapobieganie i usuwanie negatywnych następstw nadużywania alkoholu oraz narkotyków.
5. Profilaktyka i zapobieganie uzależnieniom populacji dzieci i młodzieży.
6. Ograniczanie zaburzeń życia rodzinnego i społecznego wywołanych używaniem alkoholu, narkotyków, przemocą i innymi czynnikami niszczącymi życie rodzinne i społeczne.
7. Wspieranie działalności środowisk wzajemnej pomocy osób z problemami alkoholowymi lub narkotykowymi oraz stowarzyszeń prowadzących programy profilaktyczne i naprawcze.

Powyższe cele mają być osiągnięte poprzez realizację następujących zadań:
1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu.
2. Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie.

3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo – wychowawczych i socjoterapeutycznych.
4. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych
5. Podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. 13[1] i 15 ustawy oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego

PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

Finansowanie realizacji programu odbywa się ze środków finansowych budżetu Gminy, pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml– w 2025 r. przeznaczono na ten cel środki w wysokości 352.400,00 zł. Z zaplanowanej kwoty w 2025 wykorzystano środki z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości zgodnej z poniższą tabelą:

Lp.	Rodzaj wydatku	Wysokość w zł
1.	Wynagrodzenia bezosobowe.	54 560,00
2.	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 355,34
3.	Zakup żywności	464,79
4.	Zakup energii.	9 775,63
5.	Zakup usług pozostałych.	233 339,45
6.	Zakup usług telefonii.	267,60
7.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe.	13 197,57
8.	Różne opłaty i składki.	648,00
9.	Koszty postępowania sądowego.	800,00
10.	Szkolenia pracowników.	6 782,50
11.	Zakup usług remontowych	0,00
	RAZEM	**321.190,88**

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

Nazwa zadania	Uczestnicy	Termin realizacji	Koszt realizacji w zł
Działalność Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin. (w tym przemoc)	osoby uzależnione i współuzależnione, DDA	I-XII 2025 r.	93.467,47
Działalność Świetlicy dla dzieci i młodzieży zagrożonej niedostosowaniem społecznym.	Dzieci i młodzież szkół podstawowych	I-XII 2025 r.	93.172,31
Profilaktyczna działalność informacyjna i edukacyjna w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych	Dzieci i młodzież, sprzedawcy napojów alkoholowych	I-XII 2025 r.	60.814,00
Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.	MKRPA	I-XII 2025 r.	17.680,00
Koszty postępowania sądowego	MKRPA, osoby uzależnione	I-XII 2025 r.	800,00
Szkolenia pracowników	MKRPA	I-XII 2025 r.	6.782,50
Ogółem			**272.716,28**

Ze środków z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml sfinansowano następujące zadania:

Nazwa zadania	**Uczestnicy**	**Termin realizacji**	**Koszt realizacji w zł**
Profilaktyczna działalność informacyjna i edukacyjna w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych	Dzieci i młodzież, sprzedawcy napojów alkoholowych	I-XII 2025 r.	44.480,00
Szkolenia pracowników	MKRPA	I-XII 2025 r.	3 994,60
Ogółem			**48.474,60**

W Punkcie Konsultacyjnym dla osób uzależnionych i ich rodzin od 02.01.2025 r. w poniedziałki i środy dyżur pełnił psycholog, a we wtorki specjalista psychoterapii uzależnień. Zatrudniony psycholog prowadził konsultacje oraz porady dla osób uzależnionych i ich rodzin, świadczył pomoc psychologiczną dla osób uzależnionych i współuzależnionych oraz Dorosłych Dzieci Alkoholików (DDA), udzielał wsparcia osobom po zakończonym leczeniu odwykowym (np. rozmowy podtrzymujące). Specjalista terapii uzależnień motywował do podjęcia leczenia oraz udzielał wsparcia i porad dla osób

uczęszczających do Punktu. W Punkcie Konsultacyjnym prowadzone były zatem działania związane z profilaktyką oraz pomocą dla osób uzależnionych i ich rodzin, m. in. diagnoza problemowa, motywowanie do podjęcia leczenia, pomoc indywidualna, prowadzenie rozmów wstępnych motywujących do leczenia, praca oparta o osobiste programy wsparcia, pomoc grupowa dla osób uzależnionych – dostarczanie wiedzy o chorobie, rozbrajanie mechanizmów chorobowych, podstawowe zasady trzeźwienia. Działaniami tymi objęte były osoby uzależnione, ich rodziny oraz Dorosłe Dzieci Alkoholików. Dla osób uzależnionych i ich rodzin w 2025 r. udzielono w sumie 999 konsultacji. Z pomocy skorzystało 130 osób.
W 2025 roku w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach działała świetlica dla dzieci i młodzieży zagrożonej niedostosowaniem społecznym. Działaniem świetlicy objętych było ok 15 dzieci. Zajęcia odbywały się od poniedziałku do piątku w godz. 15.00 – 18.00. Uczestnicy mieli zapewnione wyżywienie w formie ciepłego obiadu oraz materiały biurowe niezbędne do realizacji zajęć opiekuńczo - wychowawczych. Opiekę nad dziećmi sprawowały dwie Panie z wykształceniem pedagogicznym.
W miesiącu czerwcu 2025 w Edukacyjnym Klubie Seniora w Kowarach został przeprowadzony program pod nazwą „Jesień życia bez nałogów – o uzależnieniach i współuzależnieniach" – warsztaty dla seniorów. W sumie w szkoleniu uczestniczyło 20 osób.
W lipcu oraz sierpniu 2025 r. na terenie Gminy Miejskiej Kowary zrealizowano audyt wszystkich punktów sprzedaży alkoholu połączony ze szkoleniem dla sprzedawców. Audyt polegał na zakupie kontrolowanym dokonanym przez tzw. tajemniczego klienta, którą była osoba młoda, wyglądająca na niepełnoletnią. Tuż po próbie zakupu odbywało się szkolenie dla pracowników sklepów oraz punktów gastronomicznych. Ponowny audyt miał miejsce po kilku dniach. Pierwszy audyt oraz szkolenie odbyły się w 36 punktach: 32 sprzedawców poprosiło o okazanie dowodu osobistego, 4 sprzedawców chciało sprzedać alkohol osobie wyglądającej na nieletnią. Podczas drugiego audytu: 33 sprzedawców poprosiło o okazanie dowodu osobistego, 3 chciało sprzedać.
W Szkole Podstawowej nr 1 oraz Szkole Podstawowej nr 3 przeprowadzone zostały rekomendowane działania profilaktyczne, których celem było wzmocnienie postaw pro abstynenckich, zmiana błędnych przekonań normatywnych oraz klasyfikacja zachowań w kierunku promocji zdrowego stylu życia. W lutym 2025 r. we wszystkich oddziałach klas 1 – 3 obu szkół podstawowych został przeprowadzony Rekomendowany program Epsilon. W programie uczestniczyło 212 uczniów oraz 3 nauczycieli. Rekomendowany program „Debata" został przeprowadzony we wszystkich oddziałach klas piątych oraz ósmych obu szkół. Uczestniczyło w nim 109 uczniów. Rekomendowany program „Unplugged" został przeprowadzony we wszystkich oddziałach klas siódmych. W sumie w szkoleniu uczestniczyło 81 uczniów ww. szkół oraz 7 rodziców.
W Zespole Szkół Ogólnokształcących w okresie wrzesień/październik 2025 r. zrealizowany został rekomendowany program pod nazwą „Ars, czyli jak dbać o miłość. W szkoleniu uczestniczyli uczniowie klas 2, 3 oraz 4 Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Kowarach. W sumie programem objętych zostało 51 uczniów.
W okresie wakacyjnym, od 28.07.2025 r. do 15.09.2025 r., w Miejskiej Bibliotece Publicznej filia na Wojkowie zostało zrealizowane zadanie z zakresu profilaktyki uzależnień pod nazwą Wakacje bez smartfona – „W 80 dni dookoła świata – podróż po wolności od ekranów". Zajęcia skierowane były dla dzieci w wieku 10 – 13 lat narażonych na problemy związane z uzależnieniami poprzez środowisko rówieśnicze, rodzinne a w ostatnim czasie przez stały dostęp do sieci i urządzeń multimedialnych. Maksymalna ilość dzieci biorących udział w zajęciach – 15 osób.
Zakupiony został pakiet materiałów edukacyjnych Kampanii „Ciąża bez alkoholu – Powstrzymać FASD"
W związku z przygotowaniami do napisania nowego Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary na lata 2026 – 2029 przeprowadzona została przez firmę zewnętrzną Diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych na terenie Gminy Miejskiej Kowary. W badaniu wzięło udział 201 mieszkańców miasta, 30 sprzedawców napojów alkoholowych, 157 uczniów szkół podstawowych klas 4 - 6, 80 uczniów szkół podstawowych klas 7 – 8 oraz tylko 6 ze szkół ponadpodstawowych (ze względu na bardzo niską liczbę respondentów w grupie SPP, uzyskane wyniki nie były traktowane jako reprezentatywne — nie odzwierciedlały one w sposób wiarygodny ani rzeczywistych problemów, ani przekonań tej grupy wiekowej) oraz 60 rodziców.
W 2025 r. członkowie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych korzystali ze szkoleń - w sumie sfinansowane zostało szkolenie 3 członków komisji.

W 2025 roku z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml sfinansowano działania wpisane do Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary.
W okresie wrzesień/październik przeprowadzono we wszystkich oddziałach klas szóstych obu szkół podstawowych program z obszaru profilaktyki uniwersalnej skierowany do dzieci i młodzieży „Wyspa Kompetencji", którego celem było wspieranie czynników chroniących. Ze szkolenia skorzystało 102 dzieci.
W nowym roku szkolnym, we wrześniu 2025 r., zrealizowano program Epsilon we wszystkich oddziałach klas 1 – 4. Ze szkolenia skorzystało 269 uczniów oraz 13 nauczycieli.
Współfinansowano przeprowadzenie audyt wszystkich punktów sprzedaży alkoholu połączony ze szkoleniem dla sprzedawców w lipcu oraz sierpniu 2025 r. na terenie Gminy Miejskiej Kowary.
Sfinansowano szkolenie 2 członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania problemów Alkoholowych.

PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Finansowanie realizacji programu odbywa się ze środków budżetu gminy, pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – w 2025 r. przeznaczono na ten cel środki w wysokości 26.000,00 zł zgodnie z poniższą tabelą:

Z zaplanowanej kwoty w 2025 roku wykorzystano środki w wysokości zgodnej z poniższą tabelą:

Lp.	Rodzaj wydatku	Wysokość wydatku w zł
1.	Zakup usług pozostałych.	22.306,00
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	3 693,60
	Razem	**25.999,60**

Ze środków tych sfinansowano następujące zadania:

Nazwa zadania	**Uczestnicy**	**Termin realizacji**	**Koszt realizacji w zł**
Działalność Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin.	osoby uzależnione i współuzależnione, DDA	I-XII 2025 r.	11.640,00
Profilaktyczna działalność informacyjna i edukacyjna w zakresie rozwiązywania problemów narkotykowych	Dzieci i młodzież,	I-XII 2025 r.	14.359,60
Ogółem:			**25.999,60**

Osoby dotknięte problemem narkotyków zgłaszały się bezpośrednio do Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin w Kowarach. Informacje na temat możliwości otrzymania pomocy udzielane są przez członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Kowarach w Wydziale Spraw Społecznych oraz pracowników z Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowarach. W roku 2025 z pomocy psychologicznej w zakresie uzależnienia od narkotyków udzielono 149 konsultacji. Z pomocy skorzystały 21 osób.

2.10. SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU PLANU FINANSOWEGO ZA 2025 ROK W ZARZĄDZIE EKSPLOATACJI ZASOBÓW KOMUNALNYCH

REALIZACJA PRZYCHODÓW

Plan przychodów Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach (ZEZK) na 2025 rok został ustalony na poziomie 7.779.088,00 zł i został zrealizowany w 68,50% tj w wysokości 5.328.522,96 zł
Wykonanie przychodów w podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

PRZYCHODY					
Lp.	Wyszczególnienie	Paragrafy	Plan	Wykonanie	%
1	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych	§0630	8.500,00	4.039,56	47,52
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	§0640	21.000,00	9.852,58	46,92
3	Wpływy z różnych opłat	§0690	6.500,00	4.826,24	74,25
4	Wpływy z najmu i dzierżawy	§0750	2.308.420,00	1.873.849,51	81,17
5	Wpływy z usług	§0830	4.883.790,00	2.870.991,63	58,79
6	Wpływy z pozostałych odsetek	§0920	138.000,00	123.695,69	89,63
7	Wpływy z różnych dochodów	§0970	0,00	28.467,75	-
8	Dotacja przedmiotowa z budżetu	§2650	412.878,00	412.800,00	99,98
	Ogółem		7.779.088,00	5.328.522,96	68,50

W 2025 roku przychody wykonano w wysokości 5 328 522,96 zł, co stanowiło 68,50% planu. Na niższy poziom realizacji przychodów ZEZK wpłynęły między innymi:

- duża sprzedaż mieszkań komunalnych, a co za tym idzie – zmniejszenie wpływów z tytułu czynszu, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz opłat niezależnych od właściciela;
- przekazanie do obcego zarządu wspólnot mieszkaniowych, w których Gmina Miejska Kowary nie posiada udziałów, a tym samym brak wpływów z tytułu wynagrodzenia administratora/zarządcy;
- wypowiedzenie przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Pod Śnieżką" od dnia 1 maja 2025 r. umowy na dostawę ciepła na potrzeby budynków mieszkalnych przy ul. Klonowej, Lipowej i Brzozowej w Kowarach.

Pozycja „Wpływy z różnych opłat" obejmuje wpłaty z tytułu zwrotu kosztów procesu (w tym opłaty od wpisów, koszty zastępstwa procesowego oraz koszty egzekucji komorniczej).

Przychody uzyskane z tytułu czynszu za lokale mieszkalne, socjalne i użytkowe, pomieszczenia gospodarcze (komórki lokatorskie) oraz garaże wykazano w pozycji „Wpływy z najmu".
Natomiast w pozycji „Wpływy z usług" ujęto wynagrodzenie zarządcy oraz należności związane z zajmowaniem lokali stanowiących zasób Gminy Miejskiej Kowary, tj. opłaty za gaz, energię elektryczną i cieplną, wodę, nieczystości płynne oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Pozycja ta obejmuje również równowartość kwot refakturowanych usług dostawy gazu, energii cieplnej i elektrycznej, wody, odbioru nieczystości płynnych oraz usług obsługi kotłowni wystawianych na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej „Pod Śnieżką" i wspólnot mieszkaniowych – zarówno zarządzanych przez Zakład, jak i pozostających w zarządzie obcym.
Ponadto ZEZK świadczył usługi polegające na utrzymaniu i eksploatacji cmentarzy komunalnych przy ul. Stanisława Staszica i ul. Jana Matejki w Kowarach oraz targowiska miejskiego przy ul. Klonowej. Wykonał także zadania związane z bieżącym utrzymaniem oznakowania pionowego i poziomego dróg oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego na obszarze miasta, a także odpowiadał za konserwację i nadzór nad sprawnością techniczną oświetlenia ulicznego.
Ze względu na specyfikę działalności Zakład na bieżąco realizował również inne zadania zlecane przez Gminę Miejską Kowary. W 2025 roku dotyczyły one przede wszystkim usuwania nielegalnych wysypisk odpadów, porządkowania newralgicznych obszarów miasta oraz naprawy zdewastowanego przez wandali mienia publicznego.
Pozycja „Wpływy z pozostałych odsetek" obejmuje zapłacone odsetki z tytułu nieterminowego regulowania czynszu za lokale mieszkalne, socjalne, użytkowe oraz garaże.
W § 0970 „Wpływy z różnych dochodów" ujęto refundację wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne, związaną z zatrudnieniem osoby bezrobotnej w ramach umowy na organizację prac interwencyjnych zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy w Jeleniej Górze.
W pozycji „Dotacja przedmiotowa z budżetu" wykazano wartość dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Miejskiej Kowary do stawki czynszu na pokrycie kosztów zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym i użytkowym, przyznanej uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach nr LXXVIII/474/23 z dnia 11 grudnia 2023 r.
Podstawowym źródłem pokrycia kosztów eksploatacji mieszkań jest czynsz. Poniższa tabela przedstawia wpływy z czynszów najmu oraz wpływy z opłat niezależnych od wynajmującego, tj. wpływy za wodę i ścieki, centralne ogrzewanie oraz z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Lp.	Rodzaj lokalu	Wymiar za 2025 roku	Wpłaty w 2025 roku	% realizacji
1	lokale mieszkalne	2.079.535,62	1.940.523,23	93,32
2	lokale socjalne	199.938,12	143.838,89	71,94
4	pomieszczenia gospodarcze	19.053,23	18.126,71	95,14
5	garaże	36.670,40	37.199,88	101,44
6	lokale użytkowe	130.031,16	129.989,33	99,97
	Ogółem	2.465.228,53	2.269.678,04	92,07

Wymiar za 2025 rok obejmuje czynsz wraz z opłatami niezależnymi od wynajmującego, tj. opłatami za media brutto (z podatkiem VAT), pomniejszony o kwoty objęte nakazem zapłaty. Wpłaty obejmują również opłaty za czynsz i media.
Wpłaty za lokale mieszkalne, socjalne i użytkowe w analizowanym okresie były niższe od wymiaru, co wskazuje na wzrost zadłużenia w tych grupach lokali. Natomiast wpłaty za garaże i pomieszczenia gospodarcze nieznacznie przewyższały wartość naliczonego wymiaru, co oznacza częściową spłatę zadłużenia z okresów wcześniejszych.
W analizowanym okresie ZEZK uzyskał 14 wyroków eksmisyjnych. W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. wykonano 10 eksmisji.
Na rzecz ZEZK sąd zasądził kwotę 5 865,05 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.
Poniższa tabela prezentuje należności wynikające z prawomocnych tytułów wykonawczych w 2025 roku oraz ich spłatę w podziale na poszczególne rodzaje wynajmowanych lokali stanowiących zasób Gminy:

Lp.	Rodzaj lokalu	Sprawy objęte postępowaniem sądowym i egzekucyjnym w 2025 roku	Wpłaty w 2025 roku	% realizacji
1	lokale mieszkalne	160.074,40	52.806,30	32,99
2	lokale socjalne	18.940,95	11.395,05	60,16
3	lokale użytkowe	0,00	398,69	-
	Ogółem	179.015,35	64.600,04	36,09

Wpłaty z tytułu należności objętych postępowaniem sądowym i egzekucyjnym obejmują również kwoty zabezpieczone prawomocnymi tytułami wykonawczymi uzyskanymi w latach wcześniejszych. Z tytułu realizacji zawartych ugód na rachunek bankowy ZEZK wpłynęło w analizowanym okresie 47 159,63 zł.

Zadłużenie płatników naliczone narastająco na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosło 1.236.478,83 zł. Kwota ta nie obejmuje spraw, w których wydano prawomocne tytuły wykonawcze, ani należności objętych zawartymi ugodami.
Poniższa tabela prezentuje kwoty istniejącego zadłużenia na koniec 2025 roku z podziałem na rodzaje lokali i okresy zadłużenia:

Rodzaj lokalu	Kwota zadłużenia	Ilość płatników
Lokale mieszkalne, ogółem, w tym:	**877.268,41**	**276**
- do 3 m-cy	37.589,72	117
- powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	139.575,78	51
- powyżej 12 m-cy	700.102,91	108
Lokale socjalne, ogółem, w tym:	**317.802,27**	**58**
- do 3 m-cy	5.665,96	15
- powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	20.949,84	9
- powyżej 12 m-cy	291.186,47	34
Pomieszczenia gospodarcze ogółem, w tym:	**4.933,35**	**30**
- do 3 m-cy	599,97	20
- powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	456,74	3
- powyżej 12 m-cy	3.876,64	7
Garaże ogółem, w tym:	**3.138,97**	**22**
- do 3 m-cy	1.783,82	20
- powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	1.355,15	2
- powyżej 12 m-cy	0,00	0
Lokale użytkowe ogółem, w tym:	**33.335,83**	**18**
- do 3 m-cy	4.964,85	14
- powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	8.040,24	1
- powyżej 12 m-cy	20.330,74	3

W 2025 r. liczba zadłużonych płatników ogółem wynosiła 404 osoby. Najwyższe zadłużenie odnotowano w lokalach mieszkalnych – 877.268,41 zł, z czego 700.102,91 zł dotyczyło okresu powyżej 12 miesięcy (108 dłużników).
Wysokie zadłużenie wystąpiło również w lokalach socjalnych – 317.802,27 zł (58 osób), z czego 291.186,47 zł dotyczyło zaległości powyżej 12 miesięcy.
Zadłużenie w pomieszczeniach gospodarczych wyniosło 4.933,35 zł (30 osób), w garażach – 3.138,97 zł (22 osoby), natomiast w lokalach użytkowych – 33.335,83 zł (18 dłużników).
Wykazane powyżej zadłużenia, szczególnie te przekraczające 12 miesięcy, dotyczą w znacznej części osób, wobec których prowadzono liczne działania windykacyjne, a część z nich utraciła prawo do lokalu. Dłużnikami są w dużej mierze osoby korzystające z pomocy socjalnej bądź osoby, których aktualne miejsce pobytu nie jest znane.
Utrzymujące się wysokie zadłużenie wynika m.in. z niskich dochodów, braku stałego źródła utrzymania, braku nawyku terminowego regulowania należności czynszowych oraz umorzeń postępowań egzekucyjnych przez komorników z uwagi na ich bezskuteczność.
W 2025 roku podjęto następujące działania windykacyjne:

- zawarto 3 ugody na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 11 marca 2010 r. nr LIII/275/10 – na łączną kwotę 26.174,46 zł;
- odpracowanie zaległości czynszowych (należność główna wraz z odsetkami) wyniosło łącznie 61.540,00 zł;
- wysłano 227 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 3.159.930,90 zł (w tym 6 dotyczących lokali użytkowych oraz 7 dotyczących garaży);
- wysłano 7 wezwań skutkujących wypowiedzeniem umowy najmu;
- przekazano 7 spraw do kancelarii radcy prawnego w celu wniesienia pozwu o eksmisję;
- dokonano jednego dobrowolnego przekwaterowania dłużników do lokalu o niższych kosztach utrzymania;
- komornik, na podstawie tytułów wykonawczych, przeprowadził 10 eksmisji bez prawa do lokalu socjalnego;
- przekazano 22 sprawy do postępowania sądowego o zapłatę na łączną kwotę 220.151,11 zł;
- skierowano 27 spraw do egzekucji komorniczej na kwotę 146.634,83 zł;
- komornik umorzył 16 postępowań egzekucyjnych, a w 1 przypadku przesłał zawiadomienie o zamiarze umorzenia postępowania.

DOTACJE I DOFINANSOWANIA
W ramach podstawowej działalności zakład budżetowy w 2025 roku otrzymał dotację przedmiotową do stawki czynszu

na pokrycie kosztów zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym i użytkowym, przyznaną Uchwałą Rady Miejskiej w Kowarach nr LXXVIII/474/23 z dnia 11 grudnia 2023 r. Jednostkowa stawka dofinansowania wyniosła 2,00zł/m² zarządzanego zasobu gminnego, co w skali roku dało łączną kwotę dofinansowania w wysokości 412.080,00 zł. Kwota ta w całości została wydatkowana na koszty związane z utrzymaniem gminnego zasobu mieszkaniowego i użytkowego.
Zgodnie z zawartym Porozumieniem nr 18/2025/P z dnia 10 kwietnia 2025 r. (Aneks nr 1 z dnia 9 lipca 2025 r., Aneks nr 2 z dnia 2 października 2025 r., Aneks nr 3 z dnia 28 listopada 2025 r.) w budżecie Gminy Miejskiej Kowary zagwarantowano kwotę 388.122,00 zł na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach w 2025 roku.
Dotacja celowa obejmowała realizację następujących zadań: wykonanie pokrycia dachowego budynku przy ul. Pocztowej 9, wymianę urządzeń grzewczych w gminnych lokalach komunalnych i socjalnych oraz opracowanie projektu rewitalizacji i przebudowy istniejącego budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Kowarach przy ul. Ludwika Waryńskiego 8. Łączna kwota wydatkowana w 2025 roku wyniosła 324.455,88 zł.

Szczegółowy podział zadań wraz z wydatkowanymi kwotami przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Cel inwestycji	Kwota inwestycji	Kwota dotacji
1	Roboty dachowe na budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Kowarach przy ul. Pocztowej 9	166.289,37	68.627,62
2	Projekt pt. "Rewitalizacja i przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Kowarach przy ul. Ludwika Waryńskiego 8"	119.260,80	119.260,80
3	Wymiana urządzeń grzewczych w gminnych lokalach komunalnych i socjalnych: Górnicza 8/6, Łomnicka 13/6; Łomnicka 13/4, Łomnicka 13/5 Jeleniogórska 4/12; Łomnicka 14/2Łomnicka 14/7; 1 Maja 94/1	136.567,46	136.567,46
	Ogółem	**422.117,63**	**324.455,88**

REALIZACJA KOSZTÓW
Koszty na rok 2025 zaplanowano w wysokości 7 919.760,00 zł. W analizowanym okresie zostały zrealizowane w wysokości 5 189.631,04 zł, co stanowi 65,53 % planowanej wielkości.

Wykonanie kosztów w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	16 118,10	89,55
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	6 932,28	40,78
700	70001	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 050,00	9 886,13	75,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe	1 715 900,00	1 395 282,39	81,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133 050,00	111 744,86	83,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293 050,00	252 065,05	86,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21 420,00	21 357,71	99,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	14 400,00	90,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 800,00	83 223,80	86,87
		4260	Zakup energii	133 940,00	32 867,09	24,54
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	1 845,00	68,33
		4300	Zakup usług pozostałych	121 000,00	109 295,88	90,33
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 640,00	6 532,14	75,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 100,00	20 839,72	74,16
		4430	Różne opłaty i składki	30 800,00	22 835,99	74,14
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 780,00	46 433,97	89,68
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	2 304,00	92,16
		4700	Szkolenie pracowników	3 500,00	3 313,97	94,68
	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	145,00	36,25

		4270	Zakup usług remontowych	2 200,00	1 200,00	54,55
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	-	0,00
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	24 480,00	9 037,00	36,92
	70007	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 000,00	74 546,44	76,85
		4260	Zakup energii	2 655 000,00	1 201 517,06	45,25
		4270	Zakup usług remontowych	630 000,00	267 877,59	42,52
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00	710 533,33	83,59
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	21 500,00	2 635,00	12,26
		4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	235,15	14,70
		4480	Podatek od nieruchomości	81 870,00	80 477,00	98,30
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	386 280,00	375 310,73	97,16
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	55 000,00	34 871,68	63,40
710	71035	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	13 214,68	26,43
		4260	Zakup energii	5 000,00	4 377,38	87,55
		4270	Zakup usług remontowych	37 000,00	36 424,10	98,44
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	17 126,31	38,06
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	136 600,00	131 664,00	96,39
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 321,02	22,02
	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	64 198,22	85,60
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	4 644,97	15,48
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	996,30	4,98
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	-	0,00
			Podsumowanie	**7 919 760,00**	**5 189 631,04**	**65,53**
			Amortyzacja	x		
			Inne zmniejszenia	x		
			Ogółem	**7 919 760,00**	**5 189 631,04**	

W 2025 roku średnie zatrudnienie w Zarządzie Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach wynosiło 17,05 etatów / 17 osób. Na 31.12.2025 r. zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wyniosło 17.
Na rok 2025 zaplanowano 2.228.250,00 zł na wynagrodzenia osobowe §401, składki na ubezpieczenia społeczne §411, składki na fundusz pracy §412, odpisy na ZFŚS §444, założony plan wykonano w wysokości 1.836.770,11 zł, co stanowi 82,43% planu.

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 342.200,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w 2025 roku wykorzystano na ten cel środki w kwocie 252.767,26 zł co stanowi 73,87 % wykonania planu:

materiały biurowe	-	9 912,40
środki czystości, bhp	-	5 735,83
wydawnictwa	-	1 830,90
akcesoria komputerowe	-	5 307,46
paliwo, części samochodowe	-	12 032,51
wyposażenie siedziba ZEZK	-	48 440,61
wyposażenie znaki drogowe	-	15 775,69
wyposażenie lokale użytkowe	-	145,00
wyposażenie zasób mieszkaniowy	-	22 176,12
wyposażenie cmentarze komunalne	-	4 083,54

wyposażenie, paliwo tereny zielone	-	1 321,02
wyposażenie oświetlenie miejskie	-	63 166,03
materiały budowlane znaki drogowe	-	342,41
materiały budowlane zasób mieszkaniowy	-	52 370,32
materiały budowlane oświetlenie	-	1 032,19
materiały budowlane cmentarze komunalne	-	9 095,23

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 2.793.940,00 zł na zakup energii, w 2025 roku wykorzystano na ten cel środki w kwocie 1 238.761,53 zł, co stanowi 44,34 % wykonania planu. Podział wykonanych kosztów w §4260 przedstawia się następująco:

energia elektryczna, cieplna siedziba ZEZK	-	16 028,54
gaz siedziba ZEZK	-	16 075,88
woda siedziba ZEZK	-	762,67
energia cieplna zasób mieszkaniowy	-	683 629,97
energia elektryczna zasób mieszkaniowy	-	41 402,69
gaz zasób mieszkaniowy	-	417 847,80
woda zasób mieszkaniowy	-	58 636,60
energia elektryczna cmentarze komunalne	-	2 649,07
woda cmentarze komunalne	-	1 728,31

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 716.200,00 zł na zakup usług remontowych w 2025 roku wykorzystano na ten cel środki w kwocie 317.078,94 zł, co stanowi 44,27 % wykonania planu:

remonty ogólnobudowlane zasób mieszkaniowy, nieruchomości	-	30 213,81
roboty elektryczne zasób mieszkaniowy	-	18 209,28
roboty wodno-kanalizacyjne	-	82 727,42
naprawa, konserwacja sprzętu i środków transportu	-	23 577,76
roboty c.o. i instalacje gazowe	-	69 716,29
remonty maszyn i urządzeń	-	1 289,40
udział Gminy w kosztach remontów zasób mieszkaniowy	-	43 343,63
roboty zduńskie	-	-
usługi projektowe	-	-
roboty ogólnobudowlane znaki	-	6 932,28
remonty ogólnobudowlane cmentarze komunalne	-	36 424,10
roboty elektryczne oświetlenie	-	4 644,97

Na zakup pozostałych usług z zaplanowanej kwoty w wysokości 1.037.100,00 zł w 2025 roku wykorzystano na ten cel środki w kwocie 837.951,82 zł, co stanowi 80,80 % wykonania planu:

koszty i prowizje bankowe	-	3 756,10
usługi prawne	-	47 341,32
usługi informatyczne	-	21 659,18
usługi pocztowe	-	7 149,80
badanie techniczne pojazdów	-	1 187,00
pozostałe usługi siedziba ZEZK	-	27 056,58
wywóz nieczystości płynnych siedziba ZEZK	-	1 145,90
usługi kominiarskie	-	36 960,00

zaliczki do Wspólnot Mieszkaniowych- zarząd obcy	-	42 802,59
obsługa kotłowni	-	8 640,01
wywóz nieczystości płynnych	-	52 997,00
usługi transportowe i wynajem sprzętu zasób mieszkaniowy	-	199,00
fundusz remontowy – zarząd ZEZK	-	305 937,65
wynagrodzenie administratora – zarząd ZEZK	-	101 791,78
zaliczki na eksploatację – zarząd ZEZK	-	143 497,79
pozostałe usługi zasób mieszkaniowy	-	17 707,51
pozostałe usługi cmentarze komunalne	-	17 126,31
usługi transportowe i wynajem sprzętu oświetlenie miejskie	-	996,30

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 549.860,00 zł na opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu wywozu odpadów komunalnych, w 2025 roku wykorzystano na ten cel środki w kwocie 518.315,73 zł, co stanowi 94,26 % wykonania planu:

wywóz odpadów komunalnych siedziba ZEZK	-	2 341,00
wywóz odpadów komunalnych zasób mieszkaniowy budynki ZEZK	-	151 179,73
wywóz odpadów komunalnych zasób mieszkaniowy budynki WM	-	233 131,00
wywóz odpadów komunalnych cmentarze komunalne	-	131 664,00

W analizowanym okresie wydatkowano 34.871,68 zł tytułem kosztów egzekucji komorniczej, kosztów postępowania sądowego oraz kosztów zastępstwa w postępowaniu sądowym co stanowi 63,40 % z zaplanowanej na rok 2025 kwoty 55.000,00 złotych.

2.11. SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH MIEJSKICH INSTYTUCJI KULTURY

2.11.1. MIEJSKI OŚRDEK KULTURY W KOWARACH

Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach działa na zasadach instytucji kultury, której organem założycielskim jest Gmina Miejska Kowary. Źródłem utrzymania MOK Kowary jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu Gminy na podstawie umowy nr 20/2025 z dnia 24.01.2025 r. w sprawie finansowania kosztów działalności MOK Kowary w 2025 r. oraz przychody własne z realizacji usług, sprzedaży biletów i wynajmu pomieszczeń.

W budżecie Miasta Kowary na rok 2025 na działalność MOK zaplanowano dotację w wysokości 746.000,00 zł z tego:
na działalność podstawową –725.000,00 zł
na działalność tematyczną – 21.000,00 zł, w tym na wydawanie kwartalnika kulturalno – społecznego Slołsity Gazeta Kowarska z dodatkiem Kuriera Kowarskiego 12.000,00 zł oraz na prowadzenie zespołu „Kowarskie Wrzosy" 9.000,00 zł.

Plan przychodów na rok 2025 ustalony na poziomie 188.110,00 zł został zrealizowany w 81,08% tj. w wysokości 152.526,14 zł. Wykonanie planu przychodów prezentuje poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	**Plan po zmianach**	**Wykonanie 2025 r**	**%**
0750	Przychody z najmu	141.490,00	103.202,13	72,94
0830	Wpływ z usług	30.070,00	38.694,40	128,68
0840	Sprzedaż usług kulturalnych	15.550,00	10.629,61	68,36
0960	Darowizny	1.000,00	0,00	0,00
	Ogółem	**188.110,00**	**152.526,14**	**81,08**

Przychody z najmu obejmowały przychody uzyskane z wynajmu i dzierżawy sal, lokali, sali widowiskowej oraz auli. Umowy terminowe zostały zawarte z następującymi podmiotami: PM MEDICA, Kancelarią Adwokacką, Kancelarią Radcy Prawnego, Szkołą Nauki Jazdy oraz Pracownią Artystyczną „Alter Ego". Ponadto aula i sala widowiskowa są wynajmowane osobom fizycznym oraz podmiotom na potrzeby organizacji imprez i uroczystości.

Wpływy z usług obejmowały świadczenie usług w zakresie reklamy, plakatowania, ogłoszeń, nagłośnienia imprez oraz zajęć edukacyjno-artystycznych dla dzieci, w tym zajęć z plastyki, muzyki, rytmiki, matematyki oraz zumby.
Wpływy z tytułu usług kulturalnych obejmowały przychody ze sprzedaży biletów do kina, na spektakle teatralne oraz występy artystyczne.
W 2025 roku Miejski Ośrodek Kultury kontynuował realizację projektu pn. „Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką?" we współpracy z partnerem czeskim. Projekt jest współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Program: Interreg Czechy – Polska 2021–2027, Cel 4.2 „Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza polsko–czeskiego", nr CZ.11.04.02/00/23_003/0000080.

Na finansowanie projektu z budżetu Gminy Miejskiej Kowary przekazano:

- dotację celową na finansowanie kosztów wkładu własnego w kwocie 78.388,00 zł
- pożyczkę w kwocie 313.552,00 zł.

W ramach powyższych kwot zrealizowano koszty wg poniższego zestawienia:

Rodzaj kosztów	Pożyczka	Dotacja celowa
Usługi	53.190,98	13.208,54
Wynagrodzenia osobowe	174.747,36	43.686,84
Wynagrodzenia bezosobowe	9.600,00	2.400,00
Ubezpieczenia społeczne	34.037,61	8.509,29
Podróże służbowe	2.598,07	649,52
Razem	274.174,02	68.454,19

Realizację planu kosztów w 2025 r. rozliczonych w ramach dotacji podmiotowej i środków własnych, przedstawiono poniżej.

Rodzaj kosztów	**PLAN**			**WYKONANIE**		
	Koszt całkowity	**z tego z dotacji**	**z innych źródeł (środki własne)**	**Koszt całkowity**	**z tego z dotacji**	**z innych źródeł (środki własne)**
Wynagrodzenia osobowe pracowników	469 520,00	469 520,00	0,00	473 106,30	469 520,00	3 586,30
Składki na ubezpieczenia społeczne	85 250,00	79 950,00	5 300,00	80 431,69	79 950,00	481,69
Składki na Fundusz Pracy	8 020,00	7 130,00	890,00	7 098,21	7 064,97	33,24
Wynagrodzenia bezosobowe	57 950,00	36 850,00	21 100,00	73 740,51	36 850,00	36 890,51
Zakup materiałów i wyposażenia	30 410,00	6 410,00	24 000,00	68 428,68	6 410,00	62 018,68
Zakup energii	69 310,00	31 810,00	37 500,00	64 395,38	31 810,00	32 585,38
Zakup usług remontowych	34 500,00	30 500,00	4 000,00	40 125,00	30 500,00	9 625,00
Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
Zakup usług pozostałych	95 098,00	26 150,00	68 948,00	65 776,88	26 150,00	39 626,88
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 360,00	640,00	3 107,29	2 360,00	747,29
Podróże służbowe krajowe	2 346,00	846,00	1 500,00	8 017,01	846,00	7 171,01
Podróże służbowe zagraniczne	600,00	0,00	600,00	-	-	-
Różne opłaty i składki	3 579,10	3 579,10	0,00	3 735,26	3 579,10	156,16
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 476,00	16 344,00	6 132,00	22 476,00	16 344,00	6 132,00
Podatek od nieruchomości	29 070,00	13 070,00	16 000,00	26 514,00	13 070,00	13 444,00
Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	480,90	480,90	-	480,90	480,90	-
Szkolenie pracowników	1 500,00	-	1 500,00	-	-	-
Razem, z tego:	**934 110,00**	**746 000,00**	**188 110,00**	**961 943,91**	**745 934,97**	**216 008,94**
dotacja podmiotowa	**725 000,00**	**725 000,00**	0,00	**724 934,97**	**724 934,97**	0,00
dotacje celowa, w tym:	21 000,00	21 000,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00

Zespół „Kowarskie Wrzosy”	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00
Kwartalnik kulturalno-społeczny Słołsity Gazeta Kowarska z dodatkiem Kuriera Kowarskiego	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00

Zestawienie stanu środków pieniężnych i należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2025 r.	Stan na dzień 31.12.2025 r.
1	Środki pieniężne ogółem	41 184,30 zł	6 531,05 zł
2	w tym: środki na rachunkach bankowych projektów	35 868,36 zł	5 800,53 zł
3	Środki na rachunku walutowym (EUR)	15 338,97 EUR	56 342,89 EUR
4	Należności ogółem	6 585,90 zł	15 094,71 zł
5	w tym: należności wymagalne	5 439,90 zł	15 094,71 zł

Na dzień 31 grudnia 2025 r. Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania łączna liczba zatrudnionych wynosiła 9 osób, co odpowiada 8,25 etatu. W grupie pracowników merytorycznych zatrudnione są 2 osoby w łącznym wymiarze 2,00 etatu, w tym: Dyrektor (1 etat) oraz pracownik na stanowisku ds. animacji kultury (1 etat). W grupie pracowników administracyjnych zatrudnione są 2 osoby w łącznym wymiarze 1,50 etatu, w tym: Główny księgowy (0,50 etatu) oraz pracownik na stanowisku ds. administracyjno-gospodarczych oraz kadr i płac (1 etat).
W grupie pracowników obsługi zatrudnione są 3 osoby w łącznym wymiarze 2,50 etatu, w tym: pracownik na stanowisku ds. obsługi i konserwacji urządzeń (1 etat), robotnik gospodarczy – sprzątaczka (1 etat) oraz rzemieślnik (0,50 etatu).
W ramach realizacji zadań projektowych wyodrębniono stanowiska ds. obsługi projektów, na których zatrudnionych jest 5 osób w łącznym wymiarze 2,25 etatu, w tym: kierownik projektu (0,25 etatu), koordynator ds. rozliczeń i promocji (0,25 etatu), regionalista/redaktor (0,75 etatu) oraz dokumentalista/filmowiec (1 etat).
Spośród ogółu zatrudnionych 6 osób wykonuje pracę w pełnym wymiarze czasu pracy (6 etatów), natomiast 3 osoby zatrudnione są w niepełnym wymiarze czasu pracy, co łącznie stanowi 1,75 etatu.
W przeliczeniu na osoby w 2025 r. przeciętne wynagrodzenie miesięczne pracowników zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Kultury wyniosło 6.386,49 zł, natomiast w przeliczeniu na etaty 6.967,08 zł.

Działalność merytoryczna Miejskiego Ośrodka Kultury w Kowarach w 2025 roku przedstawiała się następująco:
W okresie sprawozdawczym Miejski Ośrodek Kultury w Kowarach zorganizował oraz współorganizował szereg wydarzeń kulturalnych, edukacyjnych i społecznych.
W styczniu zrealizowano m.in. występy Teatru 55 w Karpaczu ze spektaklem „Sexterapia”, przedpremierowe pokazy filmu „Moje Chiny” w Kinie za Rogiem, wycieczkę na zamek Bolczów w ramach projektu „Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką?”, koncert „Kowarskie Kolędowanie”, projekcje Kina Objazdowego, Koncert Charytatywny Szkoły Podstawowej nr 1, nagranie spotkania z cyklu „Biblioteka Podróżnika”, udzielono pomocy w organizacji spotkania emerytów z pracownikami ZUS oraz przeprowadzono spotkanie Klubu Piwosza w ramach projektu transgranicznego.
W lutym przeprowadzono cykl zajęć „Ferie z Kulturą”, w których uczestniczyło ponad 30 dzieci. Zorganizowano spektakl „Wędrówka do Panamy”, wernisaż wystawy fotograficznej Wojciecha Miatkowskiego, animacje dla dzieci, występy Teatru 55 oraz udzielono wsparcia przy organizacji koncertu walentynkowego.
W marcu zrealizowano występy teatralne, koncert Kowarskiej Orkiestry Rozrywkowej z okazji Dnia Kobiet, wydarzenia dla Klubu Emeryta oraz spektakle edukacyjne dla dzieci. Zorganizowano także wernisaż wystawy grupy PI ART.
W kwietniu odbył się spektakl „Eksperyment”, warsztaty fotograficzne oraz wycieczka do Trutnova w ramach projektu transgranicznego, a także wydarzenia animacyjne dla dzieci.
W maju zorganizowano wydarzenia plenerowe „ZONA Kowary”, wystawy, koncerty, wydarzenia muzyczne, premierę spektaklu uczniów ZSO, a także udzielono wsparcia przy organizacji wydarzeń lokalnych. Zrealizowano również spacer edukacyjny w ramach projektu.
W czerwcu przeprowadzono warsztaty filmowe, współorganizowano obchody 35-lecia samorządu, koncert Filharmonii Karkonoskiej, wydarzenia plenerowe oraz warsztaty dla kobiet. Utworzono również strefę relaksu przed budynkiem MOK.
W okresie lipiec–sierpień prowadzono siedmiotygodniowy cykl zajęć „Wakacje z Kulturą 2025” dla dzieci. Zorganizowano koncerty wakacyjne w ramach cyklu „Kowary Miasto z Kulturą” oraz liczne działania projektowe, w tym warsztaty, spacery tematyczne, spotkania międzynarodowe i wydarzenie „Polsko–czeskie pożegnanie lata”. Ponadto zrealizowano pokazy filmowe, wydarzenia integracyjne oraz koncerty.
We wrześniu zorganizowano koncert muzyki poważnej oraz warsztaty ekologiczno-muzyczne dla uczniów szkół podstawowych.
W październiku udzielono wsparcia przy organizacji Dnia Nauczyciela, przeprowadzono prelekcję edukacyjną, zorganizowano wyjazd orkiestry, wernisaże wystaw, pokazy filmowe oraz wsparcie wydarzeń lokalnych.
W listopadzie zrealizowano nagrania spektaklu, wydarzenia okolicznościowe z okazji Święta Niepodległości, wyjazdy projektowe, spektakle dla dzieci, warsztaty dla rodziców oraz wydarzenia integracyjne i kulturalne.
W grudniu współorganizowano wydarzenia okolicznościowe, w tym Barbórkę, kiermasze, spektakle dla dzieci, koncerty świąteczne, pokazy filmowe oraz wydarzenia sylwestrowe.

W zakresie działalności stałej prowadzono liczne zajęcia i formy aktywności, w tym zajęcia plastyczne, muzyczne, ruchowe, edukacyjne oraz artystyczne dla dzieci, młodzieży i dorosłych. Działały zespoły muzyczne, grupy teatralne, orkiestra oraz sekcje tematyczne, w tym zajęcia taneczne, filmowe i instrumentalne.

Ponadto w 2025 roku:

kontynuowano realizację projektu transgranicznego „Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką?" we współpracy z partnerem czeskim,

prowadzono regularną działalność Kina za Rogiem,

wydano cztery numery „Gazety Kowarskiej" wraz z dodatkiem „Kurier Kowarski",

realizowano cotygodniowe materiały filmowe,

opracowano dokumentację projektową dotyczącą modernizacji budynku MOK,

przeprowadzono liczne prace remontowe i modernizacyjne, w tym odnowienie auli, pomieszczeń oraz infrastruktury technicznej budynku,

wykonywano bieżące naprawy oraz prace konserwacyjne.

Stałe formy działalności w wynajmowanych pomieszczeniach obejmowały funkcjonowanie instytucji i podmiotów, w tym Miejskiej Biblioteki Publicznej, pracowni artystycznych, kancelarii prawnych, organizacji społecznych oraz szkoły nauki jazdy.

2.11.2. MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach jako samorządowa instytucja kultury działa od 29 września 1991 r. na podstawie uchwały Nr XI/67/99 Rady Miejskiej Kowary z dnia 29 września 1991 r. Biblioteka jako jednostka organizacyjna Gminy Miejskiej Kowary, posiada osobowość prawną. Na terenie miasta funkcjonują:

- Biblioteka Główna z wypożyczalnią i czytelnią, zlokalizowana w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury; w 2025 r. gdzie zajmuje trzy pomieszczenia o łącznej powierzchni 149,14 m²,
- Filia nr 1, mieszcząca się w lokalu o powierzchni 79 m².

Biblioteka wszystkie swoje zadania realizowała w roku 2025 w siedzibie głównej w Kowarach, przy ulicy Szkolnej 2 oraz w Filii Nr 1 w Wojkowie, ul. Wojska Polskiego 4.

Biblioteka Główna była czynna:

- poniedziałek, wtorek, czwartek: 10.00–18.00
- środa: 12.00–18.00
- piątek: 8.00–16.00

Filia nr 1 była czynna:

- poniedziałek: 10.00–18.00
- środa: 15.00–18.00

Dodatkowo Biblioteka Główna była otwarta w ostatnie soboty miesiąca, a Filia nr 1 w wybrane soboty, w tym w okresie ferii i wakacji.

Podstawą działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kowarach jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu Gminy Miejskiej Kowary, dotacje celowe oraz pozostałe przychody pochodzące z kiermaszu książek, kar z przetrzymywania książek. Wykonanie planu przychodów Miejskiej Biblioteki Publicznej prezentuje poniższa tabela:

Paragraf	**Nazwa**	**Plan**	**Wykonanie w roku 2025r.**	**%**
0690	Wpływ z różnych opłat	1 004,00	215,00	21,41
0830	Wpływ z usług	10 200,00	10 200,00	100,00
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątku ruchomego	12 364,00	1 147,07	9,28
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	15 000,00	0,00	0,00
2440	Dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	13 461,00	13 461,00	100,00
2480	Dotacja z budżetu Gminy Miejskiej Kowary	493 150,00	493 150,00	100,00
2700	Dotacja celowa	80 000,00	80 000,00	100,00
2800	Dotacja celowa	24 999,00	24 999,00	100,00
	Razem	**650 178,00**	**623 172,07**	**95,85**

Przychody własne pochodzą z kiermaszu książki, kar za przetrzymywanie książek, wynajmu pomieszczeń na lokal wyborczy oraz darowizn pieniężnych.

Wydatki pokryte z dotacji podmiotowej otrzymanej przez Bibliotekę w wysokości 493.150,00 zł obejmowały:

I. Wydatki bieżące w tym:

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 346 669,90 zł, z tego:

Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie w roku 2025.	%
4010	Wynagrodzenia osobowe	280 401,00	280 401,27	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 390,00	50 390,34	100,00

4120	Składki na fundusz pracy	6 184,00	6 184,29	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 694,00	9 694,00	100,00
Razem		346 669,00	346 669,90	100,00

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dotyczyły 3,25 osoby/etaty:
• 3,00 osoby/ 3 etaty pracownicy merytoryczni
• 1,00 osoba/ 0,25 etatu niepełnozatrudniony pracownik administracji
Przeciętne wynagrodzenie za rok 2025 w Miejskiej Bibliotece Publicznej wniosły 7.437,15 zł.
Wynagrodzenia bezosobowe - umowy o dzieło, zlecenia (wynagrodzenia za spotkania autorskie, prezentacje multimedialne, warsztaty, zlecenia konfiguracji systemu) wyniosły 9 694,00 zł

2) Zakupy książek, pozostałe wydatki 146 480,10 zł
3) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych: 146 480,10 zł z tego:

Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie w roku 2025r.	%
3020	Wynagrodzenia osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 225,00	21 224,96	100,00
4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	40 000,00	40 000,00	100,00
4260	Zakup energii	4 931,00	4 931,12	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	299,00	298,50	99,83
4300	Zakup usług pozostałych	49 711,00	49 710,52	100,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	4 269,00	4 268,98	100,00
4400	Opłaty czynszowe	6 000,00	6 000,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	3 506,00	3 506,41	100,01
4430	Różne opłaty i składki	148,00	147,91	99,94
4520	Opłaty na rzecz budżetu	1 440,00	1 440,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚS	8 851,00	8 851,00	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	907,00	907,00	100,00
4700	Szkolenie pracowników	1 101,00	1 100,90	99,99
4710	Składki PPK	3 593,00	3 592,80	99,99
Razem:		146 481,00	146 480,10	100,00

Wydatki związane z wykorzystaniem dotacji celowej w wysokości 24 999,00 zł przeznaczono w całości na zakup książek – udział własny w projekcie Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych. Kierunek interwencji 1.1. zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych.
Wydatki pokryte ze środków finansowych Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w kwocie 13.461,00 zł przeznaczono na zakup książek w kwocie 8 461,00 zł oraz zdalny dostęp do nowości LEGIMI w kwocie 5 000,00 zł.

Dodatkowo w 2025 roku Miejska Biblioteka Publiczna otrzymała 10.000,00 zł na organizację zajęć profilaktycznych w ramach zajęć wakacyjnych. Środki te przeznaczono na artykuły spożywcze, akcesoria piknikowe, gry planszowe, zakup książek o profilaktyce do księgozbioru, warsztaty dietetyczno-kulinarne i zajęcia profilaktyczne.

Ze środków finansowych programu Lokalne Partnerstwa Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności 2024-2025 pokryto wydatki na utworzenie Strefy Młodych wg poniższego zestawienia:

Paragraf	Wyszczególnienie - nazwa	Plan	Wykonanie w roku 2025r.	%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 600,00	29 600,00	66,37
4270	Zakup usług remontowych	48 000,00	48 000,00	100,00
Razem:		95 000,00	80 000,00	84,21

Strefa Młodych ma na celu stworzenie przyjaznej przestrzeni dla młodych mieszkańców i ich aktywnego uczestnictwa w życiu lokalnym.

Ze środków własnych oraz z lat ubiegłych pokryto wydatki w wysokości 1.562,07 zł przeznaczając je na działalność statutową MBP, przeznaczając je na zakup książek, zakup energii ,usług pozostałych oraz zakup materiałów i wyposażenia. :

Paragraf	Wyszczególnienie - nazwa	Plan	Wykonanie w roku 2025r.	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	430,00	430,32	100,07
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 217,00	0,00	0,00
4240	Zakup materiałów i wyposażenia	1 004,00	215,00	21,41
4300	Zakup usług pozostałych	862,00	862,11	100,01
4710	Składki PPK	55,00	54,64	99,35
Razem:		13 568,00	1 562,07	11,51

Na początek okresu sprawozdawczego tj. na 1 stycznia 2025 r. stan środków pieniężnych wynosił 9.770,28 zł, na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31 grudnia 2025 r. wyniósł 27 056,20 zł, w tym na rachunku bankowym dotyczący realizowanego projektu 15.049,99 zł. Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł 75,29 zł.

W 2025 r. do księgozbioru Biblioteki wprowadzono 2 182 książki w formie tradycyjnej. W zbiorach znajdują się m.in.: literatura piękna i popularnonaukowa, historyczna, obyczajowa, science fiction, fantasy, poradniki, biografie i wspomnienia, literatura kulinarna, publikacje o tematyce ekologicznej i sztuce oraz komiksy. Systematycznie rozwijany jest również księgozbiór dla najmłodszych czytelników.
Łączny stan zbiorów (w Bibliotece Głównej i Filii nr 1) wyniósł 25 330 woluminów.
Sposób nabycia zbiorów (w woluminach):

- ogółem: 2 182
- zakup ze środków samorządowych: 1 897
- dotacja Biblioteki Narodowej: 252
- dary: 33

Wszystkie wpływy zostały opracowane zgodnie z obowiązującymi zasadami. Na bieżąco aktualizowany jest katalog online poprzez wprowadzanie nowych rekordów, a także prowadzone jest katalogowanie retrospektywne. Ewidencja zbiorów prowadzona jest w systemie elektronicznym z wykorzystaniem kodów kreskowych.
Zakup zbiorów opierano na analizie rynku wydawniczego, z uwzględnieniem potrzeb czytelników jako podstawowego kryterium doboru. Stały dopływ nowości umożliwia uzupełnianie i aktualizację księgozbioru. Nowo zakupione publikacje wykorzystywane są w działaniach promujących czytelnictwo, takich jak wystawy, spotkania czytelnicze oraz promocja w internecie.
Zbiory poddawane są bieżącej selekcji pod względem zużycia i przydatności. W 2025 r. wycofano 4 442 zniszczone i nieaktualne woluminy.
W 2025 r. prenumerowano 2 tytuły czasopism branżowych. Na podstawie przeprowadzonych ankiet stwierdzono niskie zainteresowanie czytelników prasą, zarówno w zakresie czytania na miejscu, jak i wypożyczeń. Może to wynikać m.in. z ograniczonych warunków do cichej lektury.
Od 2023 r. Biblioteka uczestniczy w partnerstwie Fundacji Depozytu Bibliotecznego. W ramach Krajowego Depozytu Bibliotecznego udostępniane są książki rzadkie i unikatowe szerszemu gronu czytelników w Polsce. Zbiory te mogą być wypożyczane przez użytkowników zapisanych do systemu, m.in. za pośrednictwem platformy Legimi.
Zapewniono dostęp do literatury w formie cyfrowej oraz narzędzi bibliotecznych, w tym:

- Wolne Lektury – dostęp we wszystkich placówkach,
- Academica – dostęp w Bibliotece Głównej,
- Legimi – możliwość uzyskania bezpłatnych kodów,
- MAK+ – zintegrowany system biblioteczny.

System MAK+ umożliwia prowadzenie katalogu elektronicznego, obsługę użytkowników oraz statystykę biblioteczną. Dane katalogowe są automatycznie udostępniane w serwisach czytelniczych. Odnotowano wzrost korzystania z katalogu online.
Miejska Biblioteka Publiczna zapewnia dostęp także do usług dla osób ze szczególnymi potrzebami. W ramach usługi „Książka na telefon" umożliwiono dostarczanie książek do domu osobom starszym, chorym i z niepełnosprawnościami. Udostępniano także książki z dużą czcionką, ułatwiające czytanie osobom słabowidzącym. Również strona internetowa została dostosowana do potrzeb użytkowników poprzez m.in. wersję kontrastową, możliwość zmiany wielkości tekstu oraz wyróżnienie elementów nawigacyjnych.

W 2025 roku zbiory udostępniano w Bibliotece Głównej i Filii nr 1. Obsługiwano użytkowników z różnych grup wiekowych i środowisk:

- liczba zarejestrowanych użytkowników: 1536
- liczba aktywnych czytelników: 1031
- liczba odwiedzin: 13 212
- liczba wypożyczeń: 30 546

Nie odnotowano korzystania ze zbiorów na miejscu. Jednocześnie biblioteka dysponuje przestrzenią do pracy indywidualnej.

W 2025 roku Miejska Biblioteka Publiczna prowadziła działalność kulturalno – edukacyjną promującą książki, czytelnictwo i Bibliotekę. W swoich kulturotwórczych przedsięwzięciach Biblioteka proponowała wartościową literaturę i jej twórców. Organizowała spotkania autorskie, promocje książek, konkursy literackie, zajęcia edukacyjne dla dzieci i dorosłych, lekcje biblioteczne, akcje czytelnicze. Biblioteka ze swoją ofertą wychodzi poza mury. Spotykamy się w przedszkolach i szkołach. Poprzez rozliczne przedsięwzięcia kowarska biblioteka starała się zwiększać zainteresowanie książką, kształtować gusty czytelnicze, uczyć odbioru literatury. Sukcesem jest bardzo dobra współpraca z placówkami przedszkolnymi i szkolnymi co pozwala promować czytelnictwo wśród najmłodszych, rozwijać kompetencje czytelnicze dzieci starszych i młodzieży. Wspiera system edukacyjny, dzięki czemu ma realny wpływ na kształtowanie zainteresowań dzieci i młodzieży.

Na działalność kulturalną i edukacyjną Miejskiej Biblioteki Publicznej składały się m.in. następujące działania:
Spotkania autorskie: promowanie czytelnictwa i kontaktu z literaturą, rozwijanie wrażliwości literackiej i kultury języka, umożliwienie bezpośredniego kontaktu z autorami, budowanie zaangażowania czytelników.

- Biblioteka Podróżnika – prelekcje: popularyzacja wiedzy o świecie i podróżach, prezentacje zdjęć i relacji z wypraw, duże zainteresowanie uczestników.
- Prelekcje i wykłady: tematy literackie, historyczne i kulturowe, popularyzacja wiedzy o twórcach i regionie.
- Lekcje biblioteczne: zajęcia edukacyjne, warsztaty i spotkania okolicznościowe, dostosowanie tematyki do grup wiekowych, realizacja głównie w przedszkolach i szkołach.
- Kluby czytelnicze: Dyskusyjny Klub Książki (dzieci 10–12 lat) - rozwijanie nawyku czytania, dyskusje o książkach i udział w wydarzeniach literackich. Klub czytelniczy WTZ: zajęcia dla uczestników warsztatów terapii zajęciowej, integracja i rozwój kompetencji poprzez literaturę.
- Akcje i projekty:
  - Ferie w bibliotece zajęcia dla dzieci oparte na literaturze;
  - Wakacje w bibliotece: cykl zajęć profilaktyczno-edukacyjnych (12 spotkań), rozwijanie kompetencji społecznych i ograniczanie uzależnień od mediów, program oparty na książce „W 80 dni dookoła świata".
  - Ze sztuką za pan brat: cykliczne zajęcia plastyczno-edukacyjne dla dzieci, rozwijanie kreatywności i wrażliwości estetycznej.
  - Biblioteka dla seniora: zajęcia „Gimnastyka umysłu", warsztaty i spotkania integracyjne (m.in. kreatywne, literackie).
  - Strefa Młodych: utworzenie przestrzeni dla młodzieży, organizacja warsztatów i spotkań, wsparcie rozwoju i integracji społecznej.
  - Spotkania sąsiedzkie w Wojkowie: 8 spotkań integracyjnych dla mieszkańców, działania społeczne i lokalne inicjatywy.
- Wydarzenia i akcje czytelnicze
  - Tydzień Bibliotek – zajęcia i warsztaty (ok. 150 uczestników),
  - Mała Książka – Wielki Człowiek – promocja czytelnictwa wśród dzieci,
  - Narodowe Czytanie – działania edukacyjne,
  - kiermasze książki (2 edycje),
  - Pracownia Świętego Mikołaja – warsztaty dla dzieci i rodziców,
  - konkursy czytelnicze i literackie.

Działalność Biblioteki promowana była zarówno w formie tradycyjnej (stacjonarnej), jak i w przestrzeni internetowej. W okresie sprawozdawczym istotną rolę w budowaniu wizerunku oraz komunikacji z odbiorcami odgrywały media społecznościowe, które umożliwiały bieżący kontakt z użytkownikami oraz szybkie rozpowszechnianie informacji. W ramach działań promocyjnych:

- prezentowano są w mediach społecznościowych nowości wydawnicze dostępne w bibliotece,
- organizowano są konkursy promujące czytelnictwo i aktywizujące czytelników,
- przygotowywano i rozpowszechniano są materiały informacyjne, w tym plakaty dotyczące oferty i wydarzeń,
- promowano stała oferta biblioteki, obejmująca zajęcia, warsztaty, kluby dyskusyjne, wystawy i spotkania,
- organizowano są wydarzenia w przestrzeni miejskiej, mające na celu dotarcie do nowych użytkowników (m.in. w ramach akcji Narodowe Czytanie),
- realizowano udział w wydarzeniach plenerowych, takich jak Kowarskie Stragany, w celu prezentacji oferty biblioteki,
- prowadzono profil biblioteki w mediach społecznościowych, gdzie publikowano informacje o wydarzeniach, konkursach i inicjatywach,
- na bieżąco aktualizowano stronę internetowa biblioteki,
- prowadzono współpracę z lokalnymi mediami (Kurier Kowarski, Gazeta Kowarska, Biuletyn Kowarski),
- rozwijano jest współpracę z przedszkolami i szkołami w zakresie promocji czytelnictwa,
- podejmowano działania w ramach grupy Inicjatywy oraz stowarzyszenia, co sprzyja promocji biblioteki także poza regionem.

W 2025 roku Miejska Biblioteka Publiczna pozyskała środki:

Nazwa projektu	Dotacja/grant	Źródło finansowania	Krótki opis (realizatorzy, cel, grupa docelowa, podstawowe działania, efekty
NPRCz 2.0- Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych. Kierunek interwencji 1.1. zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych.	13 461,00	Dofinansowanie ze środków finansowych MKiDN, Miejska Biblioteka Publiczna w Kowarach	Celem projektu jest wzmocnienie potencjału bibliotek w środowisku lokalnym, poprzez wzrost atrakcyjności i dostępności zbiorów.
Mała Książka – Wielki Człowiek	Wsparcie rzeczowe w postaci wyprawek dla dzieci i rodziców	MKiDN, operator Instytut Książki.	Kontynuacja Celem projektu jest promocja czytelnictwa wśród dzieci w wieku przedszkolnym. MBP w Kowarach pozyskała rzeczowe wsparcie w postaci pakietów startowych dla wszystkich dzieci w postaci książek, naklejek, dyplomów, kart i poradników dla rodziców.
Dyskusyjny Klub książki	Wsparcie rzeczowe i merytoryczne. Dofinansowanie do spotkania autorskiego. 1 500,00	Instytut Książki, Biblioteka Dolnośląska im. Tadeusza Mikulskiego we Wrocławiu	Kontynuacja W okresie rozliczeniowym odbyło się 13 spotkań. Członkowie DKK oraz inni użytkownicy biblioteki wzięli udział w spotkaniu autorskim i warsztatach Robertem Maciągiem
Lokalne Partnerstwa PAFW	15 000,00	Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce, PAFW	Nagroda za najlepszy program rozwoju Partnerstwa. Strefa Młodych w Kowarach to projekt Lokalnego Partnerstwa PAFW Kowary, który ma na celu stworzenie przyjaznej przestrzeni dla młodych mieszkańców i ich aktywnego uczestnictwa w życiu lokalnym. Inicjatywa oferuje szeroki wachlarz działań, od tworzenia strefy zielonej po gry miejskie, z naciskiem na rozwijanie umiejętności i budowanie poczucia wspólnoty.
Wakacje bez smartfona - „W 80 dni dookoła świata – podróż po wolność od ekranów”	10 000,00	Gmina Miejska Kowary	Miejski Program Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Miejskiej Kowary

3. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego zawiera dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności, innych niż własność praw majątkowych w tym szczególnie o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym oraz innych danych o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.
Zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025r., poz. 1153 ze zm.) ***mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.*** Zgodnie z art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1145 ze zm.) ***do gminnego zasobu nieruchomości należą nieruchomości, które stanowią przedmiot własności gminy i nie zostały oddane w użytkowanie wieczyste, oraz nieruchomości będące przedmiotem użytkowania wieczystego gminy.***

Ilość i wartość gruntów stanowiących własność gminy oraz będących w użytkowaniu wieczystym gminy
Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Kowary wynosi: **307,0364 ha** o wartości: **25 964 064,33 zł,** w tym grunty zabudowane **4,0904,65 ha** przekazane w gospodarowanie Zarządowi Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach.

Grunty komunalne oddane w użytkowanie wieczyste
Łączna powierzchnia gruntów komunalnych oddanych w użytkowanie wieczyste na dzień 31.12.2025r. Wynosi: **35,4338 ha**. W okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uległy **3 nieruchomości** zabudowane garażem o łącznej powierzchni **54 m^2.**
W okresie od 01.01.2025r. do 31.12.2025 r. nikt nie wystąpił z żądaniem sprzedaży zgodnie z art. 198g ustawy o gospodarce nieruchomościami.

Grunty oddane w dzierżawę, użyczenie i użytkowanie
Łączna powierzchnia gruntów komunalnych oddanych w dzierżawę, użyczenie i użytkowanie na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi **133,9757 ha** w tym:

- dzierżawa 80,3232 ha,
- użyczenie 1,0481ha
- użytkowanie 52,6044 ha.

W okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. gmina:

- oddała w dzierżawę grunty o łącznej powierzchni **0,2512 ha**. Do gminy w wyniku rozwiązania umów wróciło **0,6380 ha** gruntów;
- oddała w użyczenie grunt o łącznej powierzchni **0,5399 ha**;
- stan gruntów oddanych w użytkowanie nie uległ zmianie.

Grunty w użyczeniu gmin
26 marca 2026r. gmina podpisała na okres od 1 kwietnia 2025 r. do 31 marca 2027 r. umowę użyczenia gruntu oznaczonego działką numer 186/34 obr. 0001 Kowary o powierzchni 0,3260 ha.

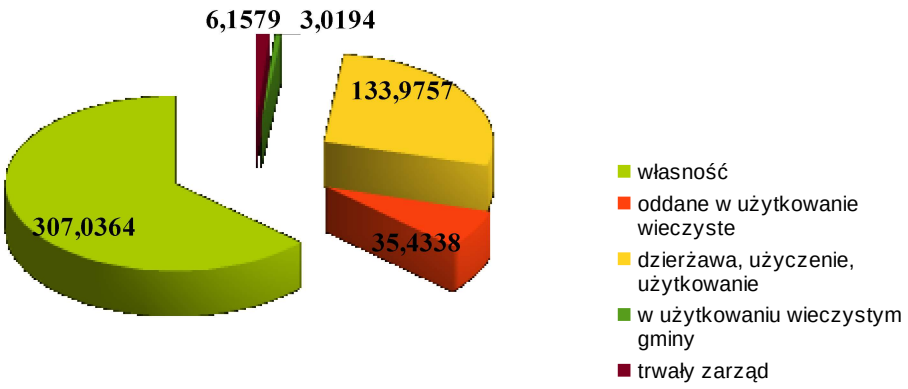
Grunty oddane w trwały zarząd
Według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r. w trwały zarząd oddano jednostkom organizacyjnym gminy grunt o łącznej powierzchni 6,1579 w tym:

Lp.	Numer działki	Obręb	Powierzchnia	Opłata	Decyzja Burmistrza Gminy Miejskiej Kowary	Jednostka organizacyjna
1	189/4	0001	0,3157	458,80	GG.6844.3.2014 z dnia 10.06.2014r.	Miejska Służba Ratownicza w Kowarach
2	186/11	0001	0,3660	20,12	WIM-72244/2/2/2007 z dnia 30.11.2007r.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowarach
3	186/12	0001	0,1223	0,71	GG-7224/1/1/08 z dnia 10.06.2008r.	
4	386	0001	0,4429	zw	GG.6844.3.2019 z dnia 11.02.2019r.	Przedszkole Publiczne Nr 1
5	387/1	0001	0,0794	zw.	WRM.6844.1.2023 z dnia 17.03.2023 r.	
6	495/3	0001	1,0275	481,04	GG.6844.1.2017 z dnia 18.01.2017r.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kowarach
7	497	0001	1,0718			
8	278/2	0001	0,5664	zw	GG.6844.2.2014 z dnia 29.04.2014r.	Szkoła Podstawowa Nr 3
9	277/9	0001	0,0593	zw		
10	334/4	0003	0,1981	zw	WIM-72244/2/1/2006 z dnia 21.08.2006r.	Szkoła Podstawowa Nr 1
11	334/5	0003	0,1692	zw		
12	338/2	0003	0,5583	zw		
13	338/1	0003	0,0041	zw		
14	339/1	0003	0,0014	zw	WIM-72244/2/1/2005 z dnia 30.11.2005r.	
15	339/2	0003	0,4607	zw		
16	337/2	0003	0,0264	zw	WIM-72244/2/2/2006 z dnia 21 sierpnia 2006r.	
17	336/2	0003	0,1376	zw		
18	25/2	0003	0,4521	zw	GG.6844.1.2014 z dnia 22.04.2014r.	
19	25/3	0003	0,0987	zw		

Dochód za okres **od 01 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r.** z tytułu:

- czynszów dzierżawnych i opłat z tytułu użyczenia wyniósł 212 960,54 zł
- opłaty z tytułu użytkowania gruntu wyniósł 0,00 zł
- opłaty z tytułu ustanowienia trwałego zarządu wyniósł 960,67 zł
- opłaty z tytułu służebności gruntowych wyniosły: 23,41zł

Powyższe dane przedstawione zostały w sposób graficzny (rysunek nr 1).



Zasób lokalowy gminy

Zasobem lokalowym Gminy Miejskiej Kowary na dzień 31 grudnia 2025r. zarządza Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych w Kowarach z siedzibą przy ul. Dworcowej 1 Kowary. Zarząd realizuje zadania Gminy Miejskiej Kowary, w szczególności w zakresie:

- gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy;
- gospodarowania lokalami użytkowymi i innymi nieruchomościami użyteczności publicznej, stanowiącymi własność Gminy Miejskiej Kowary;
- prowadzenia spraw wspólnot mieszkaniowych.

Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych gospodaruje mieniem o powierzchni:

- grunt związany z budynkami zgodnie z przypadającym gminie udziałem: **4,0904,65 ha**
- zasobem mieszkaniowym: **15659,46 m^2**
- lokalami użytkowymi: **1412,95 m^2**

Zmiana w stanie mienia komunalnego od dnia 01 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025r.
Od dnia 1 stycznia 2025 roku do dni 31 grudnia 2025 r. Burmistrz Miasta Kowary dokonał zbycia nieruchomości wchodzących w skład mienia komunalnego w tym:

- **13** nieruchomości niezabudowanych o wartości: **566.245,00 zł**
- **36** lokali mieszkalnych wraz z gruntem o wartości: **438.334,50 zł**
- **2** lokale użytkowe wraz z gruntem o wartości: **497.005,70 zł**
- **2** nieruchomość zabudowana garażem o wartości: **68.500,00 zł**
- **1** nieruchomość na poprawę warunków zagospodarowania o wartości: **1.971,75 zł**

Łączny dochód ze sprzedaży majątku: 1 572 056,95 zł

Dochód z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych w prawo własności wyniósł **2.880,00 zł.**

Dochody otrzymane z poszczególnych tytułów na rachunek dochodów Gminy Miejskiej Kowary w okresie od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.		
Lp.	**Nazwa**	**Wartość netto (zł)**
1	Sprzedaż nieruchomości	1 572 056,95
2	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego	65 281,07
3	Opłata przekształceniowa	82 520,15
4	Czynsze dzierżawne i opłata z tytułu użyczenia	212 960,54
5	Opłata z tytułu użytkowania	0
6	Opłata z tytułu ustanowienia trwałego zarządu	960,67
7	Opłaty z tytułu służebności gruntowych	23,41
	Łączny dochód z mienia:	**1 933 802,87**

UDZIAŁY W SPÓŁKACH

Na koniec 2025 r. Gmina Miejska Kowary posiada udziały w dwóch spółkach prawa handlowego tj.:

- w Karkonoskim Systemie Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której współwłaścicielami są Gmina Kowary, Gmina Mysłakowice, Gmina Piechowice, Gmina Podgórzyn, Gmina Szklarska Poręba oraz Związek Gmin Karkonoskich. Umowę spółki zawarto aktem notarialnym Rep.A Nr 1652/2005 dnia 1 kwietnia 2005 r. Na dzień 31 grudnia 2025 r. Gmina Miejska Kowary posiada w niej 30.633 udziałów o łącznej wartości 30.633.000,00 zł
- w Jeleniogórskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, do której Gmina, na mocy uchwały Nr XLVIII/304/21 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie i objęcie udziałów w kapitale zakładowym Jeleniogórskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Jeleniej Górze, przystąpiła 31 grudnia 2021 r. aktem notarialnym Rep.A Nr 9057/2021 obejmując 100 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł, które pokryte zostały wkładem pieniężnym. W 2022 roku Gmina, aktem notarialnym Rep.A Nr 5224/2022 z 20 lipca 2022 r. objęła kolejnych 1.812 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł, źródłem pokrycia udziałów był wkład niepieniężny (aport) w postaci prawa własności nieruchomości gruntowej, niezabudowanej działki gruntu oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków numer 27 o powierzchni 0,5035 haobr.0003 oraz gotówką w wysokości 420,00 zł z budżetu Gminy Miejskiej Kowary oraz gotówką w wysokości 1.140.000,00 zł ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa. Na koniec 2025r.

w Spółce Gmina posiadała łącznie 1.912 udziałów o wartości 1.912.000,00 zł

4. SPRAWOZDANIE O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMIANY MIEJSKIEJ KOWARY ZA 2025 ROK

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowary 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 Gminy Miejskiej Kowary.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowary obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr XIII/58/24 Rady Gminy Kowary z dnia 30 grudnia 2024 r. Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowary została przyjęta uchwałą nr XXVII/125/25 Rady Gminy Kowary z dnia 11 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.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Miejskiej Kowary na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 82 391 209,31 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 101 113 147,52 zł, tj. 122,72%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Kowary w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Kowary 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**	**77 268 781,11**	**82 186 775,09**	**82 391 209,31**	**101 113 147,52**	**122,72%**
1.1	**Dochody bieżące, z tego:**	**59 484 718,05**	**63 677 166,19**	**63 881 600,41**	**64 013 031,68**	**100,21%**
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	169 673,18	169 673,18	169 673,18	169 673,18	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 303 056,16	2 417 913,16	2 417 913,16	2 417 913,16	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 308 828,85	14 044 007,14	14 248 441,36	14 614 580,34	102,57%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	18 561 818,32	17 904 231,17	17 904 231,17	17 669 523,46	98,69%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 127 149,16	10 132 935,77	10 132 935,77	9 938 879,24	98,08%
1.2	**Dochody majątkowe, w tym:**	**17 784 063,06**	**18 509 608,90**	**18 509 608,90**	**37 100 115,84**	**200,44%**
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 584 527,45	126,76%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 079 063,06	17 179 608,90	17 179 608,90	35 433 068,24	206,25%

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Miejskiej Kowary na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 84 537 741,94 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 79 647 661,68 zł, tj. 94,22%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Miejskiej Kowary 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**	**77 866 898,19**	**84 333 307,72**	**84 537 741,94**	**79 647 661,68**	**94,22%**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**60 619 232,90**	**65 424 022,97**	**65 628 457,19**	**61 994 992,31**	**94,46%**
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 953 989,00	26 341 571,50	26 341 562,70	25 890 192,72	98,29%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	139 530,00	82 730,00	82 730,00	82 730,00	100,00%
2.2	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**17 247 665,29**	**18 909 284,75**	**18 909 284,75**	**17 652 669,37**	**93,35%**
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	17 247 665,29	11 409 284,75	11 409 284,75	10 152 669,37	88,99%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 467 219,19	1 979 790,86	1 979 790,86	1 834 200,04	92,65%

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 21 465 485,84 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Miejskiej Kowary w roku 2025 planowano na poziomie -598 117,08 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 5 444 938,43 zł, w tym z tytułu:

- spłaty udzielonych pożyczek – 415 586,60 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 4 136 518,67 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 892 833,16 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Miejskiej Kowary w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Kowary 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**	**1 911 669,08**	**3 460 084,63**	**3 460 084,63**	**5 444 938,43**	**157,36%**
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 453 826,85	2 928 498,03	2 928 498,03	4 136 518,67	141,25%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	71 700,63	0,00	0,00	892 833,16	-
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	386 141,60	531 586,60	531 586,60	415 586,60	78,18%

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 313 552,00 zł, w tym z tytułu:

- spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł;
- udzielonych pożyczek – 313 552,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Miejskiej Kowary w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Kowary 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**	**1 313 552,00**	**1 313 552,00**	**1 313 552,00**	**1 313 552,00**	**100,00%**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	313 552,00	313 552,00	313 552,00	313 552,00	100,00%

6. Kwota długu
Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 2 642 887,07 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Miejskiej Kowary w roku 2025 planowano na poziomie 2 642 550,71 zł.
Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zwiększyła się.
W kwocie długu Gminy Kowary na koniec 2025 r. uwzględnia się:

1. papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona – 1 000 000,00 zł;
2. umowy nienazwane o charakterze kredytu lub pożyczki – 1 642 550,71 zł;
3. wymagalne zobowiązania – 336,36 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Miejskiej Kowary 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 4,68%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych
W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 Gminy przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	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	2,18%	12,40%	TAK	13,07%	TAK
2026	1,99%	10,46%	TAK	11,12%	TAK
2027	0,00%	10,86%	TAK	11,53%	TAK
2028	0,00%	9,86%	TAK	10,53%	TAK
2029	0,00%	6,12%	TAK	6,78%	TAK
2030	0,00%	4,62%	TAK	5,28%	TAK
2031	0,00%	4,66%	TAK	5,32%	TAK
2032	0,00%	3,84%	TAK	3,84%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Gmina Miejska Kowary 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 Gminy Kowary został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

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 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Miejskiej Kowary 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	1 654 467,85	546 769,40	546 769,40	991 651,86	181,37%
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:	1 654 467,85	546 769,40	546 769,40	991 651,86	181,37%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 324 423,68	523 109,94	523 109,94	903 284,10	172,68%

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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 415 595,79	5 016 334,23	5 016 334,23	5 296 404,43	105,58%
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:	8 415 595,79	5 016 334,23	5 016 334,23	5 296 404,43	105,58%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 038 797,96	4 839 676,59	4 839 676,59	5 070 795,59	104,78%
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	1 896 442,72	1 726 583,42	1 726 583,42	1 390 133,99	80,51%
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:	1 896 442,72	1 726 583,42	1 726 583,42	1 390 133,99	80,51%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 217 349,68	1 298 792,19	1 298 792,19	1 061 276,65	81,71%
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	6 997 502,72	3 570 628,74	3 570 628,74	3 216 189,49	90,07%
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:	6 997 502,72	3 570 628,74	3 570 628,74	3 216 189,49	90,07%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 449 475,90	2 690 865,68	2 690 865,68	2 391 676,36	88,88%

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje Tabela Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Miejskiej Kowary za 2025 rok.

11. Pozostałe pozycje

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.

5. Dane tabelaryczne

5.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 1: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**0,00**	**60 710,98**	**60 710,98**	**100,00%**
	01008		**Melioracje wodne**	**0,00**	**31 383,00**	**31 383,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	31 383,00	31 383,00	100,00%
	01095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**29 327,98**	**29 327,98**	**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	29 327,98	29 327,98	100,00%
600			**Transport i łączność**	**671 806,68**	**3 937 790,11**	**4 760 239,01**	**120,89%**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**639 604,05**	**890 559,29**	**1 843 179,36**	**206,97%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	500,00	50,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	140 000,00	140 000,00	144 040,46	102,89%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	132,00	32,00	24,24%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	210,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	151,00	150,48	99,66%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 053,66	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 706,00	2 706,00	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	445 760,05	370 742,94	370 805,94	100,02%
		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	50 944,00	42 370,62	42 377,82	100,02%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	333 246,73	1 278 513,00	383,65%
	60020		**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**0,00**	**3 250,00**	**3 250,00**	**100,00%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 250,00	3 250,00	100,00%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**3 015 078,00**	**2 900 641,13**	**96,20%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 500 000,00	2 499 999,99	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	515 078,00	400 641,14	77,78%
	60095		**Pozostała działalność**	**32 202,63**	**28 902,82**	**13 168,52**	**45,56%**
		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	28 899,80	25 938,39	11 817,91	45,56%
		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	3 302,83	2 964,43	1 350,61	45,56%
630			**Turystyka**	**0,00**	**3 348,00**	**3 348,00**	**100,00%**
	63095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**3 348,00**	**3 348,00**	**100,00%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 348,00	3 348,00	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**3 052 000,00**	**9 187 076,00**	**26 773 642,95**	**291,43%**
	70001		**Zakłady gospodarki mieszkaniowej**	**0,00**	**0,00**	**19 200,00**	**-**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		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	0,00	15 843,84	-
		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	3 356,16	-
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**3 052 000,00**	**1 651 500,00**	**1 540 052,00**	**93,25%**
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 000,00	14 000,00	984,08	7,03%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	72 000,00	65 281,07	90,67%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	4 000,00	4 480,00	112,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	500,00	200,00	40,00%
		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	225 000,00	200 000,00	212 960,54	106,48%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	205 000,00	80 000,00	82 520,15	103,15%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500 000,00	1 250 000,00	1 146 192,95	91,70%
		0830	Wpływy z usług	16 000,00	16 000,00	12 419,68	77,62%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	10 000,00	12 033,99	120,34%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	2 979,54	59,59%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**0,00**	**5 438,00**	**443 772,50**	**8 160,58%**
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	0,00	438 334,50	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 438,00	5 438,00	100,00%
	70022		**Fundusz Dopłat**	**0,00**	**7 500 000,00**	**24 751 913,94**	**330,03%**
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 500 000,00	24 751 913,94	330,03%
	70095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**30 138,00**	**18 704,51**	**62,06%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	138,00	138,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	30 000,00	18 566,51	61,89%
710			**Działalność usługowa**	**252 400,00**	**231 602,00**	**236 041,24**	**101,92%**
	71035		**Cmentarze**	**252 400,00**	**231 602,00**	**236 041,24**	**101,92%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	250 000,00	227 840,00	231 315,46	101,53%
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	3 626,00	4 590,23	126,59%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	136,00	135,55	99,67%
750			**Administracja publiczna**	**359 427,00**	**757 552,07**	**900 970,92**	**118,93%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**293 227,00**	**373 727,00**	**368 413,33**	**98,58%**
		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	293 177,00	373 677,00	368 396,28	98,59%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	50,00	17,05	34,10%
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**0,00**	**33,00**	**32,82**	**99,45%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	33,00	32,82	99,45%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**66 200,00**	**380 560,00**	**425 210,80**	**111,73%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00	1 200,00	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	5 000,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	339 360,00	390 595,82	115,10%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	9 607,25	96,07%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	25 007,73	83,36%
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**3 232,07**	**107 313,97**	**3 320,29%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 323,00	5 604,90	241,28%
		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	0,00	83 180,16	-
		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	17 619,84	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 050,00**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**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	2 050,00	2 050,00	2 050,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**0,00**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		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	0,00	125 367,00	124 613,90	99,40%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**1 272 300,00**	**1 191 737,03**	**93,67%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**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	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 272 000,00**	**1 191 437,03**	**93,67%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	52 000,00	49 505,03	95,20%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,60%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**30 120,00**	**36 241,00**	**35 927,39**	**99,13%**
	75413		**Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej**	**30 120,00**	**36 241,00**	**35 927,39**	**99,13%**
		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	24 020,00	23 020,00	23 104,14	100,37%
		0830	Wpływy z usług	5 600,00	4 100,00	3 710,24	90,49%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	10,00	2,50	25,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 111,00	9 110,51	99,99%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**41 831 907,88**	**40 870 858,49**	**40 739 414,34**	**99,68%**
	75601		**Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**	**25 000,00**	**15 000,00**	**13 044,82**	**86,97%**
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	15 000,00	13 044,82	86,97%
	75615		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**	**7 878 527,16**	**7 135 866,00**	**7 082 860,40**	**99,26%**
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 597 151,16	6 872 000,00	6 805 585,11	99,03%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	443,00	733,00	733,00	100,00%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	128 185,00	128 185,00	112 895,00	88,07%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	51 948,00	68 448,00	67 038,20	97,94%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	1 000,00	9 359,00	935,90%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	500,00	512,00	102,40%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	16 400,00	16 400,00	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	95 000,00	48 600,00	70 338,09	144,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	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**	**4 172 809,00**	**3 955 989,77**	**3 877 323,21**	**98,01%**
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 529 998,00	3 260 935,77	3 133 294,13	96,09%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	12 800,00	13 520,00	14 006,28	103,60%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00	1 123,00	831,00	74,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	81 800,00	81 800,00	78 177,21	95,57%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 000,00	58 200,00	59 997,00	103,09%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	6 000,00	5 791,00	96,52%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00	500 000,00	548 363,85	109,67%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 411,00	10 411,00	12 660,97	121,61%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28 800,00	24 000,00	24 201,77	100,84%
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**444 557,00**	**452 988,00**	**455 171,19**	**100,48%**
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	78 400,00	78 399,06	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	73 557,00	73 557,00	67 681,36	92,01%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	300 000,00	300 000,00	309 059,79	103,02%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	31,00	30,98	99,94%
	75621		**Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**29 311 014,72**	**29 311 014,72**	**29 311 014,72**	**100,00%**
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	169 673,18	169 673,18	169 673,18	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**2 303 056,16**	**2 826 298,74**	**2 825 611,74**	**99,98%**
	75802		**Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**	**2 303 056,16**	**0,00**	**0,00**	**-**
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 335 437,16	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	967 619,00	0,00	0,00	-
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**0,00**	**402 185,58**	**402 185,58**	**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	28 807,58	28 807,58	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	373 378,00	373 378,00	100,00%
	75834		**Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego**	**0,00**	**967 619,00**	**967 619,00**	**100,00%**
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	967 619,00	967 619,00	100,00%
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**0,00**	**1 450 294,16**	**1 450 294,16**	**100,00%**
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 450 294,16	1 450 294,16	100,00%
	75867		**Krajowy Plan Odbudowy**	**0,00**	**6 200,00**	**5 513,00**	**88,92%**
		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	6 200,00	5 513,00	88,92%
801			**Oświata i wychowanie**	**3 169 564,20**	**1 623 107,73**	**2 225 552,00**	**137,12%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**981 459,00**	**981 459,00**	**982 864,56**	**100,14%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	89,00	89,00	254,00	285,39%
		0830	Wpływy z usług	150,00	150,00	54,94	36,63%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00	120,00	99,39	82,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	1 100,00	1 751,00	159,18%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	705,23	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**4 600,00**	**4 600,00**	**4 674,80**	**101,63%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 600,00	4 600,00	4 674,80	101,63%
	80104		**Przedszkola**	**903 333,60**	**332 909,21**	**867 860,74**	**260,69%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	137 852,00	137 852,00	107 443,70	77,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	12,43	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00	555,00	92,50%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	10 000,00	7 399,28	73,99%
		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	184 531,60	144 866,18	397 845,39	274,63%
		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	26 350,00	20 695,03	56 834,95	274,63%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	18 896,00	17 611,82	93,20%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	158,17	-
		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	471 625,00	0,00	231 056,00	-
		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	67 375,00	0,00	48 944,00	-
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**217 280,00**	**229 600,00**	**220 000,00**	**95,82%**
		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	17 280,00	29 600,00	20 000,00	67,57%
		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	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**986 730,00**	**3 308,00**	**5 492,55**	**166,04%**
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	280,00	338,00	364,00	107,69%
		0830	Wpływy z usług	8 650,00	2 500,00	4 555,62	182,22%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	11,00	110,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	460,00	460,00	545,00	118,48%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	16,93	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**63 231,52**	**63 095,07**	**99,78%**
		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	59 487,83	59 487,63	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
	80195		**Pozostała działalność**	**76 161,60**	**8 000,00**	**81 564,28**	**1 019,55%**
		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	66 641,00	0,00	64 442,70	-
		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	9 520,60	0,00	9 206,20	-
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 000,00	7 915,38	98,94%
851			**Ochrona zdrowia**	**0,00**	**6 588,73**	**6 588,37**	**99,99%**
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**0,00**	**4 860,00**	**4 859,64**	**99,99%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 860,00	4 859,64	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 728,73**	**1 728,73**	**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	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**3 980 415,69**	**4 090 595,28**	**4 039 301,06**	**98,75%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**24 000,00**	**24 000,00**	**35 300,00**	**147,08%**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 000,00	35 300,00	147,08%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**5 957,71**	**99,30%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 957,71	99,30%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**95 000,00**	**85 500,00**	**83 199,14**	**97,31%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	500,00	71,37	14,27%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 500,00	85 000,00	83 127,77	97,80%
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**610 000,00**	**493 000,00**	**480 311,67**	**97,43%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	2 515,58	83,85%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	607 000,00	490 000,00	477 796,09	97,51%
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**0,00**	**39 593,33**	**39 284,33**	**99,22%**
		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	0,00	39 593,33	39 284,33	99,22%
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 021 000,00**	**1 000 000,00**	**972 205,58**	**97,22%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	709,84	3,55%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 001 000,00	980 000,00	971 495,74	99,13%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**303 200,00**	**670 469,29**	**645 559,90**	**96,28%**
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	192,00	-
		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	100 000,00	100 000,00	76 396,77	76,40%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	3 632,26	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	765,81	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 900,00	1 900,00	3 873,08	203,85%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00	542,27	90,38%
		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	7 308,00	7 308,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 700,00	560 661,29	552 849,71	98,61%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**18 000,00**	**18 000,00**	**26 301,05**	**146,12%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	18 000,00	18 000,00	25 244,93	140,25%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 056,12	-
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**482 189,00**	**764 000,00**	**754 511,54**	**98,76%**
		0830	Wpływy z usług	57 000,00	57 000,00	64 663,42	113,44%
		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	423 689,00	670 000,00	652 340,00	97,36%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	35 500,00	35 500,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 500,00	2 008,12	133,87%
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**164 100,00**	**227 000,00**	**225 198,57**	**99,21%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	198,57	9,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	162 100,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**704 363,08**	**684 808,24**	**97,22%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	10 000,00	6 000,00	60,00%
		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	694 363,08	678 808,24	97,76%
	85295		**Pozostała działalność**	**1 256 926,69**	**58 669,58**	**86 663,33**	**147,71%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	27,54	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	57 684,25	230,74%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 528,00	25 809,97	84,55%
		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	666 018,41	0,00	0,00	-
		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	290 870,74	0,00	0,00	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	141,58	141,57	99,99%
		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	150 845,73	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	124 191,81	0,00	0,00	-
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**0,00**	**26 675,00**	**9 129,29**	**34,22%**
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**0,00**	**19 675,00**	**2 129,29**	**10,82%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	1 487,26	9,92%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	4 675,00	642,03	13,73%
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**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	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**5 443 367,02**	**6 777 803,22**	**6 763 342,89**	**99,79%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**4 500,00**	**4 500,00**	**0,57**	**0,01%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	0,21	< 0,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	1 500,00	0,36	0,02%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**4 802 000,00**	**6 080 104,00**	**6 065 208,65**	**99,76%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	2 872,02	57,44%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	15 318,46	76,59%
		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	4 725 000,00	6 001 604,00	5 994 205,61	99,88%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	52 000,00	52 000,00	51 312,56	98,68%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**0,00**	**415,00**	**419,80**	**101,16%**
		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	0,00	415,00	415,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	4,80	-
	85504		**Wspieranie rodziny**	**0,00**	**28 720,80**	**70 684,83**	**246,11%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 720,80	27 583,17	96,04%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	43 101,66	-
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**111 400,00**	**149 400,00**	**146 086,02**	**97,78%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	500,00	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	110 900,00	148 900,00	146 086,02	98,11%
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**525 467,02**	**514 663,42**	**480 943,02**	**93,45%**
		0900	Wpływy z odsetek 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	14 225,00	14 756,00	0,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	30 299,00	18 964,40	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	346 656,00	346 656,00	346 656,00	100,00%
		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	134 287,02	134 287,02	134 287,02	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**5 511 865,16**	**4 938 646,93**	**4 835 025,56**	**97,90%**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 420 700,00**	**4 482 526,00**	**4 364 412,90**	**97,37%**
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	4 463 826,00	4 356 341,88	97,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 750,00	5 750,00	4 682,00	81,43%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 900,00	12 900,00	3 378,94	26,19%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	10,08	20,16%
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**0,00**	**0,00**	**17 000,00**	**-**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	17 000,00	-
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**1 270,00**	**1 102,00**	**8 045,97**	**730,12%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	170,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	102,00	101,65	99,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	7 944,32	794,43%
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**847 245,00**	**82 810,67**	**82 760,17**	**99,94%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 361,00	1 360,50	99,96%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 745,00	500,00	450,00	90,00%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	836 500,00	80 949,67	80 949,67	100,00%
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**234 650,16**	**135 916,00**	**135 915,78**	**100,00%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,00	5,77	96,17%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	234 650,16	135 910,00	135 910,01	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	8 035,00	8 034,07	99,99%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**164 363,00**	**164 363,00**	**100,00%**
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	164 363,00	164 363,00	100,00%
	90095		**Pozostała działalność**	**1 000,00**	**63 894,26**	**54 493,67**	**85,29%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	51 927,00	51 927,07	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 945,00	2 566,60	131,96%
		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	10 022,26	0,00	0,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**10 654 601,32**	**5 610 398,03**	**5 577 114,79**	**99,41%**
	92116		**Biblioteki**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 369 637,27**	**1 369 637,27**	**1 338 351,06**	**97,72%**
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 369 637,27	1 369 637,27	1 338 351,06	97,72%
	92195		**Pozostała działalność**	**6 784 964,05**	**4 240 760,76**	**4 238 763,73**	**99,95%**
		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	71 148,00	119 091,21	119 091,21	100,00%
		2058	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	289 904,87	187 391,90	185 549,89	99,02%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12 000,00	11 844,98	98,71%
		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	2 758 723,80	1 701 303,11	1 701 303,11	100,00%
		6258	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	3 665 187,38	2 220 974,54	2 220 974,54	100,00%
926			**Kultura fizyczna**	**3 700,00**	**3 700,00**	**286,06**	**7,73%**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**3 700,00**	**3 700,00**	**286,06**	**7,73%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	3 500,00	3 500,00	276,55	7,90%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	9,51	4,76%
			Razem	**77 268 781,11**	**82 391 209,31**	**101 113 147,52**	**122,72%**

5.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 2: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**0,00**	**60 710,98**	**60 710,98**	**100,00%**
	01008		**Melioracje wodne**	**0,00**	**31 383,00**	**31 383,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	31 383,00	31 383,00	100,00%
	01095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**29 327,98**	**29 327,98**	**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	29 327,98	29 327,98	100,00%
600			**Transport i łączność**	**175 102,63**	**2 676 351,82**	**2 667 901,11**	**99,68%**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**142 900,00**	**144 199,00**	**151 482,60**	**105,05%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	500,00	50,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	140 000,00	140 000,00	144 040,46	102,89%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	132,00	32,00	24,24%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	210,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	151,00	150,48	99,66%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 053,66	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 706,00	2 706,00	100,00%
	60020		**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**0,00**	**3 250,00**	**3 250,00**	**100,00%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 250,00	3 250,00	100,00%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**2 500 000,00**	**2 499 999,99**	**100,00%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 500 000,00	2 499 999,99	100,00%
	60095		**Pozostała działalność**	**32 202,63**	**28 902,82**	**13 168,52**	**45,56%**
		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	28 899,80	25 938,39	11 817,91	45,56%
		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	3 302,83	2 964,43	1 350,61	45,56%
630			**Turystyka**	**0,00**	**3 348,00**	**3 348,00**	**100,00%**
	63095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**3 348,00**	**3 348,00**	**100,00%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 348,00	3 348,00	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**347 000,00**	**357 076,00**	**354 681,41**	**99,33%**
	70001		**Zakłady gospodarki mieszkaniowej**	**0,00**	**0,00**	**19 200,00**	**-**
		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	0,00	15 843,84	-
		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	3 356,16	-
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**347 000,00**	**321 500,00**	**311 338,90**	**96,84%**
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 000,00	14 000,00	984,08	7,03%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	72 000,00	65 281,07	90,67%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	4 000,00	4 480,00	112,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	500,00	200,00	40,00%
		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	225 000,00	200 000,00	212 960,54	106,48%
		0830	Wpływy z usług	16 000,00	16 000,00	12 419,68	77,62%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	10 000,00	12 033,99	120,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	2 979,54	59,59%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**0,00**	**5 438,00**	**5 438,00**	**100,00%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 438,00	5 438,00	100,00%
	70095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**30 138,00**	**18 704,51**	**62,06%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	138,00	138,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	30 000,00	18 566,51	61,89%
710			**Działalność usługowa**	**252 400,00**	**231 602,00**	**236 041,24**	**101,92%**
	71035		**Cmentarze**	**252 400,00**	**231 602,00**	**236 041,24**	**101,92%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	250 000,00	227 840,00	231 315,46	101,53%
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	3 626,00	4 590,23	126,59%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	136,00	135,55	99,67%
750			**Administracja publiczna**	**359 427,00**	**757 552,07**	**900 970,92**	**118,93%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**293 227,00**	**373 727,00**	**368 413,33**	**98,58%**
		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	293 177,00	373 677,00	368 396,28	98,59%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	50,00	17,05	34,10%
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**0,00**	**33,00**	**32,82**	**99,45%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	33,00	32,82	99,45%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**66 200,00**	**380 560,00**	**425 210,80**	**111,73%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00	1 200,00	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	5 000,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	339 360,00	390 595,82	115,10%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	9 607,25	96,07%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	25 007,73	83,36%
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**3 232,07**	**107 313,97**	**3 320,29%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 323,00	5 604,90	241,28%
		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	0,00	83 180,16	-
		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	17 619,84	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 050,00**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**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	2 050,00	2 050,00	2 050,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**0,00**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		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	0,00	125 367,00	124 613,90	99,40%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**52 300,00**	**49 805,03**	**95,23%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**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	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**52 000,00**	**49 505,03**	**95,20%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	52 000,00	49 505,03	95,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**30 120,00**	**36 241,00**	**35 927,39**	**99,13%**
	75413		**Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej**	**30 120,00**	**36 241,00**	**35 927,39**	**99,13%**
		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	24 020,00	23 020,00	23 104,14	100,37%
		0830	Wpływy z usług	5 600,00	4 100,00	3 710,24	90,49%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	10,00	2,50	25,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 111,00	9 110,51	99,99%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**41 831 907,88**	**40 870 858,49**	**40 739 414,34**	**99,68%**
	75601		**Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**	**25 000,00**	**15 000,00**	**13 044,82**	**86,97%**
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	15 000,00	13 044,82	86,97%
	75615		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**	**7 878 527,16**	**7 135 866,00**	**7 082 860,40**	**99,26%**
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 597 151,16	6 872 000,00	6 805 585,11	99,03%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	443,00	733,00	733,00	100,00%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	128 185,00	128 185,00	112 895,00	88,07%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	51 948,00	68 448,00	67 038,20	97,94%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	1 000,00	9 359,00	935,90%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	500,00	512,00	102,40%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	16 400,00	16 400,00	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	95 000,00	48 600,00	70 338,09	144,73%
	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**	**4 172 809,00**	**3 955 989,77**	**3 877 323,21**	**98,01%**
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 529 998,00	3 260 935,77	3 133 294,13	96,09%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	12 800,00	13 520,00	14 006,28	103,60%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00	1 123,00	831,00	74,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	81 800,00	81 800,00	78 177,21	95,57%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 000,00	58 200,00	59 997,00	103,09%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	6 000,00	5 791,00	96,52%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00	500 000,00	548 363,85	109,67%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 411,00	10 411,00	12 660,97	121,61%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28 800,00	24 000,00	24 201,77	100,84%
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**444 557,00**	**452 988,00**	**455 171,19**	**100,48%**
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	78 400,00	78 399,06	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	73 557,00	73 557,00	67 681,36	92,01%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	300 000,00	300 000,00	309 059,79	103,02%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	31,00	30,98	99,94%
	75621		**Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**29 311 014,72**	**29 311 014,72**	**29 311 014,72**	**100,00%**
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	169 673,18	169 673,18	169 673,18	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**2 303 056,16**	**2 826 298,74**	**2 825 611,74**	**99,98%**
	75802		**Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**	**2 303 056,16**	**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 %
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 335 437,16	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	967 619,00	0,00	0,00	-
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**0,00**	**402 185,58**	**402 185,58**	**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	28 807,58	28 807,58	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	373 378,00	373 378,00	100,00%
	75834		**Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego**	**0,00**	**967 619,00**	**967 619,00**	**100,00%**
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	967 619,00	967 619,00	100,00%
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**0,00**	**1 450 294,16**	**1 450 294,16**	**100,00%**
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 450 294,16	1 450 294,16	100,00%
	75867		**Krajowy Plan Odbudowy**	**0,00**	**6 200,00**	**5 513,00**	**88,92%**
		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	6 200,00	5 513,00	88,92%
801			**Oświata i wychowanie**	**473 234,20**	**443 107,73**	**765 552,00**	**172,77%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**1 459,00**	**1 459,00**	**2 864,56**	**196,34%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	89,00	89,00	254,00	285,39%
		0830	Wpływy z usług	150,00	150,00	54,94	36,63%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00	120,00	99,39	82,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	1 100,00	1 751,00	159,18%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	705,23	-
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**4 600,00**	**4 600,00**	**4 674,80**	**101,63%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 600,00	4 600,00	4 674,80	101,63%
	80104		**Przedszkola**	**364 333,60**	**332 909,21**	**587 860,74**	**176,58%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	137 852,00	137 852,00	107 443,70	77,94%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	12,43	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00	555,00	92,50%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	10 000,00	7 399,28	73,99%
		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	184 531,60	144 866,18	397 845,39	274,63%
		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	26 350,00	20 695,03	56 834,95	274,63%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	18 896,00	17 611,82	93,20%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	158,17	-
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**17 280,00**	**29 600,00**	**20 000,00**	**67,57%**
		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	17 280,00	29 600,00	20 000,00	67,57%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**9 400,00**	**3 308,00**	**5 492,55**	**166,04%**
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	280,00	338,00	364,00	107,69%
		0830	Wpływy z usług	8 650,00	2 500,00	4 555,62	182,22%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	11,00	110,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	460,00	460,00	545,00	118,48%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	16,93	-
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**63 231,52**	**63 095,07**	**99,78%**
		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	59 487,83	59 487,63	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
	80195		**Pozostała działalność**	**76 161,60**	**8 000,00**	**81 564,28**	**1 019,55%**
		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	66 641,00	0,00	64 442,70	-
		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	9 520,60	0,00	9 206,20	-
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 000,00	7 915,38	98,94%
851			**Ochrona zdrowia**	**0,00**	**6 588,73**	**6 588,37**	**99,99%**
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**0,00**	**4 860,00**	**4 859,64**	**99,99%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 860,00	4 859,64	99,99%
	85195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 728,73**	**1 728,73**	**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	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**3 705 378,15**	**4 090 595,28**	**4 039 301,06**	**98,75%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**24 000,00**	**24 000,00**	**35 300,00**	**147,08%**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 000,00	35 300,00	147,08%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**5 957,71**	**99,30%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 957,71	99,30%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**95 000,00**	**85 500,00**	**83 199,14**	**97,31%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	500,00	71,37	14,27%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 500,00	85 000,00	83 127,77	97,80%
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**610 000,00**	**493 000,00**	**480 311,67**	**97,43%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	2 515,58	83,85%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	607 000,00	490 000,00	477 796,09	97,51%
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**0,00**	**39 593,33**	**39 284,33**	**99,22%**
		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	0,00	39 593,33	39 284,33	99,22%
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 021 000,00**	**1 000 000,00**	**972 205,58**	**97,22%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	709,84	3,55%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 001 000,00	980 000,00	971 495,74	99,13%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**303 200,00**	**670 469,29**	**645 559,90**	**96,28%**
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	192,00	-
		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	100 000,00	100 000,00	76 396,77	76,40%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	3 632,26	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	765,81	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 900,00	1 900,00	3 873,08	203,85%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00	542,27	90,38%
		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	7 308,00	7 308,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 700,00	560 661,29	552 849,71	98,61%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**18 000,00**	**18 000,00**	**26 301,05**	**146,12%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	18 000,00	18 000,00	25 244,93	140,25%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 056,12	-
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**482 189,00**	**764 000,00**	**754 511,54**	**98,76%**
		0830	Wpływy z usług	57 000,00	57 000,00	64 663,42	113,44%
		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	423 689,00	670 000,00	652 340,00	97,36%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	35 500,00	35 500,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 500,00	2 008,12	133,87%
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**164 100,00**	**227 000,00**	**225 198,57**	**99,21%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	198,57	9,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	162 100,00	225 000,00	225 000,00	100,00%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**704 363,08**	**684 808,24**	**97,22%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	10 000,00	6 000,00	60,00%
		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	694 363,08	678 808,24	97,76%
	85295		**Pozostała działalność**	**981 889,15**	**58 669,58**	**86 663,33**	**147,71%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	27,54	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	57 684,25	230,74%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 528,00	25 809,97	84,55%
		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	666 018,41	0,00	0,00	-
		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	290 870,74	0,00	0,00	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	141,58	141,57	99,99%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**0,00**	**26 675,00**	**9 129,29**	**34,22%**
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**0,00**	**19 675,00**	**2 129,29**	**10,82%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	1 487,26	9,92%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	4 675,00	642,03	13,73%
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**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	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**4 962 424,00**	**6 296 860,20**	**6 282 399,87**	**99,77%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**4 500,00**	**4 500,00**	**0,57**	**0,01%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	0,21	< 0,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	1 500,00	0,36	0,02%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**4 802 000,00**	**6 080 104,00**	**6 065 208,65**	**99,76%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	2 872,02	57,44%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	15 318,46	76,59%
		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	4 725 000,00	6 001 604,00	5 994 205,61	99,88%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	52 000,00	52 000,00	51 312,56	98,68%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**0,00**	**415,00**	**419,80**	**101,16%**
		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	0,00	415,00	415,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	4,80	-
	85504		**Wspieranie rodziny**	**0,00**	**28 720,80**	**70 684,83**	**246,11%**
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	28 720,80	27 583,17	96,04%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	43 101,66	-
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**111 400,00**	**149 400,00**	**146 086,02**	**97,78%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	500,00	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	110 900,00	148 900,00	146 086,02	98,11%
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**44 524,00**	**33 720,40**	**0,00**	**0,00%**
		0900	Wpływy z odsetek 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	14 225,00	14 756,00	0,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	30 299,00	18 964,40	0,00	0,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**4 675 365,16**	**4 693 334,26**	**4 589 712,89**	**97,79%**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 420 700,00**	**4 482 526,00**	**4 364 412,90**	**97,37%**
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	4 463 826,00	4 356 341,88	97,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 750,00	5 750,00	4 682,00	81,43%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 900,00	12 900,00	3 378,94	26,19%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	10,08	20,16%
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**0,00**	**0,00**	**17 000,00**	**-**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	17 000,00	-
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**1 270,00**	**1 102,00**	**8 045,97**	**730,12%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	170,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	102,00	101,65	99,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	7 944,32	794,43%
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**10 745,00**	**1 861,00**	**1 810,50**	**97,29%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 361,00	1 360,50	99,96%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 745,00	500,00	450,00	90,00%
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**234 650,16**	**135 916,00**	**135 915,78**	**100,00%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,00	5,77	96,17%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	234 650,16	135 910,00	135 910,01	100,00%
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	8 035,00	8 034,07	99,99%
	90095		**Pozostała działalność**	**1 000,00**	**63 894,26**	**54 493,67**	**85,29%**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	51 927,00	51 927,07	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 945,00	2 566,60	131,96%
		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	10 022,26	0,00	0,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**361 052,87**	**318 483,11**	**316 486,08**	**99,37%**
	92195		**Pozostała działalność**	**361 052,87**	**318 483,11**	**316 486,08**	**99,37%**
		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	71 148,00	119 091,21	119 091,21	100,00%
		2058	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	289 904,87	187 391,90	185 549,89	99,02%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12 000,00	11 844,98	98,71%
926			**Kultura fizyczna**	**3 700,00**	**3 700,00**	**286,06**	**7,73%**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**3 700,00**	**3 700,00**	**286,06**	**7,73%**
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	3 500,00	3 500,00	276,55	7,90%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	9,51	4,76%
			Razem	**59 484 718,05**	**63 881 600,41**	**64 013 031,68**	**100,21%**

5.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 3: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**496 704,05**	**1 261 438,29**	**2 092 337,90**	**165,87%**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**496 704,05**	**746 360,29**	**1 691 696,76**	**226,66%**
		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	445 760,05	370 742,94	370 805,94	100,02%
		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	50 944,00	42 370,62	42 377,82	100,02%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	333 246,73	1 278 513,00	383,65%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**515 078,00**	**400 641,14**	**77,78%**
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	515 078,00	400 641,14	77,78%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**2 705 000,00**	**8 830 000,00**	**26 418 961,54**	**299,20%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**2 705 000,00**	**1 330 000,00**	**1 228 713,10**	**92,38%**
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	205 000,00	80 000,00	82 520,15	103,15%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500 000,00	1 250 000,00	1 146 192,95	91,70%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**0,00**	**0,00**	**438 334,50**	**-**
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	0,00	438 334,50	-
	70022		**Fundusz Dopłat**	**0,00**	**7 500 000,00**	**24 751 913,94**	**330,03%**
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 500 000,00	24 751 913,94	330,03%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**1 220 000,00**	**1 141 932,00**	**93,60%**
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 220 000,00**	**1 141 932,00**	**93,60%**
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,60%
801			**Oświata i wychowanie**	**2 696 330,00**	**1 180 000,00**	**1 460 000,00**	**123,73%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**980 000,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**539 000,00**	**0,00**	**280 000,00**	**-**
		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	471 625,00	0,00	231 056,00	-
		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	67 375,00	0,00	48 944,00	-
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**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	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**977 330,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
852			**Pomoc społeczna**	**275 037,54**	**0,00**	**0,00**	**-**
	85295		**Pozostała działalność**	**275 037,54**	**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	150 845,73	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	124 191,81	0,00	0,00	-
855			**Rodzina**	**480 943,02**	**480 943,02**	**480 943,02**	**100,00%**
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**480 943,02**	**480 943,02**	**480 943,02**	**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	346 656,00	346 656,00	346 656,00	100,00%
		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	134 287,02	134 287,02	134 287,02	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**836 500,00**	**245 312,67**	**245 312,67**	**100,00%**
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**836 500,00**	**80 949,67**	**80 949,67**	**100,00%**
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	836 500,00	80 949,67	80 949,67	100,00%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**164 363,00**	**164 363,00**	**100,00%**
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	164 363,00	164 363,00	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**10 293 548,45**	**5 291 914,92**	**5 260 628,71**	**99,41%**
	92116		**Biblioteki**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 369 637,27**	**1 369 637,27**	**1 338 351,06**	**97,72%**
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 369 637,27	1 369 637,27	1 338 351,06	97,72%
	92195		**Pozostała działalność**	**6 423 911,18**	**3 922 277,65**	**3 922 277,65**	**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	2 758 723,80	1 701 303,11	1 701 303,11	100,00%
		6258	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	3 665 187,38	2 220 974,54	2 220 974,54	100,00%
			Razem	**17 784 063,06**	**18 509 608,90**	**37 100 115,84**	**200,44%**

5.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 4: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	169 673,18	169 673,18	169 673,18	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	78 400,00	78 399,06	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 127 149,16	10 132 935,77	9 938 879,24	98,08%
0320	Wpływy z podatku rolnego	13 243,00	14 253,00	14 739,28	103,41%
0330	Wpływy z podatku leśnego	130 185,00	129 308,00	113 726,00	87,95%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	133 748,00	150 248,00	145 215,41	96,65%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	15 000,00	13 044,82	86,97%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 000,00	58 200,00	59 997,00	103,09%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	73 557,00	73 557,00	67 681,36	92,01%
0430	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	6 000,00	5 791,00	96,52%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 000,00	14 000,00	984,08	7,03%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	300 000,00	300 000,00	309 059,79	103,02%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	4 463 826,00	4 356 341,88	97,59%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	505 000,00	501 000,00	557 722,85	111,32%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	72 000,00	65 281,07	90,67%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 670,00	7 848,00	4 124,55	52,56%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	280,00	338,00	364,00	107,69%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	140 000,00	140 000,00	144 040,46	102,89%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 061,00	20 793,00	22 558,97	108,49%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	142 452,00	142 452,00	112 118,50	78,71%
0690	Wpływy z różnych opłat	276 289,00	255 664,00	265 048,46	103,67%
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	354 020,00	323 020,00	312 461,45	96,73%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	205 000,00	80 000,00	82 520,15	103,15%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500 000,00	1 250 000,00	1 584 527,45	126,76%
0830	Wpływy z usług	89 800,00	83 376,00	93 626,39	112,29%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	16 400,00	16 400,00	100,00%
0900	Wpływy z odsetek 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	14 225,00	14 756,00	0,00	0,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	136 700,00	85 500,00	97 918,80	114,52%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	39 780,00	358 966,00	406 418,53	113,22%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	59 400,00	134 508,00	107 766,28	80,12%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	234 650,16	149 632,00	170 684,68	114,07%
0970	Wpływy z różnych dochodów	88 760,00	89 736,00	134 906,69	150,34%
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	5 554 816,00	8 192 929,53	8 143 159,30	99,39%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	40 000,00	25 965,79	64,91%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 071 300,00	5 008 410,09	4 956 112,44	98,96%
2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	4 675,00	642,03	13,73%
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	1 034 518,81	335 718,04	717 734,21	213,79%
2058	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	289 904,87	187 391,90	185 549,89	99,02%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
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	330 044,17	23 659,46	88 367,76	373,50%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	378 030,76	377 894,51	99,96%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	141,58	141,57	99,99%
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	18 896,00	17 611,82	93,20%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	53 550,00	53 550,00	53 342,53	99,61%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	880,33	-
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 745,00	500,00	450,00	90,00%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	43 101,66	-
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 706,00	2 706,00	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	51 383,00	51 143,36	99,53%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 335 437,16	1 450 294,16	1 450 294,16	100,00%
2910	Wpływy ze zwrotów 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	30 299,00	18 964,40	0,00	0,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	967 619,00	967 619,00	967 619,00	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 369 637,27	1 369 637,27	1 338 351,06	97,72%
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	4 373 610,58	2 618 702,05	2 849 821,05	108,83%
6258	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	3 665 187,38	2 220 974,54	2 220 974,54	100,00%
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	376 797,83	176 657,64	225 608,84	127,71%
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	836 500,00	80 949,67	80 949,67	100,00%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 833 246,73	26 030 426,94	332,31%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	164 363,00	164 363,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 735 078,00	1 542 573,14	88,91%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 457 330,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	Razem	**77 268 781,11**	**82 391 209,31**	**101 113 147,52**	**122,72%**

5.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 5: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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	29 141 341,54	29 141 341,54	29 141 341,54	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	169 673,18	169 673,18	169 673,18	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	78 400,00	78 399,06	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 127 149,16	10 132 935,77	9 938 879,24	98,08%
0320	Wpływy z podatku rolnego	13 243,00	14 253,00	14 739,28	103,41%
0330	Wpływy z podatku leśnego	130 185,00	129 308,00	113 726,00	87,95%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	133 748,00	150 248,00	145 215,41	96,65%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	15 000,00	13 044,82	86,97%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 000,00	58 200,00	59 997,00	103,09%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	73 557,00	73 557,00	67 681,36	92,01%
0430	Wpływy z opłaty targowej	6 000,00	6 000,00	5 791,00	96,52%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 000,00	14 000,00	984,08	7,03%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	300 000,00	300 000,00	309 059,79	103,02%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	4 463 826,00	4 356 341,88	97,59%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	505 000,00	501 000,00	557 722,85	111,32%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	72 000,00	65 281,07	90,67%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 670,00	7 848,00	4 124,55	52,56%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	280,00	338,00	364,00	107,69%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	140 000,00	140 000,00	144 040,46	102,89%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 061,00	20 793,00	22 558,97	108,49%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	142 452,00	142 452,00	112 118,50	78,71%
0690	Wpływy z różnych opłat	276 289,00	255 664,00	265 048,46	103,67%
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	354 020,00	323 020,00	312 461,45	96,73%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	205 000,00	80 000,00	82 520,15	103,15%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500 000,00	1 250 000,00	1 584 527,45	126,76%
0830	Wpływy z usług	89 800,00	83 376,00	93 626,39	112,29%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	16 400,00	16 400,00	100,00%
0900	Wpływy z odsetek 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	14 225,00	14 756,00	0,00	0,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	136 700,00	85 500,00	97 918,80	114,52%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	39 780,00	358 966,00	406 418,53	113,22%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	59 400,00	134 508,00	107 766,28	80,12%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	234 650,16	149 632,00	170 684,68	114,07%
0970	Wpływy z różnych dochodów	88 760,00	89 736,00	134 906,69	150,34%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	53 550,00	53 550,00	53 342,53	99,61%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	880,33	-
2910	Wpływy ze zwrotów 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	30 299,00	18 964,40	0,00	0,00%
	Razem	**50 577 833,04**	**48 545 245,89**	**48 647 585,78**	**100,21%**

5.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 6: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**150 265,00**	**225 733,26**	**225 716,58**	**99,99%**
	01008		**Melioracje wodne**	**150 000,00**	**196 110,22**	**196 093,80**	**99,99%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	89 990,00	89 974,50	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	106 120,22	106 119,30	100,00%
	01030		**Izby rolnicze**	**265,00**	**295,06**	**294,80**	**99,91%**
		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	265,00	295,06	294,80	99,91%
	01095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**29 327,98**	**29 327,98**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	575,05	575,05	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	28 752,93	28 752,93	100,00%
600			**Transport i łączność**	**3 440 837,05**	**5 554 619,67**	**4 866 725,52**	**87,62%**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**635 000,00**	**82 410,00**	**82 410,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	635 000,00	82 410,00	82 410,00	100,00%
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**2 204 552,63**	**2 378 846,28**	**1 872 060,39**	**78,70%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 999,00	577,48	2,31%
		4270	Zakup usług remontowych	800 000,00	833 879,78	681 083,80	81,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	160 050,00	122 273,61	76,40%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 250,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 241,00	750,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	526 320,00	825 284,73	587 356,73	71,17%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	370 742,94	336 538,14	90,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	158 889,83	144 230,63	90,77%
	60020		**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**40 000,00**	**10 000,00**	**3 250,00**	**32,50%**
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	3 250,00	32,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	0,00	0,00	-
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**520 000,00**	**3 046 308,00**	**2 900 641,13**	**95,22%**
		4270	Zakup usług remontowych	520 000,00	2 501 230,00	2 499 999,99	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	545 078,00	400 641,14	73,50%
	60095		**Pozostała działalność**	**41 284,42**	**37 055,39**	**8 364,00**	**22,57%**
		4307	Zakup usług pozostałych	28 898,80	25 938,77	5 854,80	22,57%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 385,62	11 116,62	2 509,20	22,57%
630			**Turystyka**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**63,97%**
	63095		**Pozostała działalność**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**63,97%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	47 000,00	44 280,00	94,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	500,00	3,13%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 074 700,00**	**8 727 214,12**	**8 580 413,18**	**98,32%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**340 500,00**	**333 500,00**	**267 644,74**	**80,25%**
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	8 653,00	8 362,54	96,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 447,00	5 483,22	64,91%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	95 000,00	85 010,00	89,48%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	3 760,00	2 938,16	78,14%
		4430	Różne opłaty i składki	29 000,00	26 919,00	26 905,82	99,95%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4480	Podatek od nieruchomości	136 500,00	138 581,00	138 547,00	99,98%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	398,00	79,60%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00	21 640,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**714 200,00**	**805 200,00**	**739 041,12**	**91,78%**
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	590 000,00	412 878,00	412 800,00	99,98%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	639,84	63,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	700,00	206,40	29,49%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 500,00	939,00	37,56%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	120 000,00	388 122,00	324 455,88	83,60%
	70022		**Fundusz Dopłat**	**0,00**	**7 500 000,00**	**7 500 000,00**	**100,00%**
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	100,00%
	70095		**Pozostała działalność**	**20 000,00**	**88 514,12**	**73 727,32**	**83,29%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	266,84	252,21	94,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 930,12	2 468,21	41,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	858,16	121,05	14,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	28 239,00	19 001,49	67,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	18 889,00	17 968,77	95,13%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	55,00	49,55%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	34 220,00	33 860,59	98,95%
710			**Działalność usługowa**	**722 000,00**	**724 000,00**	**598 971,16**	**82,73%**
	71004		**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**208 000,00**	**207 800,00**	**112 944,75**	**54,35%**
		4300	Zakup usług pozostałych	207 000,00	207 000,00	112 944,75	54,56%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	800,00	0,00	0,00%
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**50 000,00**	**50 000,00**	**30 604,00**	**61,21%**
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	30 604,00	61,21%
	71035		**Cmentarze**	**464 000,00**	**466 200,00**	**455 422,41**	**97,69%**
		4260	Zakup energii	4 000,00	5 800,00	5 428,83	93,60%
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	79 419,00	69 329,92	87,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	380 000,00	380 781,00	380 546,20	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	200,00	117,46	58,73%
750			**Administracja publiczna**	**9 589 053,35**	**10 066 763,38**	**9 585 884,74**	**95,22%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**293 177,00**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 146,00	281 903,82	277 480,37	98,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 060,00	21 060,00	21 060,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 160,00	51 294,18	50 545,28	98,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 811,00	7 421,58	7 313,21	98,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 929,42	7 929,42	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 389,20	2 389,20	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 678,80	1 678,80	100,00%
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**320 000,00**	**320 000,00**	**316 794,70**	**99,00%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	254 000,00	268 336,00	268 179,00	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	15 664,00	14 736,69	94,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	36 000,00	33 879,01	94,11%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**7 633 212,00**	**7 944 159,96**	**7 582 159,09**	**95,44%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	14 400,00	14 195,12	98,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 872 000,00	4 919 346,99	4 878 465,23	99,17%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	373 568,00	316 846,00	316 845,87	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	885 019,00	881 030,38	842 379,77	95,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 660,00	104 431,21	85 328,74	81,71%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	15 700,00	14 767,00	94,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 700,00	72 100,00	56 347,96	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	240 367,00	216 806,50	90,20%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	8 529,62	85,30%
		4260	Zakup energii	300 000,00	290 000,00	257 158,33	88,68%
		4270	Zakup usług remontowych	64 000,00	64 000,00	41 182,71	64,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	6 857,00	6 857,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	395 000,00	598 732,38	541 972,22	90,52%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	26 525,00	26 026,28	98,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 000,00	40 000,00	34 998,08	87,50%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	945,99	47,30%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 259,08	31,48%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 123,00	145 628,00	147 153,00	101,05%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00	7 200,00	6 984,00	97,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	10 000,00	353,34	3,53%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	150,00	15,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	29 073,28	96,91%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 942,00	28 942,00	28 182,34	97,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	26 197,63	52,40%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	91 000,00	65 054,00	0,00	0,00%
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**135 600,00**	**135 600,00**	**85 592,55**	**63,12%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	5 705,61	76,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	117 500,00	117 500,00	69 286,94	58,97%
		4430	Różne opłaty i składki	4 600,00	4 600,00	4 600,00	100,00%
	75095		**Pozostała działalność**	**1 207 064,35**	**1 293 326,42**	**1 232 942,12**	**95,33%**
		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	38 879,36	42 693,36	42 692,64	100,00%
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	587,85	587,85	100,00%
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	120,40	120,40	100,00%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 781,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	446,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	301,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	75,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	44,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	29 484,00	26 498,08	89,87%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 600,00	1 592,59	99,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	104 200,00	63 224,98	60,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	10 628,00	6 285,57	59,14%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 657,00	1 571,38	59,14%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	14 142,00	13 650,00	96,52%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	80,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	142 488,00	147 488,00	143 134,03	97,05%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 253,00	5 176,00	5 175,80	100,00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	8 392,00	8 391,62	100,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	18 950,00	18 949,21	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 920,00	19 916,00	17 387,90	87,31%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	60 457,70	60 457,70	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	17 077,17	17 032,30	99,74%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	628 280,44	628 280,23	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	177 000,43	177 000,77	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 050,00**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 752,00	1 752,00	1 752,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298,00	298,00	298,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**0,00**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	73 500,00	72 975,00	99,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 037,50	33 037,50	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 593,31	5 593,28	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	735,93	735,89	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 013,95	8 977,69	99,60%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	67,31	54,39	80,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 933,00	2 932,83	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	150,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	336,00	307,32	91,46%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**1 272 300,00**	**1 191 737,03**	**93,67%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**300,00**	**300,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 272 000,00**	**1 191 437,03**	**93,67%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	52 000,00	49 505,03	95,20%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,60%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**1 415 134,00**	**1 363 584,00**	**1 339 626,52**	**98,24%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**2 000,00**	**2 000,00**	**1 500,00**	**75,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 500,00	75,00%
	75410		**Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**319 500,00**	**319 500,00**	**319 116,00**	**99,88%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	315 000,00	315 000,00	315 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 500,00	4 116,00	91,47%
	75413		**Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej**	**1 058 634,00**	**992 084,00**	**971 632,90**	**97,94%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 300,00	13 300,00	13 300,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 351,00	598 741,00	595 098,11	99,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	40 782,00	40 782,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 072,00	102 609,00	102 127,13	99,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 667,00	7 740,00	7 656,11	98,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 680,00	42 680,00	42 680,00	100,00%
		4260	Zakup energii	148 550,00	77 550,00	65 879,89	84,95%
		4270	Zakup usług remontowych	24 100,00	33 211,00	33 211,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 600,00	350,00	21,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 980,00	29 980,00	29 490,66	98,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 440,00	6 450,00	6 449,00	99,98%
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	900,00	468,20	52,02%
		4430	Różne opłaty i składki	459,00	459,00	458,80	99,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 664,00	21 379,00	21 379,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	10 193,00	10 175,00	10 175,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 728,00	1 728,00	1 728,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	2 800,00	400,00	14,29%
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**1 500,00**	**1 500,00**	**1 000,00**	**66,67%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	1 000,00	66,67%
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**10 000,00**	**4 838,00**	**3 717,06**	**76,83%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 120,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 718,00	3 717,06	99,97%
	75495		**Pozostała działalność**	**23 500,00**	**28 662,00**	**27 660,56**	**96,51%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	500,00	33,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	16 502,00	16 501,68	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 660,00	10 658,88	99,99%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	400,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	100,00	100,00%
757			**Obsługa długu publicznego**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**100,00%**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**100,00%**
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	139 530,00	82 730,00	82 730,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**1 270 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00%**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**1 270 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00%**
		4810	Rezerwy	1 070 467,00	831 413,17	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,00	-
801			**Oświata i wychowanie**	**21 931 333,57**	**21 400 011,17**	**20 718 366,01**	**96,81%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**9 582 553,97**	**9 895 955,97**	**9 775 618,49**	**98,78%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 320,00	9 430,00	6 227,38	66,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	992 130,00	998 220,00	996 922,94	99,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 170,00	68 278,00	68 277,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	939 562,00	961 658,00	958 272,19	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 478,00	78 064,00	71 901,27	92,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	113 700,00	122 700,00	122 656,00	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 900,00	81 900,00	75 512,44	92,20%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	88 500,00	73 000,00	70 150,74	96,10%
		4260	Zakup energii	307 000,00	388 914,00	378 803,80	97,40%
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	33 000,00	29 302,00	88,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 200,00	9 412,00	9 056,50	96,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 900,00	391 414,00	360 091,05	92,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 560,00	6 560,00	5 928,43	90,37%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 250,00	3 250,00	2 307,20	70,99%
		4430	Różne opłaty i składki	6 760,00	6 760,00	5 570,30	82,40%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	299 875,00	296 239,00	296 239,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30 930,00	30 930,00	30 630,00	99,03%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 054,00	3 784,20	93,34%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 950,00	19 950,00	18 211,33	91,28%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221 370,00	221 370,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 488 921,00	4 422 581,00	4 385 517,90	99,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	344 800,00	347 637,00	347 636,49	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	42 902,00	42 902,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 647,97	297 732,97	288 347,97	96,85%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**337 510,00**	**299 750,00**	**298 924,61**	**99,72%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 240,00	39 640,00	39 582,47	99,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00	3 740,00	3 659,21	97,84%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 200,00	5 513,00	88,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 940,00	17 940,00	17 940,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	253 380,00	216 380,00	216 380,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	17 550,00	15 850,00	15 849,93	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**4 866 833,35**	**5 161 032,68**	**5 052 112,36**	**97,89%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00	500 000,00	490 784,26	98,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 780,00	5 660,00	5 531,19	97,72%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 011 630,00	950 830,00	945 955,57	99,49%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 250,00	65 251,00	65 250,97	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	425 580,00	406 139,00	392 928,32	96,75%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 280,00	23 767,68	23 724,14	99,82%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 740,00	4 462,02	4 460,09	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 140,00	38 752,00	34 551,58	89,16%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	2 177,14	2 143,63	98,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	588,75	403,83	399,05	98,82%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 420,00	109 310,00	107 525,79	98,37%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 600,00	17 000,00	16 040,57	94,36%
		4260	Zakup energii	133 210,00	111 490,00	94 970,74	85,18%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	12 860,00	12 860,00	12 860,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 540,00	3 540,00	2 702,50	76,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 050,00	85 014,71	79 697,52	93,75%
		4307	Zakup usług pozostałych	9 630,00	76 734,52	76 734,52	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 370,00	10 962,07	10 962,07	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 150,00	4 150,00	3 829,75	92,28%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	235,00	233,70	99,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	560,00	560,00	378,35	67,56%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	122 780,00	116 642,00	116 642,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 160,00	8 160,00	8 160,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 940,00	7 940,00	7 293,80	91,86%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38 031,00	38 031,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 474 550,00	1 317 959,00	1 291 161,02	97,97%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 021,60	138 084,16	138 010,42	99,95%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 583,00	25 956,55	25 946,02	99,96%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	105 720,00	102 362,00	102 361,36	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 369,00	7 369,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	456 330,00	456 330,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	65 190,00	65 190,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	372 295,00	356 259,25	95,69%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 315,00	50 894,18	87,27%
	80107		**Świetlice szkolne**	**429 170,00**	**409 784,00**	**399 966,26**	**97,60%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 650,00	54 750,00	54 129,07	98,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 730,00	4 130,00	3 161,90	76,56%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 620,00	20 620,00	20 620,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	50,00	5,03	10,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	323 520,00	307 020,00	298 837,07	97,33%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 600,00	22 214,00	22 213,19	100,00%
	80113		**Dowożenie uczniów do szkół**	**317 000,00**	**317 000,00**	**279 973,42**	**88,32%**
		4300	Zakup usług pozostałych	317 000,00	317 000,00	279 973,42	88,32%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**1 243 940,00**	**1 338 694,01**	**1 096 447,42**	**81,90%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	660,00	660,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 220,00	213 324,00	212 012,48	99,39%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	678,59	11,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 440,00	15 139,00	15 138,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 970,00	112 964,00	107 016,15	94,73%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 479,00	3 505,00	386,19	11,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 120,00	10 935,00	9 751,23	89,17%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	354,00	528,00	55,34	10,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 510,00	11 600,00	9 638,11	83,09%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 930,00	5 534,00	2 121,94	38,34%
		4260	Zakup energii	67 120,00	99 096,00	97 013,91	97,90%
		4270	Zakup usług remontowych	2 840,00	6 321,00	6 321,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	396,50	79,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 800,00	88 500,00	87 752,99	99,16%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	955,00	924,01	96,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	440,00	240,00	186,64	77,77%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	4 049,37	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 280,00	28 691,00	28 691,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	770,00	770,00	680,00	88,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 370,00	6 370,00	4 456,36	69,96%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	97,00	97,00	30,86	31,81%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 440,00	12 440,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	415 640,00	405 480,00	404 003,97	99,64%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 350,00	14 350,00	2 058,45	14,34%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 190,00	29 474,00	29 473,07	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 411,00	2 411,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 400,01	26 400,01	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**2 761 406,65**	**1 646 099,99**	**1 540 853,61**	**93,61%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	880,00	880,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	266 720,00	276 666,00	272 053,07	98,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 480,00	20 067,00	20 066,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 009,00	192 129,00	169 064,67	88,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 500,00	19 038,00	15 412,76	80,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 890,00	22 390,00	15 809,20	70,61%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 870,00	10 466,00	7 460,76	71,29%
		4260	Zakup energii	91 857,00	118 877,00	114 926,63	96,68%
		4270	Zakup usług remontowych	8 760,00	9 363,00	9 363,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	553,50	69,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 990,00	56 889,99	56 842,97	99,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	950,00	921,69	97,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	590,00	390,00	389,51	99,87%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	3 413,60	84,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 140,00	51 006,00	51 006,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 030,00	1 030,00	1 030,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 400,00	10 400,00	8 959,05	86,14%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 923,00	40 923,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	880 385,00	732 862,00	679 334,94	92,70%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 510,00	62 631,00	62 630,27	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 932,00	7 932,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	0,00	0,00	-
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**74 430,00**	**114 450,00**	**100 330,64**	**87,66%**

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	3 200,00	1 200,00	1 056,80	88,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 550,00	37 450,00	28 453,00	75,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 680,00	35 780,00	30 800,84	86,08%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	35 017,50	35 017,50	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 002,50	5 002,50	100,00%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**153 600,00**	**128 600,00**	**114 793,28**	**89,26%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 520,00	8 516,78	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	145 600,00	120 080,00	106 276,50	88,50%
	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**	**171 340,00**	**171 543,00**	**167 049,88**	**97,38%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 890,00	52 440,00	52 427,76	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 130,00	3 113,00	3 112,13	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 530,00	21 665,00	20 984,87	96,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 950,00	1 950,00	1 532,03	78,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 810,00	8 592,00	8 592,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70,00	70,00	70,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 910,00	77 910,00	74 528,54	95,66%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 050,00	5 803,00	5 802,55	99,99%
	80150		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**	**1 118 340,00**	**1 070 159,00**	**1 066 030,81**	**99,61%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 340,00	20 340,00	17 328,92	85,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 640,00	1 619,00	1 618,09	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 540,00	142 740,00	142 595,90	99,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 370,00	18 770,00	18 315,90	97,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 350,00	3 350,00	3 350,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 860,00	43 800,00	43 800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 740,00	1 740,00	1 226,12	70,47%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	824 130,00	781 630,00	781 626,87	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 670,00	48 470,00	48 469,01	100,00%
	80152		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**	**172 960,00**	**172 960,00**	**172 017,81**	**99,46%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 740,00	24 740,00	24 604,81	99,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 540,00	3 540,00	3 525,25	99,58%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	144 680,00	144 680,00	143 887,75	99,45%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**63 231,52**	**63 095,07**	**99,78%**
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	19 712,67	19 712,67	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	588,98	588,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	39 186,18	39 185,98	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
	80178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**171 268,00**	**171 196,00**	**171 196,00**	**100,00%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	29 260,00	29 260,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 268,00	141 936,00	141 936,00	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**530 981,60**	**439 555,00**	**419 956,35**	**95,54%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 380,00	13 380,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 190,00	70 358,00	70 273,51	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 610,00	5 530,00	5 529,72	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 680,00	13 046,00	13 045,13	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 823,00	1 823,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	3 000,00	1 071,25	35,71%
		4260	Zakup energii	16 125,00	8 125,00	5 092,74	62,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00	13 772,00	12 600,00	91,49%
		4307	Zakup usług pozostałych	66 641,00	51 143,40	51 143,40	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	116 520,60	21 918,60	21 918,60	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 835,00	219 544,00	219 544,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 915,00	17 915,00	100,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**370 000,00**	**380 128,73**	**348 919,21**	**91,79%**
	85153		**Zwalczanie narkomanii**	**26 000,00**	**26 000,00**	**25 999,60**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 694,00	3 693,60	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	22 306,00	22 306,00	100,00%
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**344 000,00**	**352 400,00**	**321 190,88**	**91,14%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	54 560,00	54 560,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 356,00	1 355,34	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	465,00	464,79	99,95%
		4260	Zakup energii	15 000,00	10 200,00	9 775,63	95,84%
		4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	263 280,00	233 339,45	88,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	268,00	267,60	99,85%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 000,00	14 040,00	13 197,57	94,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	648,00	648,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	800,00	800,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 783,00	6 782,50	99,99%
	85195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 728,73**	**1 728,73**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**8 679 396,92**	**9 289 737,20**	**8 823 688,20**	**94,98%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**1 776 000,00**	**1 558 000,00**	**1 547 443,54**	**99,32%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 776 000,00	1 558 000,00	1 547 443,54	99,32%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**5 957,71**	**99,30%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	2 764,93	98,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	482,00	482,00	476,03	98,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,00	69,00	67,75	98,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 649,00	2 649,00	2 649,00	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**	**95 000,00**	**85 500,00**	**83 199,14**	**97,31%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	500,00	71,37	14,27%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	94 500,00	85 000,00	83 127,77	97,80%
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**649 000,00**	**517 000,00**	**492 511,67**	**95,26%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00	5 000,00	2 515,58	50,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	644 000,00	512 000,00	489 996,09	95,70%
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**500 000,00**	**514 593,33**	**510 587,87**	**99,22%**
		3110	Świadczenia społeczne	500 000,00	513 440,13	509 443,67	99,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 153,20	1 144,20	99,22%
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 026 000,00**	**1 005 000,00**	**972 205,58**	**96,74%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	25 000,00	25 000,00	709,84	2,84%
		3110	Świadczenia społeczne	1 001 000,00	980 000,00	971 495,74	99,13%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**1 899 110,00**	**2 345 780,29**	**2 302 482,62**	**98,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 520,02	84,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 195 870,00	1 406 521,26	1 401 905,11	99,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 780,00	82 181,00	82 181,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 560,00	253 331,97	246 863,97	97,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 890,00	26 599,11	23 242,23	87,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	17 915,03	17 915,03	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 900,00	73 913,18	68 358,69	92,49%
		4260	Zakup energii	120 000,00	125 000,00	111 833,06	89,47%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 300,00	2 000,00	86,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	251 208,00	244 191,81	97,21%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 500,00	8 700,73	82,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	8 000,00	7 884,58	98,56%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 390,00	37 990,74	37 990,74	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	13 420,00	13 920,00	13 785,00	99,03%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 070,00	6 070,00	6 068,83	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	10 900,00	10 611,82	97,36%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 230,00	3 230,00	3 230,00	100,00%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**33 830,00**	**31 830,00**	**24 436,96**	**76,77%**
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	6 900,24	69,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	124,64	4,99%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 100,00	19 100,00	17 412,08	91,16%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 230,00	230,00	0,00	0,00%
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**798 490,00**	**1 043 600,00**	**1 013 905,94**	**97,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	2 494,63	99,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 380,00	284 444,00	276 201,91	97,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	16 000,00	15 999,04	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 381,00	51 489,00	49 384,20	95,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 650,00	4 378,00	2 697,16	61,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 271,00	157 282,00	146 800,00	93,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	100,00%
		4260	Zakup energii	3 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 418,00	512 718,00	505 540,00	98,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 230,00	2 230,00	2 230,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 060,00	10 260,00	10 260,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	599,00	599,00	100,00%
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**325 100,00**	**388 000,00**	**380 989,49**	**98,19%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00	3 000,00	119,14	3,97%
		3110	Świadczenia społeczne	322 100,00	385 000,00	380 870,35	98,93%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**704 363,08**	**680 808,84**	**96,66%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	10 000,00	2 000,60	20,01%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	692 815,78	677 260,94	97,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 547,30	1 547,30	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**1 570 866,92**	**1 090 070,50**	**809 158,84**	**74,23%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	530,00	530,00	521,64	98,42%
		3110	Świadczenia społeczne	35 840,00	30 931,61	30 931,60	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 170,00	45 170,00	39 043,30	86,44%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 849,04	4 632,74	4 228,69	91,28%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 935,30	1 985,46	1 812,29	91,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 810,00	2 802,96	2 802,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 260,00	8 260,00	7 283,12	88,17%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 613,48	9 916,37	7 250,84	73,12%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 977,21	4 249,88	3 107,51	73,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 180,00	1 180,00	1 036,26	87,82%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 615,81	1 410,86	317,28	22,49%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 406,78	604,65	135,98	22,49%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	209 206,46	52 953,62	52 953,62	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	89 659,94	22 694,41	22 694,41	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	4 400,00	2 892,61	65,74%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 763,00	14 504,00	14 425,21	99,46%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 327,00	6 216,00	6 182,23	99,46%
		4220	Zakup środków żywności	8 500,00	8 500,00	8 270,26	97,30%
		4227	Zakup środków żywności	33 180,00	245,00	103,39	42,20%
		4229	Zakup środków żywności	14 220,00	105,00	44,31	42,20%
		4260	Zakup energii	10 800,00	17 670,00	15 884,72	89,90%
		4267	Zakup energii	2 520,00	0,00	0,00	-
		4269	Zakup energii	17 310,00	1 370,80	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	168 420,00	275 640,77	266 123,28	96,55%
		4307	Zakup usług pozostałych	312 410,62	286 767,38	172 663,18	60,21%
		4309	Zakup usług pozostałych	128 031,50	116 125,69	63 578,41	54,75%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	660,00	658,80	99,82%
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	74,50	0,00	0,00%
		4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 460,00	0,00	0,00	-
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 340,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	500,00	343,82	68,76%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 510,00	1 410,00	1 410,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 440,00	4 320,00	4 320,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	4 900,00	2 100,00	42,86%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	2 100,00	900,00	42,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	600,00	574,26	95,71%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	48 948,56	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	161 885,05	107 690,24	74 564,86	69,24%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
	85395		**Pozostała działalność**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 636,82	0,00	0,00	-
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**839 160,00**	**850 579,00**	**815 976,92**	**95,93%**
	85404		**Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**	**818 460,00**	**803 204,00**	**794 475,82**	**98,91%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 190,00	61 890,00	61 845,29	99,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 140,00	4 715,00	4 714,94	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 020,00	100 920,00	98 165,14	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 540,00	8 077,00	7 374,72	91,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	2 600,00	2 600,00	100,00%
		4260	Zakup energii	62 840,00	56 840,00	56 017,63	98,55%
		4270	Zakup usług remontowych	3 780,00	3 780,00	2 467,40	65,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 140,00	4 140,00	3 740,13	90,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 670,00	31 379,00	31 379,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 520,00	1 520,00	1 275,71	83,93%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	499 760,00	495 844,00	493 396,86	99,51%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	32 260,00	31 499,00	31 499,00	100,00%
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**5 500,00**	**25 175,00**	**2 501,10**	**9,93%**
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	20 000,00	1 859,07	9,30%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	500,00	5 175,00	642,03	12,41%
	85416		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**	**15 200,00**	**15 200,00**	**12 000,00**	**78,95%**
		3240	Stypendia dla uczniów	15 200,00	15 200,00	12 000,00	78,95%
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**7 302 599,02**	**8 095 257,11**	**8 039 331,99**	**99,31%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**15 900,00**	**2 081,09**	**0,57**	**0,03%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	15 900,00	2 081,09	0,57	0,03%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**4 914 030,00**	**6 169 760,05**	**6 159 392,20**	**99,83%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21 600,00	21 600,00	18 190,48	84,22%
		3110	Świadczenia społeczne	4 179 000,00	5 311 080,00	5 306 929,24	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 180,00	187 491,88	187 491,88	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 240,00	12 240,00	12 080,06	98,69%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	472 560,00	601 653,65	599 389,08	99,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 160,00	5 017,11	5 017,11	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	3 100,00	3 100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	17 624,00	17 500,00	99,30%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 080,00	6 880,00	6 880,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	1 099,00	1 098,00	99,91%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 610,00	1 974,41	1 716,35	86,93%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**100,00**	**515,00**	**415,00**	**80,58%**
		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	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	415,00	415,00	100,00%
	85504		**Wspieranie rodziny**	**144 700,00**	**243 014,91**	**202 952,14**	**83,51%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	760,00	753,36	753,36	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 770,00	187 843,33	154 797,54	82,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 360,00	6 358,03	6 358,03	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 140,00	33 401,85	27 701,68	82,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 690,00	4 724,24	3 907,43	82,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	499,00	499,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 929,41	1 929,41	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 030,00	5 530,00	5 530,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 150,00	1 175,69	1 175,69	100,00%
	85508		**Rodziny zastępcze**	**230 000,00**	**252 654,00**	**252 654,00**	**100,00%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	230 000,00	252 654,00	252 654,00	100,00%
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**675 000,00**	**674 342,78**	**674 342,78**	**100,00%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	675 000,00	674 342,78	674 342,78	100,00%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**111 400,00**	**149 400,00**	**146 086,02**	**97,78%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	110 900,00	148 900,00	146 086,02	98,11%
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**1 211 469,02**	**603 489,28**	**603 489,28**	**100,00%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	396 455,54	396 455,54	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	207 033,74	207 033,74	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**11 091 675,85**	**10 440 944,03**	**9 683 596,37**	**92,75%**
	90001		**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**200 000,00**	**271 580,39**	**109 499,04**	**40,32%**
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	121 580,39	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	150 000,00	109 499,04	73,00%
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 100,00	107 100,00	107 100,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 670,00	8 670,00	8 670,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 600,00	19 600,00	19 600,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 840,00	2 840,00	2 840,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	918,00	918,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 212 054,00	4 314 648,00	4 314 302,25	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	2 514,00	2 513,23	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 536,00	7 536,00	7 536,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00	-
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**1 188 711,00**	**1 176 711,00**	**1 014 487,40**	**86,21%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 183 711,00	1 171 711,00	1 014 487,40	86,58%
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**630 000,00**	**359 510,00**	**312 470,31**	**86,92%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	34 500,00	33 060,97	95,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	325 010,00	279 409,34	85,97%
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**897 245,00**	**141 694,67**	**91 219,47**	**64,38%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	9 000,00	8 602,62	95,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 524,00	1 524,00	1 456,44	95,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	221,00	221,00	210,74	95,36%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	886 500,00	130 949,67	80 949,67	61,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**883 650,16**	**956 503,51**	**848 813,07**	**88,74%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	400 000,00	410 000,00	395 020,33	96,35%
		4270	Zakup usług remontowych	214 000,00	229 711,35	137 833,67	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	24 608,97	98,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234 650,16	291 792,16	291 350,10	99,85%
	90026		**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**40 000,00**	**40 000,00**	**4 500,00**	**11,25%**
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	4 500,00	11,25%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**655 210,43**	**603 510,70**	**92,11%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	50 000,00	0,00	0,00%
		4275	Zakup usług remontowych	0,00	98 409,33	98 409,33	100,00%
		4276	Zakup usług remontowych	0,00	17 366,35	17 366,35	100,00%
		4305	Zakup usług pozostałych	0,00	205 153,23	205 153,23	100,00%
		4306	Zakup usług pozostałych	0,00	36 203,52	36 203,52	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	248 078,00	246 378,27	99,31%
	90095		**Pozostała działalność**	**2 850 069,69**	**2 375 908,03**	**2 235 616,90**	**94,10%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 214,00	125 214,00	125 213,84	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00	17 060,93	65,62%
		4260	Zakup energii	24 000,00	24 000,00	15 305,66	63,77%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	33 556,49	30 496,00	90,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 860 786,00	2 011 905,00	1 912 346,95	95,05%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 022,26	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 378,39	5 475,28	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	19 641,00	18 265,80	93,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	1 390,00	1 071,33	77,07%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 324,99	33,12%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	28 991,00	28 990,70	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 713,00	85 540,70	99,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	719 691,30	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**9 366 059,61**	**4 541 940,10**	**4 140 979,86**	**91,17%**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**799 388,00**	**824 388,00**	**814 454,19**	**98,80%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	725 000,00	725 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,00%
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	78 388,00	78 388,00	68 454,19	87,33%
	92116		**Biblioteki**	**4 106 376,60**	**1 146 685,50**	**1 105 604,50**	**96,42%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	593 155,00	534 230,00	493 150,00	92,31%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	24 999,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	988 221,60	587 455,50	587 455,50	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 500 719,19**	**1 510 719,19**	**1 478 794,49**	**97,89%**
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 460 719,19	1 460 719,19	1 428 794,49	97,81%
	92178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**88 100,00**	**111 830,00**	**79 031,07**	**70,67%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	34 213,00	34 212,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 100,00	76 387,00	43 588,57	57,06%
	92195		**Pozostała działalność**	**2 871 475,82**	**948 317,41**	**663 095,61**	**69,92%**
		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	1 595,00	1 594,60	99,97%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 766,09	16 514,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 191,52	4 145,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 870,10	2 796,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217,52	702,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	704,78	405,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,19	102,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 050,00	4 050,00	100,00%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	23 381,00	15 691,83	67,11%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 671,00	7 294,50	57,57%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5 146,34	2 007,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 286,58	5 933,00	3 126,26	52,69%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 151,00	6 150,23	99,99%
		4227	Zakup środków żywności	0,00	55,00	54,55	99,18%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	24,00	23,38	97,42%
		4260	Zakup energii	100 000,00	97 141,00	60 011,30	61,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 100,00	70 294,00	61 510,64	87,50%
		4307	Zakup usług pozostałych	71 148,00	13 944,00	2 667,06	19,13%
		4308	Zakup usług pozostałych	140 942,94	124 561,38	113 164,23	90,85%
		4309	Zakup usług pozostałych	65 727,73	37 096,10	30 272,36	81,61%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	2 401,62	3 316,00	497,92	15,02%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	600,41	829,00	124,48	15,02%
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	2 054,00	1 398,19	68,07%
		4438	Różne opłaty i składki	0,00	635,00	569,36	89,66%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	159,00	142,35	89,53%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	206,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	289 028,79	126 230,23	43,67%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 835,50	127 835,50	100,00%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	29 520,00	29 520,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	62 166,64	62 166,64	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	0,00	0,00	-
926			**Kultura fizyczna**	**401 500,00**	**490 870,00**	**431 054,49**	**87,81%**
	92601		**Obiekty sportowe**	**0,00**	**79 300,00**	**72 700,00**	**91,68%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	28 500,00	21 900,00	76,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 800,00	10 800,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**260 000,00**	**260 000,00**	**260 000,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	260 000,00	260 000,00	260 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	92695		**Pozostała działalność**	**141 500,00**	**151 570,00**	**98 354,49**	**64,89%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	19 000,00	12 843,63	67,60%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 500,00	771,46	22,04%
		4260	Zakup energii	700,00	771,00	769,59	99,82%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	19 929,00	4 500,00	22,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 800,00	107 750,00	79 189,50	73,49%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	620,00	280,31	45,21%
			Razem	**77 866 898,19**	**84 537 741,94**	**79 647 661,68**	**94,22%**

5.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 7: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**150 265,00**	**225 733,26**	**225 716,58**	**99,99%**
	01008		**Melioracje wodne**	**150 000,00**	**196 110,22**	**196 093,80**	**99,99%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	89 990,00	89 974,50	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	106 120,22	106 119,30	100,00%
	01030		**Izby rolnicze**	**265,00**	**295,06**	**294,80**	**99,91%**
		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	265,00	295,06	294,80	99,91%
	01095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**29 327,98**	**29 327,98**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	575,05	575,05	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	28 752,93	28 752,93	100,00%
600			**Transport i łączność**	**1 497 525,42**	**3 572 214,17**	**3 315 548,88**	**92,81%**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**896 241,00**	**1 023 928,78**	**803 934,89**	**78,51%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 999,00	577,48	2,31%
		4270	Zakup usług remontowych	800 000,00	833 879,78	681 083,80	81,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	160 050,00	122 273,61	76,40%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 250,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 241,00	750,00	0,00	0,00%
	60020		**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**40 000,00**	**10 000,00**	**3 250,00**	**32,50%**
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	3 250,00	32,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	0,00	0,00	-
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**520 000,00**	**2 501 230,00**	**2 499 999,99**	**99,95%**
		4270	Zakup usług remontowych	520 000,00	2 501 230,00	2 499 999,99	99,95%
	60095		**Pozostała działalność**	**41 284,42**	**37 055,39**	**8 364,00**	**22,57%**
		4307	Zakup usług pozostałych	28 898,80	25 938,77	5 854,80	22,57%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 385,62	11 116,62	2 509,20	22,57%
630			**Turystyka**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**63,97%**
	63095		**Pozostała działalność**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**63,97%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	47 000,00	44 280,00	94,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	500,00	3,13%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**954 700,00**	**839 092,12**	**755 957,30**	**90,09%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**340 500,00**	**333 500,00**	**267 644,74**	**80,25%**
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	8 653,00	8 362,54	96,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 447,00	5 483,22	64,91%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	95 000,00	85 010,00	89,48%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	3 760,00	2 938,16	78,14%
		4430	Różne opłaty i składki	29 000,00	26 919,00	26 905,82	99,95%
		4480	Podatek od nieruchomości	136 500,00	138 581,00	138 547,00	99,98%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	398,00	79,60%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00	21 640,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**594 200,00**	**417 078,00**	**414 585,24**	**99,40%**
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	590 000,00	412 878,00	412 800,00	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	639,84	63,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	700,00	206,40	29,49%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 500,00	939,00	37,56%
	70095		**Pozostała działalność**	**20 000,00**	**88 514,12**	**73 727,32**	**83,29%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	266,84	252,21	94,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 930,12	2 468,21	41,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	858,16	121,05	14,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	28 239,00	19 001,49	67,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	18 889,00	17 968,77	95,13%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	55,00	49,55%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	34 220,00	33 860,59	98,95%
710			**Działalność usługowa**	**722 000,00**	**724 000,00**	**598 971,16**	**82,73%**
	71004		**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**208 000,00**	**207 800,00**	**112 944,75**	**54,35%**
		4300	Zakup usług pozostałych	207 000,00	207 000,00	112 944,75	54,56%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	800,00	0,00	0,00%
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**50 000,00**	**50 000,00**	**30 604,00**	**61,21%**
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	30 604,00	61,21%
	71035		**Cmentarze**	**464 000,00**	**466 200,00**	**455 422,41**	**97,69%**
		4260	Zakup energii	4 000,00	5 800,00	5 428,83	93,60%
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	79 419,00	69 329,92	87,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	380 000,00	380 781,00	380 546,20	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	200,00	117,46	58,73%
750			**Administracja publiczna**	**8 564 529,36**	**9 068 893,64**	**8 676 916,11**	**95,68%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**293 177,00**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 146,00	281 903,82	277 480,37	98,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 060,00	21 060,00	21 060,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 160,00	51 294,18	50 545,28	98,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 811,00	7 421,58	7 313,21	98,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 929,42	7 929,42	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 389,20	2 389,20	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 678,80	1 678,80	100,00%
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**320 000,00**	**320 000,00**	**316 794,70**	**99,00%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	254 000,00	268 336,00	268 179,00	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	15 664,00	14 736,69	94,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	36 000,00	33 879,01	94,11%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**7 492 212,00**	**7 829 105,96**	**7 555 961,46**	**96,51%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	14 400,00	14 195,12	98,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 872 000,00	4 919 346,99	4 878 465,23	99,17%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	373 568,00	316 846,00	316 845,87	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	885 019,00	881 030,38	842 379,77	95,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 660,00	104 431,21	85 328,74	81,71%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	15 700,00	14 767,00	94,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 700,00	72 100,00	56 347,96	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	240 367,00	216 806,50	90,20%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	8 529,62	85,30%
		4260	Zakup energii	300 000,00	290 000,00	257 158,33	88,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	64 000,00	64 000,00	41 182,71	64,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	6 857,00	6 857,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	395 000,00	598 732,38	541 972,22	90,52%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	26 525,00	26 026,28	98,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 000,00	40 000,00	34 998,08	87,50%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	945,99	47,30%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 259,08	31,48%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 123,00	145 628,00	147 153,00	101,05%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00	7 200,00	6 984,00	97,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	10 000,00	353,34	3,53%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	150,00	15,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	29 073,28	96,91%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 942,00	28 942,00	28 182,34	97,38%
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**135 600,00**	**135 600,00**	**85 592,55**	**63,12%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	5 705,61	76,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	117 500,00	117 500,00	69 286,94	58,97%
		4430	Różne opłaty i składki	4 600,00	4 600,00	4 600,00	100,00%
	75095		**Pozostała działalność**	**323 540,36**	**410 510,68**	**350 171,12**	**85,30%**
		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	38 879,36	42 693,36	42 692,64	100,00%
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	587,85	587,85	100,00%
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	120,40	120,40	100,00%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 781,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	446,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	301,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	75,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	44,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	29 484,00	26 498,08	89,87%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 600,00	1 592,59	99,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	104 200,00	63 224,98	60,68%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	10 628,00	6 285,57	59,14%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 657,00	1 571,38	59,14%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	14 142,00	13 650,00	96,52%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	80,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	142 488,00	147 488,00	143 134,03	97,05%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 253,00	5 176,00	5 175,80	100,00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	8 392,00	8 391,62	100,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	18 950,00	18 949,21	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 920,00	19 916,00	17 387,90	87,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 050,00**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 752,00	1 752,00	1 752,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298,00	298,00	298,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**0,00**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	73 500,00	72 975,00	99,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 037,50	33 037,50	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 593,31	5 593,28	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	735,93	735,89	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 013,95	8 977,69	99,60%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	67,31	54,39	80,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 933,00	2 932,83	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	150,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	336,00	307,32	91,46%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**52 300,00**	**49 805,03**	**95,23%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**300,00**	**300,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**52 000,00**	**49 505,03**	**95,20%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	52 000,00	49 505,03	95,20%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**1 415 134,00**	**1 348 584,00**	**1 324 626,52**	**98,22%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**2 000,00**	**2 000,00**	**1 500,00**	**75,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 500,00	75,00%
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**319 500,00**	**319 500,00**	**319 116,00**	**99,88%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	315 000,00	315 000,00	315 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 500,00	4 116,00	91,47%
	75413		**Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej**	**1 058 634,00**	**992 084,00**	**971 632,90**	**97,94%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 300,00	13 300,00	13 300,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 351,00	598 741,00	595 098,11	99,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	40 782,00	40 782,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 072,00	102 609,00	102 127,13	99,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 667,00	7 740,00	7 656,11	98,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 680,00	42 680,00	42 680,00	100,00%
		4260	Zakup energii	148 550,00	77 550,00	65 879,89	84,95%
		4270	Zakup usług remontowych	24 100,00	33 211,00	33 211,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 600,00	350,00	21,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 980,00	29 980,00	29 490,66	98,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 440,00	6 450,00	6 449,00	99,98%
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	900,00	468,20	52,02%
		4430	Różne opłaty i składki	459,00	459,00	458,80	99,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 664,00	21 379,00	21 379,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	10 193,00	10 175,00	10 175,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 728,00	1 728,00	1 728,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	2 800,00	400,00	14,29%
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**1 500,00**	**1 500,00**	**1 000,00**	**66,67%**

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	1 500,00	1 500,00	1 000,00	66,67%
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**10 000,00**	**4 838,00**	**3 717,06**	**76,83%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 120,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 718,00	3 717,06	99,97%
	75495		**Pozostała działalność**	**23 500,00**	**28 662,00**	**27 660,56**	**96,51%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	500,00	33,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	16 502,00	16 501,68	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 660,00	10 658,88	99,99%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	400,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	100,00	100,00%
757			**Obsługa długu publicznego**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**100,00%**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**100,00%**
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	139 530,00	82 730,00	82 730,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**1 070 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00%**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**1 070 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00%**
		4810	Rezerwy	1 070 467,00	831 413,17	0,00	0,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**18 722 681,95**	**18 783 897,19**	**18 335 093,60**	**97,61%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**8 286 906,00**	**8 618 223,00**	**8 507 270,52**	**98,71%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 320,00	9 430,00	6 227,38	66,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	992 130,00	998 220,00	996 922,94	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 170,00	68 278,00	68 277,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	939 562,00	961 658,00	958 272,19	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 478,00	78 064,00	71 901,27	92,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	113 700,00	122 700,00	122 656,00	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 900,00	81 900,00	75 512,44	92,20%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	88 500,00	73 000,00	70 150,74	96,10%
		4260	Zakup energii	307 000,00	388 914,00	378 803,80	97,40%
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	33 000,00	29 302,00	88,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 200,00	9 412,00	9 056,50	96,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 900,00	391 414,00	360 091,05	92,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 560,00	6 560,00	5 928,43	90,37%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 250,00	3 250,00	2 307,20	70,99%
		4430	Różne opłaty i składki	6 760,00	6 760,00	5 570,30	82,40%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	299 875,00	296 239,00	296 239,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30 930,00	30 930,00	30 630,00	99,03%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 054,00	3 784,20	93,34%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 950,00	19 950,00	18 211,33	91,28%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221 370,00	221 370,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 488 921,00	4 422 581,00	4 385 517,90	99,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	344 800,00	347 637,00	347 636,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	42 902,00	42 902,00	100,00%
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**337 510,00**	**299 750,00**	**298 924,61**	**99,72%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 240,00	39 640,00	39 582,47	99,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00	3 740,00	3 659,21	97,84%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 200,00	5 513,00	88,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 940,00	17 940,00	17 940,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	253 380,00	216 380,00	216 380,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	17 550,00	15 850,00	15 849,93	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**4 327 833,35**	**4 208 902,68**	**4 123 438,93**	**97,97%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00	500 000,00	490 784,26	98,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 780,00	5 660,00	5 531,19	97,72%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 011 630,00	950 830,00	945 955,57	99,49%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 250,00	65 251,00	65 250,97	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	425 580,00	406 139,00	392 928,32	96,75%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 280,00	23 767,68	23 724,14	99,82%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 740,00	4 462,02	4 460,09	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 140,00	38 752,00	34 551,58	89,16%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	2 177,14	2 143,63	98,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	588,75	403,83	399,05	98,82%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 420,00	109 310,00	107 525,79	98,37%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 600,00	17 000,00	16 040,57	94,36%
		4260	Zakup energii	133 210,00	111 490,00	94 970,74	85,18%
		4270	Zakup usług remontowych	12 860,00	12 860,00	12 860,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 540,00	3 540,00	2 702,50	76,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 050,00	85 014,71	79 697,52	93,75%
		4307	Zakup usług pozostałych	9 630,00	76 734,52	76 734,52	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 370,00	10 962,07	10 962,07	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 150,00	4 150,00	3 829,75	92,28%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	235,00	233,70	99,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	560,00	560,00	378,35	67,56%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	122 780,00	116 642,00	116 642,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 160,00	8 160,00	8 160,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 940,00	7 940,00	7 293,80	91,86%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38 031,00	38 031,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 474 550,00	1 317 959,00	1 291 161,02	97,97%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 021,60	138 084,16	138 010,42	99,95%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 583,00	25 956,55	25 946,02	99,96%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	105 720,00	102 362,00	102 361,36	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 369,00	7 369,00	100,00%
	80107		**Świetlice szkolne**	**429 170,00**	**409 784,00**	**399 966,26**	**97,60%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 650,00	54 750,00	54 129,07	98,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 730,00	4 130,00	3 161,90	76,56%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 620,00	20 620,00	20 620,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	50,00	5,03	10,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	323 520,00	307 020,00	298 837,07	97,33%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 600,00	22 214,00	22 213,19	100,00%
	80113		**Dowożenie uczniów do szkół**	**317 000,00**	**317 000,00**	**279 973,42**	**88,32%**
		4300	Zakup usług pozostałych	317 000,00	317 000,00	279 973,42	88,32%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**1 043 940,00**	**1 112 294,00**	**1 070 047,41**	**96,20%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	660,00	660,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 220,00	213 324,00	212 012,48	99,39%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	678,59	11,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 440,00	15 139,00	15 138,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 970,00	112 964,00	107 016,15	94,73%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 479,00	3 505,00	386,19	11,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 120,00	10 935,00	9 751,23	89,17%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	354,00	528,00	55,34	10,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 510,00	11 600,00	9 638,11	83,09%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 930,00	5 534,00	2 121,94	38,34%
		4260	Zakup energii	67 120,00	99 096,00	97 013,91	97,90%
		4270	Zakup usług remontowych	2 840,00	6 321,00	6 321,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	396,50	79,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 800,00	88 500,00	87 752,99	99,16%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	955,00	924,01	96,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	440,00	240,00	186,64	77,77%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	4 049,37	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 280,00	28 691,00	28 691,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	770,00	770,00	680,00	88,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 370,00	6 370,00	4 456,36	69,96%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	97,00	97,00	30,86	31,81%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 440,00	12 440,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	415 640,00	405 480,00	404 003,97	99,64%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 350,00	14 350,00	2 058,45	14,34%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 190,00	29 474,00	29 473,07	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 411,00	2 411,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**1 758 671,00**	**1 646 099,99**	**1 540 853,61**	**93,61%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	880,00	880,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	266 720,00	276 666,00	272 053,07	98,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 480,00	20 067,00	20 066,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 009,00	192 129,00	169 064,67	88,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 500,00	19 038,00	15 412,76	80,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 890,00	22 390,00	15 809,20	70,61%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 870,00	10 466,00	7 460,76	71,29%
		4260	Zakup energii	91 857,00	118 877,00	114 926,63	96,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	8 760,00	9 363,00	9 363,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	553,50	69,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 990,00	56 889,99	56 842,97	99,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	950,00	921,69	97,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	590,00	390,00	389,51	99,87%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	3 413,60	84,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 140,00	51 006,00	51 006,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 030,00	1 030,00	1 030,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 400,00	10 400,00	8 959,05	86,14%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 923,00	40 923,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	880 385,00	732 862,00	679 334,94	92,70%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 510,00	62 631,00	62 630,27	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 932,00	7 932,00	100,00%
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**74 430,00**	**114 450,00**	**100 330,64**	**87,66%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	1 200,00	1 056,80	88,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 550,00	37 450,00	28 453,00	75,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 680,00	35 780,00	30 800,84	86,08%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	35 017,50	35 017,50	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 002,50	5 002,50	100,00%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**153 600,00**	**128 600,00**	**114 793,28**	**89,26%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 520,00	8 516,78	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	145 600,00	120 080,00	106 276,50	88,50%
	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**	**171 340,00**	**171 543,00**	**167 049,88**	**97,38%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 890,00	52 440,00	52 427,76	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 130,00	3 113,00	3 112,13	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 530,00	21 665,00	20 984,87	96,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 950,00	1 950,00	1 532,03	78,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 810,00	8 592,00	8 592,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70,00	70,00	70,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 910,00	77 910,00	74 528,54	95,66%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 050,00	5 803,00	5 802,55	99,99%
	80150		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**	**1 118 340,00**	**1 070 159,00**	**1 066 030,81**	**99,61%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 340,00	20 340,00	17 328,92	85,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 640,00	1 619,00	1 618,09	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 540,00	142 740,00	142 595,90	99,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 370,00	18 770,00	18 315,90	97,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 350,00	3 350,00	3 350,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 860,00	43 800,00	43 800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 740,00	1 740,00	1 226,12	70,47%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	824 130,00	781 630,00	781 626,87	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 670,00	48 470,00	48 469,01	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80152		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**	**172 960,00**	**172 960,00**	**172 017,81**	**99,46%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 740,00	24 740,00	24 604,81	99,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 540,00	3 540,00	3 525,25	99,58%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	144 680,00	144 680,00	143 887,75	99,45%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**63 231,52**	**63 095,07**	**99,78%**
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	19 712,67	19 712,67	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	588,98	588,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	39 186,18	39 185,98	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
	80178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**29 260,00**	**29 260,00**	**100,00%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	29 260,00	29 260,00	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**530 981,60**	**421 640,00**	**402 041,35**	**95,35%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 380,00	13 380,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 190,00	70 358,00	70 273,51	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 610,00	5 530,00	5 529,72	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 680,00	13 046,00	13 045,13	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 823,00	1 823,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	3 000,00	1 071,25	35,71%
		4260	Zakup energii	16 125,00	8 125,00	5 092,74	62,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00	13 772,00	12 600,00	91,49%
		4307	Zakup usług pozostałych	66 641,00	51 143,40	51 143,40	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	116 520,60	21 918,60	21 918,60	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 835,00	219 544,00	219 544,00	100,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**370 000,00**	**380 128,73**	**348 919,21**	**91,79%**
	85153		**Zwalczanie narkomanii**	**26 000,00**	**26 000,00**	**25 999,60**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 694,00	3 693,60	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	22 306,00	22 306,00	100,00%
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**344 000,00**	**352 400,00**	**321 190,88**	**91,14%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	54 560,00	54 560,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 356,00	1 355,34	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	465,00	464,79	99,95%
		4260	Zakup energii	15 000,00	10 200,00	9 775,63	95,84%
		4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	263 280,00	233 339,45	88,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	268,00	267,60	99,85%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 000,00	14 040,00	13 197,57	94,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	648,00	648,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	800,00	800,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 783,00	6 782,50	99,99%
	85195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 728,73**	**1 728,73**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**8 366 666,14**	**9 133 098,40**	**8 749 123,34**	**95,80%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**1 776 000,00**	**1 558 000,00**	**1 547 443,54**	**99,32%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 776 000,00	1 558 000,00	1 547 443,54	99,32%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**5 957,71**	**99,30%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	2 764,93	98,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	482,00	482,00	476,03	98,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,00	69,00	67,75	98,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 649,00	2 649,00	2 649,00	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**	**95 000,00**	**85 500,00**	**83 199,14**	**97,31%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	500,00	71,37	14,27%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	94 500,00	85 000,00	83 127,77	97,80%
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**649 000,00**	**517 000,00**	**492 511,67**	**95,26%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00	5 000,00	2 515,58	50,31%
		3110	Świadczenia społeczne	644 000,00	512 000,00	489 996,09	95,70%
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**500 000,00**	**514 593,33**	**510 587,87**	**99,22%**
		3110	Świadczenia społeczne	500 000,00	513 440,13	509 443,67	99,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 153,20	1 144,20	99,22%
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 026 000,00**	**1 005 000,00**	**972 205,58**	**96,74%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	25 000,00	25 000,00	709,84	2,84%
		3110	Świadczenia społeczne	1 001 000,00	980 000,00	971 495,74	99,13%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**1 899 110,00**	**2 345 780,29**	**2 302 482,62**	**98,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 520,02	84,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 195 870,00	1 406 521,26	1 401 905,11	99,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 780,00	82 181,00	82 181,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 560,00	253 331,97	246 863,97	97,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 890,00	26 599,11	23 242,23	87,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	17 915,03	17 915,03	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 900,00	73 913,18	68 358,69	92,49%
		4260	Zakup energii	120 000,00	125 000,00	111 833,06	89,47%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 300,00	2 000,00	86,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	251 208,00	244 191,81	97,21%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 500,00	8 700,73	82,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	8 000,00	7 884,58	98,56%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 390,00	37 990,74	37 990,74	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	13 420,00	13 920,00	13 785,00	99,03%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 070,00	6 070,00	6 068,83	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	10 900,00	10 611,82	97,36%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 230,00	3 230,00	3 230,00	100,00%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**33 830,00**	**31 830,00**	**24 436,96**	**76,77%**
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	6 900,24	69,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	124,64	4,99%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 100,00	19 100,00	17 412,08	91,16%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 230,00	230,00	0,00	0,00%
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**798 490,00**	**1 043 600,00**	**1 013 905,94**	**97,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	2 494,63	99,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 380,00	284 444,00	276 201,91	97,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	16 000,00	15 999,04	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 381,00	51 489,00	49 384,20	95,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 650,00	4 378,00	2 697,16	61,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 271,00	157 282,00	146 800,00	93,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	100,00%
		4260	Zakup energii	3 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 418,00	512 718,00	505 540,00	98,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 230,00	2 230,00	2 230,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 060,00	10 260,00	10 260,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	599,00	599,00	100,00%
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**325 100,00**	**388 000,00**	**380 989,49**	**98,19%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00	3 000,00	119,14	3,97%
		3110	Świadczenia społeczne	322 100,00	385 000,00	380 870,35	98,93%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**704 363,08**	**680 808,84**	**96,66%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	10 000,00	2 000,60	20,01%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	692 815,78	677 260,94	97,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 547,30	1 547,30	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**1 258 136,14**	**933 431,70**	**734 593,98**	**78,70%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	530,00	530,00	521,64	98,42%
		3110	Świadczenia społeczne	35 840,00	30 931,61	30 931,60	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 170,00	45 170,00	39 043,30	86,44%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 849,04	4 632,74	4 228,69	91,28%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 935,30	1 985,46	1 812,29	91,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 810,00	2 802,96	2 802,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 260,00	8 260,00	7 283,12	88,17%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 613,48	9 916,37	7 250,84	73,12%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 977,21	4 249,88	3 107,51	73,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 180,00	1 180,00	1 036,26	87,82%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 615,81	1 410,86	317,28	22,49%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 406,78	604,65	135,98	22,49%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	209 206,46	52 953,62	52 953,62	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	89 659,94	22 694,41	22 694,41	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	4 400,00	2 892,61	65,74%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 763,00	14 504,00	14 425,21	99,46%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 327,00	6 216,00	6 182,23	99,46%
		4220	Zakup środków żywności	8 500,00	8 500,00	8 270,26	97,30%
		4227	Zakup środków żywności	33 180,00	245,00	103,39	42,20%
		4229	Zakup środków żywności	14 220,00	105,00	44,31	42,20%
		4260	Zakup energii	10 800,00	17 670,00	15 884,72	89,90%
		4267	Zakup energii	2 520,00	0,00	0,00	-
		4269	Zakup energii	17 310,00	1 370,80	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	168 420,00	275 640,77	266 123,28	96,55%
		4307	Zakup usług pozostałych	312 410,62	286 767,38	172 663,18	60,21%
		4309	Zakup usług pozostałych	128 031,50	116 125,69	63 578,41	54,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	660,00	658,80	99,82%
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	74,50	0,00	0,00%
		4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 460,00	0,00	0,00	-
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 340,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	500,00	343,82	68,76%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 510,00	1 410,00	1 410,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 440,00	4 320,00	4 320,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	4 900,00	2 100,00	42,86%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	2 100,00	900,00	42,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	600,00	574,26	95,71%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
	85395		**Pozostała działalność**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 636,82	0,00	0,00	-
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**839 160,00**	**850 579,00**	**815 976,92**	**95,93%**
	85404		**Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**	**818 460,00**	**803 204,00**	**794 475,82**	**98,91%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 190,00	61 890,00	61 845,29	99,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 140,00	4 715,00	4 714,94	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 020,00	100 920,00	98 165,14	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 540,00	8 077,00	7 374,72	91,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	2 600,00	2 600,00	100,00%
		4260	Zakup energii	62 840,00	56 840,00	56 017,63	98,55%
		4270	Zakup usług remontowych	3 780,00	3 780,00	2 467,40	65,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 140,00	4 140,00	3 740,13	90,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 670,00	31 379,00	31 379,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 520,00	1 520,00	1 275,71	83,93%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	499 760,00	495 844,00	493 396,86	99,51%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	32 260,00	31 499,00	31 499,00	100,00%
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**5 500,00**	**25 175,00**	**2 501,10**	**9,93%**
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	20 000,00	1 859,07	9,30%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	500,00	5 175,00	642,03	12,41%
	85416		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**	**15 200,00**	**15 200,00**	**12 000,00**	**78,95%**
		3240	Stypendia dla uczniów	15 200,00	15 200,00	12 000,00	78,95%
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**6 091 130,00**	**7 491 767,83**	**7 435 842,71**	**99,25%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**15 900,00**	**2 081,09**	**0,57**	**0,03%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	15 900,00	2 081,09	0,57	0,03%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**4 914 030,00**	**6 169 760,05**	**6 159 392,20**	**99,83%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21 600,00	21 600,00	18 190,48	84,22%
		3110	Świadczenia społeczne	4 179 000,00	5 311 080,00	5 306 929,24	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 180,00	187 491,88	187 491,88	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 240,00	12 240,00	12 080,06	98,69%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	472 560,00	601 653,65	599 389,08	99,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 160,00	5 017,11	5 017,11	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	3 100,00	3 100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	17 624,00	17 500,00	99,30%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 080,00	6 880,00	6 880,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	1 099,00	1 098,00	99,91%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 610,00	1 974,41	1 716,35	86,93%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**100,00**	**515,00**	**415,00**	**80,58%**
		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	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	415,00	415,00	100,00%
	85504		**Wspieranie rodziny**	**144 700,00**	**243 014,91**	**202 952,14**	**83,51%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	760,00	753,36	753,36	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 770,00	187 843,33	154 797,54	82,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 360,00	6 358,03	6 358,03	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 140,00	33 401,85	27 701,68	82,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 690,00	4 724,24	3 907,43	82,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	499,00	499,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 929,41	1 929,41	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 030,00	5 530,00	5 530,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 150,00	1 175,69	1 175,69	100,00%
	85508		**Rodziny zastępcze**	**230 000,00**	**252 654,00**	**252 654,00**	**100,00%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	230 000,00	252 654,00	252 654,00	100,00%
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**675 000,00**	**674 342,78**	**674 342,78**	**100,00%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	675 000,00	674 342,78	674 342,78	100,00%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**111 400,00**	**149 400,00**	**146 086,02**	**97,78%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	110 900,00	148 900,00	146 086,02	98,11%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**9 250 834,39**	**9 684 411,20**	**8 979 377,63**	**92,72%**
	90001		**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**200 000,00**	**271 580,39**	**109 499,04**	**40,32%**
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	121 580,39	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	150 000,00	109 499,04	73,00%
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 100,00	107 100,00	107 100,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 670,00	8 670,00	8 670,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 600,00	19 600,00	19 600,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 840,00	2 840,00	2 840,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	918,00	918,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 212 054,00	4 314 648,00	4 314 302,25	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	2 514,00	2 513,23	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 536,00	7 536,00	7 536,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00	-
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**1 188 711,00**	**1 176 711,00**	**1 014 487,40**	**86,21%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 183 711,00	1 171 711,00	1 014 487,40	86,58%
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**630 000,00**	**359 510,00**	**312 470,31**	**86,92%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	34 500,00	33 060,97	95,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	325 010,00	279 409,34	85,97%

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**	**10 745,00**	**10 745,00**	**10 269,80**	**95,58%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	9 000,00	8 602,62	95,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 524,00	1 524,00	1 456,44	95,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	221,00	221,00	210,74	95,36%
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**649 000,00**	**664 711,35**	**557 462,97**	**83,87%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	400 000,00	410 000,00	395 020,33	96,35%
		4270	Zakup usług remontowych	214 000,00	229 711,35	137 833,67	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	24 608,97	98,44%
	90026		**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**40 000,00**	**40 000,00**	**4 500,00**	**11,25%**
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	4 500,00	11,25%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**407 132,43**	**357 132,43**	**87,72%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	50 000,00	0,00	0,00%
		4275	Zakup usług remontowych	0,00	98 409,33	98 409,33	100,00%
		4276	Zakup usług remontowych	0,00	17 366,35	17 366,35	100,00%
		4305	Zakup usług pozostałych	0,00	205 153,23	205 153,23	100,00%
		4306	Zakup usług pozostałych	0,00	36 203,52	36 203,52	100,00%
	90095		**Pozostała działalność**	**2 130 378,39**	**2 290 195,03**	**2 150 076,20**	**93,88%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 214,00	125 214,00	125 213,84	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00	17 060,93	65,62%
		4260	Zakup energii	24 000,00	24 000,00	15 305,66	63,77%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	33 556,49	30 496,00	90,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 860 786,00	2 011 905,00	1 912 346,95	95,05%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 022,26	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 378,39	5 475,28	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	19 641,00	18 265,80	93,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	1 390,00	1 071,33	77,07%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 324,99	33,12%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	28 991,00	28 990,70	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 979 922,82**	**1 908 827,48**	**1 735 388,93**	**90,91%**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**799 388,00**	**824 388,00**	**814 454,19**	**98,80%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	725 000,00	725 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,00%
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	78 388,00	78 388,00	68 454,19	87,33%
	92116		**Biblioteki**	**618 155,00**	**559 230,00**	**518 149,00**	**92,65%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	593 155,00	534 230,00	493 150,00	92,31%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	24 999,00	100,00%
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**40 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**	**100,00%**
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	92178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**35 443,00**	**35 442,50**	**100,00%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	34 213,00	34 212,50	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
	92195		**Pozostała działalność**	**522 379,82**	**439 766,48**	**317 343,24**	**72,16%**
		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	1 595,00	1 594,60	99,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 766,09	16 514,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 191,52	4 145,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 870,10	2 796,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217,52	702,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	704,78	405,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,19	102,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 050,00	4 050,00	100,00%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	23 381,00	15 691,83	67,11%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 671,00	7 294,50	57,57%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5 146,34	2 007,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 286,58	5 933,00	3 126,26	52,69%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 151,00	6 150,23	99,99%
		4227	Zakup środków żywności	0,00	55,00	54,55	99,18%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	24,00	23,38	97,42%
		4260	Zakup energii	100 000,00	97 141,00	60 011,30	61,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 100,00	70 294,00	61 510,64	87,50%
		4307	Zakup usług pozostałych	71 148,00	13 944,00	2 667,06	19,13%
		4308	Zakup usług pozostałych	140 942,94	124 561,38	113 164,23	90,85%
		4309	Zakup usług pozostałych	65 727,73	37 096,10	30 272,36	81,61%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	2 401,62	3 316,00	497,92	15,02%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	600,41	829,00	124,48	15,02%
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	2 054,00	1 398,19	68,07%
		4438	Różne opłaty i składki	0,00	635,00	569,36	89,66%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	159,00	142,35	89,53%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	206,00	0,00	0,00%
926			**Kultura fizyczna**	**401 500,00**	**450 870,00**	**391 054,49**	**86,73%**
	92601		**Obiekty sportowe**	**0,00**	**39 300,00**	**32 700,00**	**83,21%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	28 500,00	21 900,00	76,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 800,00	10 800,00	100,00%
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**260 000,00**	**260 000,00**	**260 000,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	260 000,00	260 000,00	260 000,00	100,00%
	92695		**Pozostała działalność**	**141 500,00**	**151 570,00**	**98 354,49**	**64,89%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	19 000,00	12 843,63	67,60%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 500,00	771,46	22,04%
		4260	Zakup energii	700,00	771,00	769,59	99,82%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	19 929,00	4 500,00	22,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 800,00	107 750,00	79 189,50	73,49%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	620,00	280,31	45,21%
			Razem	**60 619 232,90**	**65 628 457,19**	**61 994 992,31**	**94,46%**

5.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 8: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**1 943 311,63**	**1 982 405,50**	**1 551 176,64**	**78,25%**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**635 000,00**	**82 410,00**	**82 410,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	635 000,00	82 410,00	82 410,00	100,00%
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**1 308 311,63**	**1 354 917,50**	**1 068 125,50**	**78,83%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	526 320,00	825 284,73	587 356,73	71,17%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	370 742,94	336 538,14	90,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	158 889,83	144 230,63	90,77%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**545 078,00**	**400 641,14**	**73,50%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	545 078,00	400 641,14	73,50%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**120 000,00**	**7 888 122,00**	**7 824 455,88**	**99,19%**
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**120 000,00**	**388 122,00**	**324 455,88**	**83,60%**
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	120 000,00	388 122,00	324 455,88	83,60%
	70022		**Fundusz Dopłat**	**0,00**	**7 500 000,00**	**7 500 000,00**	**100,00%**
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**1 024 523,99**	**997 869,74**	**908 968,63**	**91,09%**
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**141 000,00**	**115 054,00**	**26 197,63**	**22,77%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	26 197,63	52,40%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	91 000,00	65 054,00	0,00	0,00%
	75095		**Pozostała działalność**	**883 523,99**	**882 815,74**	**882 771,00**	**99,99%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	60 457,70	60 457,70	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	17 077,17	17 032,30	99,74%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	628 280,44	628 280,23	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	177 000,43	177 000,77	100,00%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**1 220 000,00**	**1 141 932,00**	**93,60%**
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 220 000,00**	**1 141 932,00**	**93,60%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	93,60%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00%**
	75410		**Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,00	-
801			**Oświata i wychowanie**	**3 208 651,62**	**2 616 113,98**	**2 383 272,41**	**91,10%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**1 295 647,97**	**1 277 732,97**	**1 268 347,97**	**99,27%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 647,97	297 732,97	288 347,97	96,85%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**539 000,00**	**952 130,00**	**928 673,43**	**97,54%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	456 330,00	456 330,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	65 190,00	65 190,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	372 295,00	356 259,25	95,69%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 315,00	50 894,18	87,27%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**200 000,00**	**226 400,01**	**26 400,01**	**11,66%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 400,01	26 400,01	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**1 002 735,65**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	0,00	0,00	-
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
	80178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**171 268,00**	**141 936,00**	**141 936,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 268,00	141 936,00	141 936,00	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**17 915,00**	**17 915,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 915,00	17 915,00	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**312 730,78**	**156 638,80**	**74 564,86**	**47,60%**
	85295		**Pozostała działalność**	**312 730,78**	**156 638,80**	**74 564,86**	**47,60%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	48 948,56	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	107 690,24	74 564,86	69,24%
855			**Rodzina**	**1 211 469,02**	**603 489,28**	**603 489,28**	**100,00%**
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**1 211 469,02**	**603 489,28**	**603 489,28**	**100,00%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	396 455,54	396 455,54	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	207 033,74	207 033,74	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**1 840 841,46**	**756 532,83**	**704 218,74**	**93,09%**
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**886 500,00**	**130 949,67**	**80 949,67**	**61,82%**
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	886 500,00	130 949,67	80 949,67	61,82%
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**234 650,16**	**291 792,16**	**291 350,10**	**99,85%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234 650,16	291 792,16	291 350,10	99,85%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**248 078,00**	**246 378,27**	**99,31%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	248 078,00	246 378,27	99,31%
	90095		**Pozostała działalność**	**719 691,30**	**85 713,00**	**85 540,70**	**99,80%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 713,00	85 540,70	99,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	719 691,30	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**7 386 136,79**	**2 633 112,62**	**2 405 590,93**	**91,36%**
	92116		**Biblioteki**	**3 488 221,60**	**587 455,50**	**587 455,50**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	988 221,60	587 455,50	587 455,50	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 460 719,19**	**1 460 719,19**	**1 428 794,49**	**97,81%**
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 460 719,19	1 460 719,19	1 428 794,49	97,81%
	92178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**88 100,00**	**76 387,00**	**43 588,57**	**57,06%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 100,00	76 387,00	43 588,57	57,06%
	92195		**Pozostała działalność**	**2 349 096,00**	**508 550,93**	**345 752,37**	**67,99%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	289 028,79	126 230,23	43,67%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 835,50	127 835,50	100,00%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	29 520,00	29 520,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	62 166,64	62 166,64	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	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 %
926			**Kultura fizyczna**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**100,00%**
	92601		**Obiekty sportowe**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Razem	**17 247 665,29**	**18 909 284,75**	**17 652 669,37**	**93,35%**

5.9. WYKONANIE WYDATKÓW W GRUPACH

Tabela 9: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Miejskiej Kowary 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**	**150 265,00**	**225 733,26**	**225 716,58**	**225 716,58**	**225 716,58**	**0,00**	**225 716,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,99%**
	01008		**Melioracje wodne**	**150 000,00**	**196 110,22**	**196 093,80**	**196 093,80**	**196 093,80**	**0,00**	**196 093,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,99%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	89 990,00	89 974,50	89 974,50	89 974,50	0,00	89 974,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	106 120,22	106 119,30	106 119,30	106 119,30	0,00	106 119,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	01030		**Izby rolnicze**	**265,00**	**295,06**	**294,80**	**294,80**	**294,80**	**0,00**	**294,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,91%**
		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	265,00	295,06	294,80	294,80	294,80	0,00	294,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,91%
	01095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**29 327,98**	**29 327,98**	**29 327,98**	**29 327,98**	**0,00**	**29 327,98**	**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	0,00	575,05	575,05	575,05	575,05	0,00	575,05	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	28 752,93	28 752,93	28 752,93	28 752,93	0,00	28 752,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
600			**Transport i łączność**	**3 440 837,05**	**5 554 619,67**	**4 866 725,52**	**3 315 548,88**	**3 307 184,88**	**0,00**	**3 307 184,88**	**0,00**	**0,00**	**8 364,00**	**0,00**	**0,00**	**1 551 176,64**	**1 551 176,64**	**480 768,77**	**0,00**	**0,00**	**87,62%**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**635 000,00**	**82 410,00**	**82 410,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82 410,00**	**82 410,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	635 000,00	82 410,00	82 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 410,00	82 410,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**2 204 552,63**	**2 378 846,28**	**1 872 060,39**	**803 934,89**	**803 934,89**	**0,00**	**803 934,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 068 125,50**	**1 068 125,50**	**480 768,77**	**0,00**	**0,00**	**78,70%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 999,00	577,48	577,48	577,48	0,00	577,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,31%
		4270	Zakup usług remontowych	800 000,00	833 879,78	681 083,80	681 083,80	681 083,80	0,00	681 083,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	160 050,00	122 273,61	122 273,61	122 273,61	0,00	122 273,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,40%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 241,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	526 320,00	825 284,73	587 356,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 356,73	587 356,73	0,00	0,00	0,00	71,17%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	370 742,94	336 538,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 538,14	336 538,14	336 538,14	0,00	0,00	90,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 137,45	158 889,83	144 230,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 230,63	144 230,63	144 230,63	0,00	0,00	90,77%
	60020		**Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych**	**40 000,00**	**10 000,00**	**3 250,00**	**3 250,00**	**3 250,00**	**0,00**	**3 250,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32,50%**
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	3 250,00	3 250,00	3 250,00	0,00	3 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	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	-
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**520 000,00**	**3 046 308,00**	**2 900 641,13**	**2 499 999,99**	**2 499 999,99**	**0,00**	**2 499 999,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**400 641,14**	**400 641,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95,22%**
		4270	Zakup usług remontowych	520 000,00	2 501 230,00	2 499 999,99	2 499 999,99	2 499 999,99	0,00	2 499 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	545 078,00	400 641,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 641,14	400 641,14	0,00	0,00	0,00	73,50%
	60095		**Pozostała działalność**	**41 284,42**	**37 055,39**	**8 364,00**	**8 364,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 364,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22,57%**
		4307	Zakup usług pozostałych	28 898,80	25 938,77	5 854,80	5 854,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 854,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 385,62	11 116,62	2 509,20	2 509,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57%
630			**Turystyka**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**44 780,00**	**44 780,00**	**0,00**	**44 780,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63,97%**
	63095		**Pozostała działalność**	**70 000,00**	**70 000,00**	**44 780,00**	**44 780,00**	**44 780,00**	**0,00**	**44 780,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63,97%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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%
		4270	Zakup usług remontowych	47 000,00	47 000,00	44 280,00	44 280,00	44 280,00	0,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,13%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	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%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 074 700,00**	**8 727 214,12**	**8 580 413,18**	**755 957,30**	**342 905,09**	**21 590,75**	**321 314,34**	**412 800,00**	**252,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 824 455,88**	**324 455,88**	**0,00**	**0,00**	**7 500 000,00**	**98,32%**

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											
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**340 500,00**	**333 500,00**	**267 644,74**	**267 644,74**	**267 644,74**	**0,00**	**267 644,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80,25%**
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	8 653,00	8 362,54	8 362,54	8 362,54	0,00	8 362,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 447,00	5 483,22	5 483,22	5 483,22	0,00	5 483,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,91%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00	95 000,00	85 010,00	85 010,00	85 010,00	0,00	85 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,48%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	3 760,00	2 938,16	2 938,16	2 938,16	0,00	2 938,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,14%
		4430	Różne opłaty i składki	29 000,00	26 919,00	26 905,82	26 905,82	26 905,82	0,00	26 905,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		4480	Podatek od nieruchomości	136 500,00	138 581,00	138 547,00	138 547,00	138 547,00	0,00	138 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	398,00	398,00	398,00	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,60%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00	21 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000,00	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%
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**714 200,00**	**805 200,00**	**739 041,12**	**414 585,24**	**1 785,24**	**0,00**	**1 785,24**	**412 800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**324 455,88**	**324 455,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91,78%**
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	590 000,00	412 878,00	412 800,00	412 800,00	0,00	0,00	0,00	412 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	639,84	639,84	639,84	0,00	639,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	700,00	206,40	206,40	206,40	0,00	206,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,49%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 500,00	939,00	939,00	939,00	0,00	939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,56%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	120 000,00	388 122,00	324 455,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 455,88	324 455,88	0,00	0,00	0,00	83,60%
	70022		**Fundusz Dopłat**	**0,00**	**7 500 000,00**	**7 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 500 000,00**	**100,00%**
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	100,00%
	70095		**Pozostała działalność**	**20 000,00**	**88 514,12**	**73 727,32**	**73 727,32**	**73 475,11**	**21 590,75**	**51 884,36**	**0,00**	**252,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83,29%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	266,84	252,21	252,21	0,00	0,00	0,00	0,00	252,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 930,12	2 468,21	2 468,21	2 468,21	2 468,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	858,16	121,05	121,05	121,05	121,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	28 239,00	19 001,49	19 001,49	19 001,49	19 001,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	18 889,00	17 968,77	17 968,77	17 968,77	0,00	17 968,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,13%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	55,00	55,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,55%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	34 220,00	33 860,59	33 860,59	33 860,59	0,00	33 860,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,95%
710			**Działalność usługowa**	**722 000,00**	**724 000,00**	**598 971,16**	**598 971,16**	**598 971,16**	**0,00**	**598 971,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82,73%**
	71004		**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**208 000,00**	**207 800,00**	**112 944,75**	**112 944,75**	**112 944,75**	**0,00**	**112 944,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**54,35%**
		4300	Zakup usług pozostałych	207 000,00	207 000,00	112 944,75	112 944,75	112 944,75	0,00	112 944,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,56%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**50 000,00**	**50 000,00**	**30 604,00**	**30 604,00**	**30 604,00**	**0,00**	**30 604,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61,21%**
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	30 604,00	30 604,00	30 604,00	0,00	30 604,00	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											
	71035		**Cmentarze**	**464 000,00**	**466 200,00**	**455 422,41**	**455 422,41**	**455 422,41**	**0,00**	**455 422,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,69%**
		4260	Zakup energii	4 000,00	5 800,00	5 428,83	5 428,83	5 428,83	0,00	5 428,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,60%
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	79 419,00	69 329,92	69 329,92	69 329,92	0,00	69 329,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	380 000,00	380 781,00	380 546,20	380 546,20	380 546,20	0,00	380 546,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	200,00	117,46	117,46	117,46	0,00	117,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,73%
750			**Administracja publiczna**	**9 589 053,35**	**10 066 763,38**	**9 585 884,74**	**8 676 916,11**	**8 337 284,15**	**6 563 948,77**	**1 773 335,38**	**48 692,64**	**282 374,12**	**8 565,20**	**0,00**	**0,00**	**908 968,63**	**908 968,63**	**882 771,00**	**0,00**	**0,00**	**95,22%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**293 177,00**	**373 677,00**	**368 396,28**	**368 396,28**	**368 396,28**	**356 398,86**	**11 997,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,59%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 146,00	281 903,82	277 480,37	277 480,37	277 480,37	277 480,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 060,00	21 060,00	21 060,00	21 060,00	21 060,00	21 060,00	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	40 160,00	51 294,18	50 545,28	50 545,28	50 545,28	50 545,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 811,00	7 421,58	7 313,21	7 313,21	7 313,21	7 313,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	7 929,42	7 929,42	7 929,42	7 929,42	0,00	7 929,42	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	5 000,00	2 389,20	2 389,20	2 389,20	2 389,20	0,00	2 389,20	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	1 678,80	1 678,80	1 678,80	1 678,80	0,00	1 678,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**320 000,00**	**320 000,00**	**316 794,70**	**316 794,70**	**48 615,70**	**0,00**	**48 615,70**	**0,00**	**268 179,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,00%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	254 000,00	268 336,00	268 179,00	268 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	15 664,00	14 736,69	14 736,69	14 736,69	0,00	14 736,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	36 000,00	33 879,01	33 879,01	33 879,01	0,00	33 879,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,11%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**7 633 212,00**	**7 944 159,96**	**7 582 159,09**	**7 555 961,46**	**7 541 766,34**	**6 207 549,91**	**1 334 216,43**	**0,00**	**14 195,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26 197,63**	**26 197,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95,44%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	14 400,00	14 195,12	14 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 872 000,00	4 919 346,99	4 878 465,23	4 878 465,23	4 878 465,23	4 878 465,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,17%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	373 568,00	316 846,00	316 845,87	316 845,87	316 845,87	316 845,87	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	885 019,00	881 030,38	842 379,77	842 379,77	842 379,77	842 379,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 660,00	104 431,21	85 328,74	85 328,74	85 328,74	85 328,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,71%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	15 700,00	14 767,00	14 767,00	14 767,00	0,00	14 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 700,00	72 100,00	56 347,96	56 347,96	56 347,96	56 347,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	240 367,00	216 806,50	216 806,50	216 806,50	0,00	216 806,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,20%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	8 529,62	8 529,62	8 529,62	0,00	8 529,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,30%
		4260	Zakup energii	300 000,00	290 000,00	257 158,33	257 158,33	257 158,33	0,00	257 158,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,68%
		4270	Zakup usług remontowych	64 000,00	64 000,00	41 182,71	41 182,71	41 182,71	0,00	41 182,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	6 857,00	6 857,00	6 857,00	6 857,00	0,00	6 857,00	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	395 000,00	598 732,38	541 972,22	541 972,22	541 972,22	0,00	541 972,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,52%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	26 525,00	26 026,28	26 026,28	26 026,28	0,00	26 026,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 000,00	40 000,00	34 998,08	34 998,08	34 998,08	0,00	34 998,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,50%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	945,99	945,99	945,99	0,00	945,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,30%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 259,08	1 259,08	1 259,08	0,00	1 259,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,48%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 123,00	145 628,00	147 153,00	147 153,00	147 153,00	0,00	147 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,05%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00	7 200,00	6 984,00	6 984,00	6 984,00	0,00	6 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	10 000,00	353,34	353,34	353,34	0,00	353,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,53%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	29 073,28	29 073,28	29 073,28	0,00	29 073,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,91%

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											
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 942,00	28 942,00	28 182,34	28 182,34	28 182,34	28 182,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	26 197,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 197,63	26 197,63	0,00	0,00	0,00	52,40%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	91 000,00	65 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**135 600,00**	**135 600,00**	**85 592,55**	**85 592,55**	**79 592,55**	**0,00**	**79 592,55**	**6 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63,12%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	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	7 500,00	7 500,00	5 705,61	5 705,61	5 705,61	0,00	5 705,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	117 500,00	117 500,00	69 286,94	69 286,94	69 286,94	0,00	69 286,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,97%
		4430	Różne opłaty i składki	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75095		**Pozostała działalność**	**1 207 064,35**	**1 293 326,42**	**1 232 942,12**	**350 171,12**	**298 913,28**	**0,00**	**298 913,28**	**42 692,64**	**0,00**	**8 565,20**	**0,00**	**0,00**	**882 771,00**	**882 771,00**	**882 771,00**	**0,00**	**0,00**	**95,33%**
		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	38 879,36	42 693,36	42 692,64	42 692,64	0,00	0,00	0,00	42 692,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	587,85	587,85	587,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	120,40	120,40	120,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	8 000,00	29 484,00	26 498,08	26 498,08	26 498,08	0,00	26 498,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,87%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 600,00	1 592,59	1 592,59	1 592,59	0,00	1 592,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	104 200,00	63 224,98	63 224,98	63 224,98	0,00	63 224,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,68%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	10 628,00	6 285,57	6 285,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 285,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,14%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 657,00	1 571,38	1 571,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,14%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	909,07	909,07	0,00	909,07	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	10 000,00	14 142,00	13 650,00	13 650,00	13 650,00	0,00	13 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,52%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	142 488,00	147 488,00	143 134,03	143 134,03	143 134,03	0,00	143 134,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,05%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 253,00	5 176,00	5 175,80	5 175,80	5 175,80	0,00	5 175,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	8 392,00	8 391,62	8 391,62	8 391,62	0,00	8 391,62	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	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											
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	18 950,00	18 949,21	18 949,21	18 949,21	0,00	18 949,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 920,00	19 916,00	17 387,90	17 387,90	17 387,90	0,00	17 387,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,31%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	60 457,70	60 457,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 457,70	60 457,70	60 457,70	0,00	0,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	17 077,17	17 032,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 032,30	17 032,30	17 032,30	0,00	0,00	99,74%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	628 280,44	628 280,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628 280,23	628 280,23	628 280,23	0,00	0,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	177 000,43	177 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 000,77	177 000,77	177 000,77	0,00	0,00	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 050,00**	**127 417,00**	**126 663,90**	**126 663,90**	**53 688,90**	**41 723,99**	**11 964,91**	**0,00**	**72 975,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**2 050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 752,00	1 752,00	1 752,00	1 752,00	1 752,00	1 752,00	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	298,00	298,00	298,00	298,00	298,00	298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**0,00**	**125 367,00**	**124 613,90**	**124 613,90**	**51 638,90**	**39 673,99**	**11 964,91**	**0,00**	**72 975,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,40%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	73 500,00	72 975,00	72 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 037,50	33 037,50	33 037,50	33 037,50	33 037,50	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	5 593,31	5 593,28	5 593,28	5 593,28	5 593,28	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	735,93	735,89	735,89	735,89	735,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 013,95	8 977,69	8 977,69	8 977,69	0,00	8 977,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,60%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	67,31	54,39	54,39	54,39	0,00	54,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 933,00	2 932,83	2 932,83	2 932,83	0,00	2 932,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	336,00	307,32	307,32	307,32	307,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,46%
752			**Obrona narodowa**	**0,00**	**1 272 300,00**	**1 191 737,03**	**49 805,03**	**49 805,03**	**0,00**	**49 805,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 141 932,00**	**1 141 932,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93,67%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**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**	**0,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	0,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 272 000,00**	**1 191 437,03**	**49 505,03**	**49 505,03**	**0,00**	**49 505,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 141 932,00**	**1 141 932,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93,67%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	52 000,00	49 505,03	49 505,03	49 505,03	0,00	49 505,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,20%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 220 000,00	1 141 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 932,00	1 141 932,00	0,00	0,00	0,00	93,60%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**1 415 134,00**	**1 363 584,00**	**1 339 626,52**	**1 324 626,52**	**996 326,52**	**745 663,35**	**250 663,17**	**315 000,00**	**13 300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,24%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**2 000,00**	**2 000,00**	**1 500,00**	**1 500,00**	**1 500,00**	**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**	**75,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	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	75,00%
	75410		**Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**319 500,00**	**319 500,00**	**319 116,00**	**319 116,00**	**4 116,00**	**0,00**	**4 116,00**	**315 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,88%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	315 000,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	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	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											
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 500,00	4 116,00	4 116,00	4 116,00	0,00	4 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,47%
	75413		**Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej**	**1 058 634,00**	**992 084,00**	**971 632,90**	**971 632,90**	**958 332,90**	**745 663,35**	**212 669,55**	**0,00**	**13 300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,94%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 300,00	13 300,00	13 300,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 351,00	598 741,00	595 098,11	595 098,11	595 098,11	595 098,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00	40 782,00	40 782,00	40 782,00	40 782,00	40 782,00	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	101 072,00	102 609,00	102 127,13	102 127,13	102 127,13	102 127,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 667,00	7 740,00	7 656,11	7 656,11	7 656,11	7 656,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	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	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 680,00	42 680,00	42 680,00	42 680,00	42 680,00	0,00	42 680,00	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	148 550,00	77 550,00	65 879,89	65 879,89	65 879,89	0,00	65 879,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,95%
		4270	Zakup usług remontowych	24 100,00	33 211,00	33 211,00	33 211,00	33 211,00	0,00	33 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 600,00	350,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 980,00	29 980,00	29 490,66	29 490,66	29 490,66	0,00	29 490,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 440,00	6 450,00	6 449,00	6 449,00	6 449,00	0,00	6 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	900,00	468,20	468,20	468,20	0,00	468,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,02%
		4430	Różne opłaty i składki	459,00	459,00	458,80	458,80	458,80	0,00	458,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 664,00	21 379,00	21 379,00	21 379,00	21 379,00	0,00	21 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	10 193,00	10 175,00	10 175,00	10 175,00	10 175,00	0,00	10 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 728,00	1 728,00	1 728,00	1 728,00	1 728,00	0,00	1 728,00	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	2 800,00	2 800,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,29%
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**1 500,00**	**1 500,00**	**1 000,00**	**1 000,00**	**1 000,00**	**0,00**	**1 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**66,67%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,67%
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**10 000,00**	**4 838,00**	**3 717,06**	**3 717,06**	**3 717,06**	**0,00**	**3 717,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**76,83%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 000,00	3 718,00	3 717,06	3 717,06	3 717,06	0,00	3 717,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
	75495		**Pozostała działalność**	**23 500,00**	**28 662,00**	**27 660,56**	**27 660,56**	**27 660,56**	**0,00**	**27 660,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,51%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	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	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	16 502,00	16 501,68	16 501,68	16 501,68	0,00	16 501,68	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	10 660,00	10 658,88	10 658,88	10 658,88	0,00	10 658,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**0,00**	**2 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**2 500,00**	**0,00**	**2 500,00**	**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	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
757			**Obsługa długu publicznego**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82 730,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu**	**139 530,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**82 730,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82 730,00**	**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	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											
			terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki																		
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	139 530,00	82 730,00	82 730,00	82 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**1 270 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**1 270 467,00**	**831 413,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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	1 070 467,00	831 413,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	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**	**21 931 333,57**	**21 400 011,17**	**20 718 366,01**	**18 335 093,60**	**17 379 053,73**	**14 291 801,29**	**3 087 252,44**	**496 384,26**	**31 471,24**	**428 184,37**	**0,00**	**0,00**	**2 383 272,41**	**2 383 272,41**	**955 073,44**	**0,00**	**0,00**	**96,81%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**9 582 553,97**	**9 895 955,97**	**9 775 618,49**	**8 507 270,52**	**8 501 043,14**	**7 233 667,48**	**1 267 375,66**	**0,00**	**6 227,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 268 347,97**	**1 268 347,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,78%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 320,00	9 430,00	6 227,38	6 227,38	0,00	0,00	0,00	0,00	6 227,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	992 130,00	998 220,00	996 922,94	996 922,94	996 922,94	996 922,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 170,00	68 278,00	68 277,36	68 277,36	68 277,36	68 277,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	939 562,00	961 658,00	958 272,19	958 272,19	958 272,19	958 272,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 478,00	78 064,00	71 901,27	71 901,27	71 901,27	71 901,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	113 700,00	122 700,00	122 656,00	122 656,00	122 656,00	122 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 900,00	81 900,00	75 512,44	75 512,44	75 512,44	0,00	75 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,20%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	88 500,00	73 000,00	70 150,74	70 150,74	70 150,74	0,00	70 150,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,10%
		4260	Zakup energii	307 000,00	388 914,00	378 803,80	378 803,80	378 803,80	0,00	378 803,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,40%
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	33 000,00	29 302,00	29 302,00	29 302,00	0,00	29 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 200,00	9 412,00	9 056,50	9 056,50	9 056,50	0,00	9 056,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 900,00	391 414,00	360 091,05	360 091,05	360 091,05	0,00	360 091,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 560,00	6 560,00	5 928,43	5 928,43	5 928,43	0,00	5 928,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,37%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 250,00	3 250,00	2 307,20	2 307,20	2 307,20	0,00	2 307,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,99%
		4430	Różne opłaty i składki	6 760,00	6 760,00	5 570,30	5 570,30	5 570,30	0,00	5 570,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,40%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	299 875,00	296 239,00	296 239,00	296 239,00	296 239,00	0,00	296 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30 930,00	30 930,00	30 630,00	30 630,00	30 630,00	0,00	30 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,03%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 054,00	3 784,20	3 784,20	3 784,20	0,00	3 784,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,34%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 950,00	19 950,00	18 211,33	18 211,33	18 211,33	18 211,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,28%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221 370,00	221 370,00	221 370,00	221 370,00	221 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 488 921,00	4 422 581,00	4 385 517,90	4 385 517,90	4 385 517,90	4 385 517,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	344 800,00	347 637,00	347 636,49	347 636,49	347 636,49	347 636,49	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	42 902,00	42 902,00	42 902,00	42 902,00	42 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 647,97	297 732,97	288 347,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 347,97	288 347,97	0,00	0,00	0,00	96,85%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	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	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											
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**337 510,00**	**299 750,00**	**298 924,61**	**298 924,61**	**293 411,61**	**275 471,61**	**17 940,00**	**0,00**	**0,00**	**5 513,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,72%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 240,00	39 640,00	39 582,47	39 582,47	39 582,47	39 582,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00	3 740,00	3 659,21	3 659,21	3 659,21	3 659,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,84%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 200,00	5 513,00	5 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 940,00	17 940,00	17 940,00	17 940,00	17 940,00	0,00	17 940,00	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	253 380,00	216 380,00	216 380,00	216 380,00	216 380,00	216 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	17 550,00	15 850,00	15 849,93	15 849,93	15 849,93	15 849,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**4 866 833,35**	**5 161 032,68**	**5 052 112,36**	**4 123 438,93**	**3 344 743,54**	**2 894 408,82**	**450 334,72**	**490 784,26**	**5 531,19**	**282 379,94**	**0,00**	**0,00**	**928 673,43**	**928 673,43**	**928 673,43**	**0,00**	**0,00**	**97,89%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00	500 000,00	490 784,26	490 784,26	0,00	0,00	0,00	490 784,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 780,00	5 660,00	5 531,19	5 531,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5 531,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,72%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 011 630,00	950 830,00	945 955,57	945 955,57	945 955,57	945 955,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,49%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 250,00	65 251,00	65 250,97	65 250,97	65 250,97	65 250,97	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	425 580,00	406 139,00	392 928,32	392 928,32	392 928,32	392 928,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,75%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 280,00	23 767,68	23 724,14	23 724,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 724,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,82%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 740,00	4 462,02	4 460,09	4 460,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 140,00	38 752,00	34 551,58	34 551,58	34 551,58	34 551,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,16%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	2 177,14	2 143,63	2 143,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	588,75	403,83	399,05	399,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,82%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	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	80 420,00	109 310,00	107 525,79	107 525,79	107 525,79	0,00	107 525,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,37%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 600,00	17 000,00	16 040,57	16 040,57	16 040,57	0,00	16 040,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,36%
		4260	Zakup energii	133 210,00	111 490,00	94 970,74	94 970,74	94 970,74	0,00	94 970,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,18%
		4270	Zakup usług remontowych	12 860,00	12 860,00	12 860,00	12 860,00	12 860,00	0,00	12 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 540,00	3 540,00	2 702,50	2 702,50	2 702,50	0,00	2 702,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 050,00	85 014,71	79 697,52	79 697,52	79 697,52	0,00	79 697,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,75%
		4307	Zakup usług pozostałych	9 630,00	76 734,52	76 734,52	76 734,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 734,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 370,00	10 962,07	10 962,07	10 962,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 962,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 150,00	4 150,00	3 829,75	3 829,75	3 829,75	0,00	3 829,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,28%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	235,00	233,70	233,70	233,70	0,00	233,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	560,00	560,00	378,35	378,35	378,35	0,00	378,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,56%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	122 780,00	116 642,00	116 642,00	116 642,00	116 642,00	0,00	116 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4510	Opłaty 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	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 160,00	8 160,00	8 160,00	8 160,00	8 160,00	0,00	8 160,00	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	2 940,00	7 940,00	7 293,80	7 293,80	7 293,80	0,00	7 293,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,86%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38 031,00	38 031,00	38 031,00	38 031,00	38 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 474 550,00	1 317 959,00	1 291 161,02	1 291 161,02	1 291 161,02	1 291 161,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,97%

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											
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 021,60	138 084,16	138 010,42	138 010,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 010,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 583,00	25 956,55	25 946,02	25 946,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 946,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	105 720,00	102 362,00	102 361,36	102 361,36	102 361,36	102 361,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 369,00	7 369,00	7 369,00	7 369,00	7 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	456 330,00	456 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 330,00	456 330,00	456 330,00	0,00	0,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	65 190,00	65 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 190,00	65 190,00	65 190,00	0,00	0,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	372 295,00	356 259,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 259,25	356 259,25	356 259,25	0,00	0,00	95,69%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 315,00	50 894,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 894,18	50 894,18	50 894,18	0,00	0,00	87,27%
	80107		**Świetlice szkolne**	**429 170,00**	**409 784,00**	**399 966,26**	**399 966,26**	**399 966,26**	**378 346,26**	**21 620,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,60%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 650,00	54 750,00	54 129,07	54 129,07	54 129,07	54 129,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 730,00	4 130,00	3 161,90	3 161,90	3 161,90	3 161,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,56%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	20 620,00	20 620,00	20 620,00	20 620,00	20 620,00	0,00	20 620,00	0,00	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	50,00	50,00	5,03	5,03	5,03	5,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	323 520,00	307 020,00	298 837,07	298 837,07	298 837,07	298 837,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,33%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 600,00	22 214,00	22 213,19	22 213,19	22 213,19	22 213,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80113		**Dowożenie uczniów do szkól**	**317 000,00**	**317 000,00**	**279 973,42**	**279 973,42**	**279 973,42**	**0,00**	**279 973,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88,32%**
		4300	Zakup usług pozostałych	317 000,00	317 000,00	279 973,42	279 973,42	279 973,42	0,00	279 973,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,32%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**1 243 940,00**	**1 338 694,01**	**1 096 447,42**	**1 070 047,41**	**1 037 237,98**	**796 702,51**	**240 535,47**	**5 600,00**	**0,00**	**27 209,43**	**0,00**	**0,00**	**26 400,01**	**26 400,01**	**26 400,01**	**0,00**	**0,00**	**81,90%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	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	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	201 220,00	213 324,00	212 012,48	212 012,48	212 012,48	212 012,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,39%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	678,59	678,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 440,00	15 139,00	15 138,25	15 138,25	15 138,25	15 138,25	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	128 970,00	112 964,00	107 016,15	107 016,15	107 016,15	107 016,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,73%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 479,00	3 505,00	386,19	386,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 120,00	10 935,00	9 751,23	9 751,23	9 751,23	9 751,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,17%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	354,00	528,00	55,34	55,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 510,00	11 600,00	9 638,11	9 638,11	9 638,11	0,00	9 638,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,09%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 930,00	5 534,00	2 121,94	2 121,94	2 121,94	0,00	2 121,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,34%
		4260	Zakup energii	67 120,00	99 096,00	97 013,91	97 013,91	97 013,91	0,00	97 013,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,90%
		4270	Zakup usług remontowych	2 840,00	6 321,00	6 321,00	6 321,00	6 321,00	0,00	6 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	396,50	396,50	396,50	0,00	396,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 800,00	88 500,00	87 752,99	87 752,99	87 752,99	0,00	87 752,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,16%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	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	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											
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	955,00	924,01	924,01	924,01	0,00	924,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	440,00	240,00	186,64	186,64	186,64	0,00	186,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,77%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	4 049,37	4 049,37	4 049,37	0,00	4 049,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 280,00	28 691,00	28 691,00	28 691,00	28 691,00	0,00	28 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00	0,00	2 760,00	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	770,00	770,00	680,00	680,00	680,00	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 370,00	6 370,00	4 456,36	4 456,36	4 456,36	4 456,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	97,00	97,00	30,86	30,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,81%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 440,00	12 440,00	12 440,00	12 440,00	12 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	415 640,00	405 480,00	404 003,97	404 003,97	404 003,97	404 003,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,64%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 350,00	14 350,00	2 058,45	2 058,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,34%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 190,00	29 474,00	29 473,07	29 473,07	29 473,07	29 473,07	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	2 411,00	2 411,00	2 411,00	2 411,00	2 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	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%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 400,01	26 400,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 400,01	26 400,01	26 400,01	0,00	0,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**2 761 406,65**	**1 646 099,99**	**1 540 853,61**	**1 540 853,61**	**1 540 853,61**	**1 276 376,75**	**264 476,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93,61%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	880,00	880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	266 720,00	276 666,00	272 053,07	272 053,07	272 053,07	272 053,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 480,00	20 067,00	20 066,99	20 066,99	20 066,99	20 066,99	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	221 009,00	192 129,00	169 064,67	169 064,67	169 064,67	169 064,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 500,00	19 038,00	15 412,76	15 412,76	15 412,76	15 412,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	21 890,00	22 390,00	15 809,20	15 809,20	15 809,20	15 809,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,61%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 870,00	10 466,00	7 460,76	7 460,76	7 460,76	7 460,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,29%
		4260	Zakup energii	91 857,00	118 877,00	114 926,63	114 926,63	114 926,63	114 926,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,68%
		4270	Zakup usług remontowych	8 760,00	9 363,00	9 363,00	9 363,00	9 363,00	9 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	553,50	553,50	553,50	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 990,00	56 889,99	56 842,97	56 842,97	56 842,97	56 842,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 050,00	950,00	921,69	921,69	921,69	921,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	590,00	390,00	389,51	389,51	389,51	389,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,87%
		4430	Różne opłaty i składki	4 050,00	4 050,00	3 413,60	3 413,60	3 413,60	3 413,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 140,00	51 006,00	51 006,00	51 006,00	51 006,00	51 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 760,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 030,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

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											
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 400,00	10 400,00	8 959,05	8 959,05	8 959,05	8 959,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,14%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 923,00	40 923,00	40 923,00	40 923,00	40 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	880 385,00	732 862,00	679 334,94	679 334,94	679 334,94	679 334,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,70%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 510,00	62 631,00	62 630,27	62 630,27	62 630,27	62 630,27	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	7 932,00	7 932,00	7 932,00	7 932,00	7 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 405,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**74 430,00**	**114 450,00**	**100 330,64**	**100 330,64**	**60 310,64**	**0,00**	**60 310,64**	**0,00**	**0,00**	**40 020,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**87,66%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	1 200,00	1 056,80	1 056,80	1 056,80	0,00	1 056,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 550,00	37 450,00	28 453,00	28 453,00	28 453,00	0,00	28 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 680,00	35 780,00	30 800,84	30 800,84	30 800,84	0,00	30 800,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,08%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	35 017,50	35 017,50	35 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 002,50	5 002,50	5 002,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 002,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**153 600,00**	**128 600,00**	**114 793,28**	**114 793,28**	**114 793,28**	**0,00**	**114 793,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**89,26%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 520,00	8 516,78	8 516,78	8 516,78	0,00	8 516,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	145 600,00	120 080,00	106 276,50	106 276,50	106 276,50	0,00	106 276,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,50%
	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**	**171 340,00**	**171 543,00**	**167 049,88**	**167 049,88**	**167 049,88**	**158 457,88**	**8 592,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,38%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 890,00	52 440,00	52 427,76	52 427,76	52 427,76	52 427,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 130,00	3 113,00	3 112,13	3 112,13	3 112,13	3 112,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 530,00	21 665,00	20 984,87	20 984,87	20 984,87	20 984,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 950,00	1 950,00	1 532,03	1 532,03	1 532,03	1 532,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 810,00	8 592,00	8 592,00	8 592,00	8 592,00	0,00	8 592,00	0,00	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	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 910,00	77 910,00	74 528,54	74 528,54	74 528,54	74 528,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,66%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 050,00	5 803,00	5 802,55	5 802,55	5 802,55	5 802,55	0,00	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**	**1 118 340,00**	**1 070 159,00**	**1 066 030,81**	**1 066 030,81**	**1 066 030,81**	**1 015 680,81**	**50 350,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,61%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 340,00	20 340,00	17 328,92	17 328,92	17 328,92	17 328,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 640,00	1 619,00	1 618,09	1 618,09	1 618,09	1 618,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 540,00	142 740,00	142 595,90	142 595,90	142 595,90	142 595,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,90%

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	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	18 370,00	18 770,00	18 315,90	18 315,90	18 315,90	18 315,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	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	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	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	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	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	3 350,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00	0,00	3 350,00	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	43 860,00	43 800,00	43 800,00	43 800,00	43 800,00	0,00	43 800,00	0,00	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	1 740,00	1 740,00	1 226,12	1 226,12	1 226,12	1 226,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,47%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	824 130,00	781 630,00	781 626,87	781 626,87	781 626,87	781 626,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 670,00	48 470,00	48 469,01	48 469,01	48 469,01	48 469,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80152		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**	**172 960,00**	**172 960,00**	**172 017,81**	**172 017,81**	**172 017,81**	**172 017,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,46%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 740,00	24 740,00	24 604,81	24 604,81	24 604,81	24 604,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 540,00	3 540,00	3 525,25	3 525,25	3 525,25	3 525,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	144 680,00	144 680,00	143 887,75	143 887,75	143 887,75	143 887,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,45%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**63 231,52**	**63 095,07**	**63 095,07**	**43 382,40**	**0,00**	**43 382,40**	**0,00**	**19 712,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,78%**
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	19 712,67	19 712,67	19 712,67	0,00	0,00	0,00	0,00	19 712,67	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	588,98	588,98	588,98	588,98	0,00	588,98	0,00	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	39 186,18	39 185,98	39 185,98	39 185,98	0,00	39 185,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	3 607,44	3 607,44	0,00	3 607,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,36%
	80178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**171 268,00**	**171 196,00**	**171 196,00**	**29 260,00**	**29 260,00**	**0,00**	**29 260,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**141 936,00**	**141 936,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	29 260,00	29 260,00	29 260,00	29 260,00	0,00	29 260,00	0,00	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	171 268,00	141 936,00	141 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 936,00	141 936,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**530 981,60**	**439 555,00**	**419 956,35**	**402 041,35**	**328 979,35**	**90 671,36**	**238 307,99**	**0,00**	**0,00**	**73 062,00**	**0,00**	**0,00**	**17 915,00**	**17 915,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95,54%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 380,00	13 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	68 190,00	70 358,00	70 273,51	70 273,51	70 273,51	70 273,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 610,00	5 530,00	5 529,72	5 529,72	5 529,72	5 529,72	0,00	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	12 680,00	13 046,00	13 045,13	13 045,13	13 045,13	13 045,13	0,00	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	1 800,00	1 823,00	1 823,00	1 823,00	1 823,00	1 823,00	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	5 600,00	3 000,00	1 071,25	1 071,25	1 071,25	0,00	1 071,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,71%
		4260	Zakup energii	16 125,00	8 125,00	5 092,74	5 092,74	5 092,74	0,00	5 092,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00	13 772,00	12 600,00	12 600,00	12 600,00	0,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,49%

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											
		4307	Zakup usług pozostałych	66 641,00	51 143,40	51 143,40	51 143,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 143,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	116 520,60	21 918,60	21 918,60	21 918,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 918,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 835,00	219 544,00	219 544,00	219 544,00	219 544,00	0,00	219 544,00	0,00	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	0,00	17 915,00	17 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 915,00	17 915,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**370 000,00**	**380 128,73**	**348 919,21**	**348 919,21**	**348 919,21**	**54 560,00**	**294 359,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91,79%**
	85153		**Zwalczanie narkomanii**	**26 000,00**	**26 000,00**	**25 999,60**	**25 999,60**	**25 999,60**	**0,00**	**25 999,60**	**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	2 500,00	3 694,00	3 693,60	3 693,60	3 693,60	0,00	3 693,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	22 306,00	22 306,00	22 306,00	22 306,00	0,00	22 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**344 000,00**	**352 400,00**	**321 190,88**	**321 190,88**	**321 190,88**	**54 560,00**	**266 630,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91,14%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	54 560,00	54 560,00	54 560,00	54 560,00	54 560,00	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	1 500,00	1 356,00	1 355,34	1 355,34	1 355,34	0,00	1 355,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	465,00	464,79	464,79	464,79	0,00	464,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		4260	Zakup energii	15 000,00	10 200,00	9 775,63	9 775,63	9 775,63	0,00	9 775,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,84%
		4270	Zakup usług remontowych	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	-
		4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	263 280,00	233 339,45	233 339,45	233 339,45	0,00	233 339,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	268,00	267,60	267,60	267,60	0,00	267,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,85%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 000,00	14 040,00	13 197,57	13 197,57	13 197,57	0,00	13 197,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	648,00	648,00	648,00	648,00	0,00	648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	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	3 000,00	6 783,00	6 782,50	6 782,50	6 782,50	0,00	6 782,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
	85195		**Pozostała działalność**	**0,00**	**1 728,73**	**1 728,73**	**1 728,73**	**1 728,73**	**0,00**	**1 728,73**	**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	1 728,73	1 728,73	1 728,73	1 728,73	0,00	1 728,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**8 679 396,92**	**9 289 737,20**	**8 823 688,20**	**8 749 123,34**	**5 323 891,31**	**2 320 468,26**	**3 003 423,05**	**0,00**	**3 072 734,68**	**352 497,35**	**0,00**	**0,00**	**74 564,86**	**74 564,86**	**74 564,86**	**0,00**	**0,00**	**94,98%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**1 776 000,00**	**1 558 000,00**	**1 547 443,54**	**1 547 443,54**	**1 547 443,54**	**0,00**	**1 547 443,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,32%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 776 000,00	1 558 000,00	1 547 443,54	1 547 443,54	1 547 443,54	0,00	1 547 443,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,32%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**5 957,71**	**5 957,71**	**5 957,71**	**3 308,71**	**2 649,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,30%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	2 764,93	2 764,93	2 764,93	2 764,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	482,00	482,00	476,03	476,03	476,03	476,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,00	69,00	67,75	67,75	67,75	67,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 649,00	2 649,00	2 649,00	2 649,00	2 649,00	0,00	2 649,00	0,00	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**	**95 000,00**	**85 500,00**	**83 199,14**	**83 199,14**	**83 199,14**	**0,00**	**83 199,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,31%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00	500,00	71,37	71,37	71,37	0,00	71,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,27%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	94 500,00	85 000,00	83 127,77	83 127,77	83 127,77	0,00	83 127,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,80%
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**649 000,00**	**517 000,00**	**492 511,67**	**492 511,67**	**2 515,58**	**0,00**	**2 515,58**	**0,00**	**489 996,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95,26%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00	5 000,00	2 515,58	2 515,58	2 515,58	0,00	2 515,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,31%

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											
		3110	Świadczenia społeczne	644 000,00	512 000,00	489 996,09	489 996,09	0,00	0,00	0,00	0,00	489 996,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,70%
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**500 000,00**	**514 593,33**	**510 587,87**	**510 587,87**	**1 144,20**	**0,00**	**1 144,20**	**0,00**	**509 443,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,22%**
		3110	Świadczenia społeczne	500 000,00	513 440,13	509 443,67	509 443,67	0,00	0,00	0,00	0,00	509 443,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 153,20	1 144,20	1 144,20	1 144,20	0,00	1 144,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,22%
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 026 000,00**	**1 005 000,00**	**972 205,58**	**972 205,58**	**709,84**	**0,00**	**709,84**	**0,00**	**971 495,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,74%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	25 000,00	25 000,00	709,84	709,84	709,84	0,00	709,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,84%
		3110	Świadczenia społeczne	1 001 000,00	980 000,00	971 495,74	971 495,74	0,00	0,00	0,00	0,00	971 495,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,13%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**1 899 110,00**	**2 345 780,29**	**2 302 482,62**	**2 302 482,62**	**2 292 762,60**	**1 775 337,34**	**517 425,26**	**0,00**	**9 720,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 520,02	2 520,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 195 870,00	1 406 521,26	1 401 905,11	1 401 905,11	1 401 905,11	1 401 905,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 780,00	82 181,00	82 181,00	82 181,00	82 181,00	82 181,00	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	213 560,00	253 331,97	246 863,97	246 863,97	246 863,97	246 863,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 890,00	26 599,11	23 242,23	23 242,23	23 242,23	23 242,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	17 915,03	17 915,03	17 915,03	17 915,03	17 915,03	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	33 900,00	73 913,18	68 358,69	68 358,69	68 358,69	0,00	68 358,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,49%
		4260	Zakup energii	120 000,00	125 000,00	111 833,06	111 833,06	111 833,06	0,00	111 833,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,47%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 300,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	251 208,00	244 191,81	244 191,81	244 191,81	0,00	244 191,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,21%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 500,00	8 700,73	8 700,73	8 700,73	0,00	8 700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	8 000,00	7 884,58	7 884,58	7 884,58	0,00	7 884,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,56%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	41 390,00	37 990,74	37 990,74	37 990,74	37 990,74	0,00	37 990,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	13 420,00	13 920,00	13 785,00	13 785,00	13 785,00	0,00	13 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,03%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 070,00	6 070,00	6 068,83	6 068,83	6 068,83	0,00	6 068,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	10 900,00	10 611,82	10 611,82	10 611,82	0,00	10 611,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,36%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 230,00	3 230,00	3 230,00	3 230,00	3 230,00	3 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**33 830,00**	**31 830,00**	**24 436,96**	**24 436,96**	**24 436,96**	**0,00**	**24 436,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**76,77%**
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	6 900,24	6 900,24	6 900,24	0,00	6 900,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	124,64	124,64	124,64	0,00	124,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,99%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 100,00	19 100,00	17 412,08	17 412,08	17 412,08	0,00	17 412,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,16%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 230,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**798 490,00**	**1 043 600,00**	**1 013 905,94**	**1 013 905,94**	**1 011 411,31**	**491 082,31**	**520 329,00**	**0,00**	**2 494,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,15%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	2 494,63	2 494,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 380,00	284 444,00	276 201,91	276 201,91	276 201,91	276 201,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	16 000,00	15 999,04	15 999,04	15 999,04	15 999,04	0,00	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	51 381,00	51 489,00	49 384,20	49 384,20	49 384,20	49 384,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,91%

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	4 650,00	4 378,00	2 697,16	2 697,16	2 697,16	2 697,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 271,00	157 282,00	146 800,00	146 800,00	146 800,00	146 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	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	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	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	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	250 418,00	512 718,00	505 540,00	505 540,00	505 540,00	0,00	505 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 230,00	2 230,00	2 230,00	2 230,00	2 230,00	0,00	2 230,00	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	12 060,00	10 260,00	10 260,00	10 260,00	10 260,00	0,00	10 260,00	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	500,00	599,00	599,00	599,00	599,00	0,00	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**325 100,00**	**388 000,00**	**380 989,49**	**380 989,49**	**119,14**	**0,00**	**119,14**	**0,00**	**380 870,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,19%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00	3 000,00	119,14	119,14	119,14	0,00	119,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,97%
		3110	Świadczenia społeczne	322 100,00	385 000,00	380 870,35	380 870,35	0,00	0,00	0,00	0,00	380 870,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,93%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**704 363,08**	**680 808,84**	**680 808,84**	**3 547,90**	**0,00**	**3 547,90**	**0,00**	**677 260,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,66%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	10 000,00	2 000,60	2 000,60	2 000,60	0,00	2 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,01%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	692 815,78	677 260,94	677 260,94	0,00	0,00	0,00	0,00	677 260,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 547,30	1 547,30	1 547,30	1 547,30	0,00	1 547,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**1 570 866,92**	**1 090 070,50**	**809 158,84**	**734 593,98**	**350 643,39**	**50 739,90**	**299 903,49**	**0,00**	**31 453,24**	**352 497,35**	**0,00**	**0,00**	**74 564,86**	**74 564,86**	**74 564,86**	**0,00**	**0,00**	**74,23%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	530,00	530,00	521,64	521,64	0,00	0,00	0,00	0,00	521,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,42%
		3110	Świadczenia społeczne	35 840,00	30 931,61	30 931,60	30 931,60	0,00	0,00	0,00	0,00	30 931,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 170,00	45 170,00	39 043,30	39 043,30	39 043,30	39 043,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,44%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 849,04	4 632,74	4 228,69	4 228,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 228,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,28%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 935,30	1 985,46	1 812,29	1 812,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 810,00	2 802,96	2 802,96	2 802,96	2 802,96	2 802,96	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	8 260,00	8 260,00	7 283,12	7 283,12	7 283,12	7 283,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,17%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 613,48	9 916,37	7 250,84	7 250,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,12%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 977,21	4 249,88	3 107,51	3 107,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 107,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 180,00	1 180,00	1 036,26	1 036,26	1 036,26	1 036,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,82%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 615,81	1 410,86	317,28	317,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,49%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 406,78	604,65	135,98	135,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,49%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	209 206,46	52 953,62	52 953,62	52 953,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 953,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	89 659,94	22 694,41	22 694,41	22 694,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 694,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	4 400,00	2 892,61	2 892,61	2 892,61	0,00	2 892,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,74%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 763,00	14 504,00	14 425,21	14 425,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 425,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,46%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 327,00	6 216,00	6 182,23	6 182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,46%
		4220	Zakup środków żywności	8 500,00	8 500,00	8 270,26	8 270,26	8 270,26	0,00	8 270,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,30%
		4227	Zakup środków żywności	33 180,00	245,00	103,39	103,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,20%
		4229	Zakup środków żywności	14 220,00	105,00	44,31	44,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,20%
		4260	Zakup energii	10 800,00	17 670,00	15 884,72	15 884,72	15 884,72	0,00	15 884,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,90%
		4267	Zakup energii	2 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4269	Zakup energii	17 310,00	1 370,80	0,00	0,00	0,00	0,00	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	168 420,00	275 640,77	266 123,28	266 123,28	266 123,28	0,00	266 123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,55%
		4307	Zakup usług pozostałych	312 410,62	286 767,38	172 663,18	172 663,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 663,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,21%

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											
		4309	Zakup usług pozostałych	128 031,50	116 125,69	63 578,41	63 578,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 578,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,75%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	660,00	658,80	658,80	658,80	0,00	658,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,82%
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	74,50	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	0,00	0,00	0,00%
		4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	300,00	500,00	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	0,00	68,76%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 510,00	1 410,00	1 410,00	1 410,00	1 410,00	0,00	1 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 440,00	4 320,00	4 320,00	4 320,00	4 320,00	0,00	4 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	4 900,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,86%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	2 100,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	600,00	574,26	574,26	574,26	574,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,71%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	48 948,56	0,00	0,00	0,00	0,00	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	161 885,05	107 690,24	74 564,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 564,86	74 564,86	74 564,86	0,00	0,00	69,24%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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	8 636,82	0,00	0,00	0,00	0,00	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**	**839 160,00**	**850 579,00**	**815 976,92**	**815 976,92**	**794 475,82**	**698 271,66**	**96 204,16**	**0,00**	**21 501,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95,93%**
	85404		**Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**	**818 460,00**	**803 204,00**	**794 475,82**	**794 475,82**	**794 475,82**	**698 271,66**	**96 204,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,91%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 190,00	61 890,00	61 845,29	61 845,29	61 845,29	61 845,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 140,00	4 715,00	4 714,94	4 714,94	4 714,94	4 714,94	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	99 020,00	100 920,00	98 165,14	98 165,14	98 165,14	98 165,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 540,00	8 077,00	7 374,72	7 374,72	7 374,72	7 374,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	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	62 840,00	56 840,00	56 017,63	56 017,63	56 017,63	0,00	56 017,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,55%
		4270	Zakup usług remontowych	3 780,00	3 780,00	2 467,40	2 467,40	2 467,40	0,00	2 467,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 140,00	4 140,00	3 740,13	3 740,13	3 740,13	0,00	3 740,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 670,00	31 379,00	31 379,00	31 379,00	31 379,00	0,00	31 379,00	0,00	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	1 520,00	1 520,00	1 275,71	1 275,71	1 275,71	1 275,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,93%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	499 760,00	495 844,00	493 396,86	493 396,86	493 396,86	493 396,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,51%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	32 260,00	31 499,00	31 499,00	31 499,00	31 499,00	31 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**5 500,00**	**25 175,00**	**2 501,10**	**2 501,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 501,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9,93%**
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	20 000,00	1 859,07	1 859,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,30%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	500,00	5 175,00	642,03	642,03	0,00	0,00	0,00	0,00	642,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,41%

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											
	85416		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**	**15 200,00**	**15 200,00**	**12 000,00**	**12 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78,95%**
		3240	Stypendia dla uczniów	15 200,00	15 200,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,95%
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
855			**Rodzina**	**7 302 599,02**	**8 095 257,11**	**8 039 331,99**	**7 435 842,71**	**2 128 160,11**	**999 634,85**	**1 128 525,26**	**0,00**	**5 307 682,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**603 489,28**	**603 489,28**	**603 489,28**	**0,00**	**0,00**	**99,31%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**15 900,00**	**2 081,09**	**0,57**	**0,57**	**0,57**	**0,00**	**0,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,03%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	15 900,00	2 081,09	0,57	0,57	0,57	0,00	0,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**4 914 030,00**	**6 169 760,05**	**6 159 392,20**	**6 159 392,20**	**852 462,96**	**805 694,48**	**46 768,48**	**0,00**	**5 306 929,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,83%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21 600,00	21 600,00	18 190,48	18 190,48	18 190,48	0,00	18 190,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,22%
		3110	Świadczenia społeczne	4 179 000,00	5 311 080,00	5 306 929,24	5 306 929,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306 929,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 180,00	187 491,88	187 491,88	187 491,88	187 491,88	187 491,88	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	12 240,00	12 240,00	12 080,06	12 080,06	12 080,06	12 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,69%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	472 560,00	601 653,65	599 389,08	599 389,08	599 389,08	599 389,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 160,00	5 017,11	5 017,11	5 017,11	5 017,11	5 017,11	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	1 100,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	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	15 000,00	17 624,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,30%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 080,00	6 880,00	6 880,00	6 880,00	6 880,00	0,00	6 880,00	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	500,00	1 099,00	1 098,00	1 098,00	1 098,00	0,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,91%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 610,00	1 974,41	1 716,35	1 716,35	1 716,35	1 716,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,93%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**100,00**	**515,00**	**415,00**	**415,00**	**415,00**	**0,00**	**415,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80,58%**
		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	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	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	415,00	415,00	415,00	415,00	0,00	415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85504		**Wspieranie rodziny**	**144 700,00**	**243 014,91**	**202 952,14**	**202 952,14**	**202 198,78**	**193 940,37**	**8 258,41**	**0,00**	**753,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83,51%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	760,00	753,36	753,36	753,36	0,00	0,00	0,00	0,00	753,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 770,00	187 843,33	154 797,54	154 797,54	154 797,54	154 797,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 360,00	6 358,03	6 358,03	6 358,03	6 358,03	6 358,03	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	19 140,00	33 401,85	27 701,68	27 701,68	27 701,68	27 701,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 690,00	4 724,24	3 907,43	3 907,43	3 907,43	3 907,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	499,00	499,00	499,00	499,00	0,00	499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	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	0,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 929,41	1 929,41	1 929,41	1 929,41	0,00	1 929,41	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	6 030,00	5 530,00	5 530,00	5 530,00	5 530,00	0,00	5 530,00	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	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%

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											
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 150,00	1 175,69	1 175,69	1 175,69	1 175,69	1 175,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85508		**Rodziny zastępcze**	**230 000,00**	**252 654,00**	**252 654,00**	**252 654,00**	**252 654,00**	**0,00**	**252 654,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	230 000,00	252 654,00	252 654,00	252 654,00	252 654,00	0,00	252 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**675 000,00**	**674 342,78**	**674 342,78**	**674 342,78**	**674 342,78**	**0,00**	**674 342,78**	**0,00**	**0,00**	**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	675 000,00	674 342,78	674 342,78	674 342,78	674 342,78	0,00	674 342,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**111 400,00**	**149 400,00**	**146 086,02**	**146 086,02**	**146 086,02**	**0,00**	**146 086,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,78%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	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%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	110 900,00	148 900,00	146 086,02	146 086,02	146 086,02	0,00	146 086,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,11%
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**1 211 469,02**	**603 489,28**	**603 489,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**603 489,28**	**603 489,28**	**603 489,28**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	396 455,54	396 455,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 455,54	396 455,54	396 455,54	0,00	0,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	207 033,74	207 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 033,74	207 033,74	207 033,74	0,00	0,00	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**11 091 675,85**	**10 440 944,03**	**9 683 596,37**	**8 979 377,63**	**8 497 031,36**	**148 479,80**	**8 348 551,56**	**125 213,84**	**0,00**	**357 132,43**	**0,00**	**0,00**	**704 218,74**	**704 218,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**92,75%**
	90001		**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**200 000,00**	**271 580,39**	**109 499,04**	**109 499,04**	**109 499,04**	**0,00**	**109 499,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40,32%**
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	121 580,39	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	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	150 000,00	109 499,04	109 499,04	109 499,04	0,00	109 499,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,00%
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**4 463 479,48**	**4 463 479,48**	**138 210,00**	**4 325 269,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**99,99%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 100,00	107 100,00	107 100,00	107 100,00	107 100,00	107 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 670,00	8 670,00	8 670,00	8 670,00	8 670,00	8 670,00	0,00	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	19 600,00	19 600,00	19 600,00	19 600,00	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 840,00	2 840,00	2 840,00	2 840,00	2 840,00	2 840,00	0,00	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	42 000,00	918,00	918,00	918,00	918,00	0,00	918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 212 054,00	4 314 648,00	4 314 302,25	4 314 302,25	4 314 302,25	0,00	4 314 302,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	2 514,00	2 513,23	2 513,23	2 513,23	0,00	2 513,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 536,00	7 536,00	7 536,00	7 536,00	7 536,00	0,00	7 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**1 188 711,00**	**1 176 711,00**	**1 014 487,40**	**1 014 487,40**	**1 014 487,40**	**0,00**	**1 014 487,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86,21%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 183 711,00	1 171 711,00	1 014 487,40	1 014 487,40	1 014 487,40	0,00	1 014 487,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,58%
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**630 000,00**	**359 510,00**	**312 470,31**	**312 470,31**	**312 470,31**	**0,00**	**312 470,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86,92%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	34 500,00	33 060,97	33 060,97	33 060,97	0,00	33 060,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	325 010,00	279 409,34	279 409,34	279 409,34	0,00	279 409,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,97%
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**897 245,00**	**141 694,67**	**91 219,47**	**10 269,80**	**10 269,80**	**10 269,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80 949,67**	**80 949,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64,38%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 000,00	9 000,00	8 602,62	8 602,62	8 602,62	8 602,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 524,00	1 524,00	1 456,44	1 456,44	1 456,44	1 456,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,57%

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	221,00	221,00	210,74	210,74	210,74	210,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,36%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	886 500,00	130 949,67	80 949,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 949,67	80 949,67	0,00	0,00	0,00	61,82%
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**883 650,16**	**956 503,51**	**848 813,07**	**557 462,97**	**557 462,97**	**0,00**	**557 462,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**291 350,10**	**291 350,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88,74%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	-
		4260	Zakup energii	400 000,00	410 000,00	395 020,33	395 020,33	395 020,33	0,00	395 020,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,35%
		4270	Zakup usług remontowych	214 000,00	229 711,35	137 833,67	137 833,67	137 833,67	0,00	137 833,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	24 608,97	24 608,97	24 608,97	0,00	24 608,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234 650,16	291 792,16	291 350,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 350,10	291 350,10	0,00	0,00	0,00	99,85%
	90026		**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**40 000,00**	**40 000,00**	**4 500,00**	**4 500,00**	**4 500,00**	**0,00**	**4 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11,25%**
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,25%
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**655 210,43**	**603 510,70**	**357 132,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357 132,43**	**0,00**	**0,00**	**246 378,27**	**246 378,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**92,11%**
		4270	Zakup usług remontowych	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4275	Zakup usług remontowych	0,00	98 409,33	98 409,33	98 409,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 409,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4276	Zakup usług remontowych	0,00	17 366,35	17 366,35	17 366,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 366,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4305	Zakup usług pozostałych	0,00	205 153,23	205 153,23	205 153,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 153,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4306	Zakup usług pozostałych	0,00	36 203,52	36 203,52	36 203,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 203,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	248 078,00	246 378,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 378,27	246 378,27	0,00	0,00	0,00	99,31%
	90095		**Pozostała działalność**	**2 850 069,69**	**2 375 908,03**	**2 235 616,90**	**2 150 076,20**	**2 024 862,36**	**0,00**	**2 024 862,36**	**125 213,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**85 540,70**	**85 540,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**94,10%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 214,00	125 214,00	125 213,84	125 213,84	0,00	0,00	0,00	125 213,84	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	26 000,00	26 000,00	17 060,93	17 060,93	17 060,93	0,00	17 060,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,62%
		4260	Zakup energii	24 000,00	24 000,00	15 305,66	15 305,66	15 305,66	0,00	15 305,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,77%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	33 556,49	30 496,00	30 496,00	30 496,00	0,00	30 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 860 786,00	2 011 905,00	1 912 346,95	1 912 346,95	1 912 346,95	0,00	1 912 346,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,05%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 022,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 378,39	5 475,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	19 641,00	18 265,80	18 265,80	18 265,80	0,00	18 265,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	1 390,00	1 071,33	1 071,33	1 071,33	0,00	1 071,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,07%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	1 324,99	1 324,99	1 324,99	0,00	1 324,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,12%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	28 991,00	28 990,70	28 990,70	28 990,70	0,00	28 990,70	0,00	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	0,00	85 713,00	85 540,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 540,70	85 540,70	0,00	0,00	0,00	99,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	719 691,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**9 366 059,61**	**4 541 940,10**	**4 140 979,86**	**1 735 388,93**	**185 849,29**	**4 050,00**	**181 799,29**	**1 314 149,00**	**0,00**	**235 390,64**	**0,00**	**0,00**	**2 405 590,93**	**2 405 590,93**	**219 522,14**	**0,00**	**0,00**	**91,17%**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**799 388,00**	**824 388,00**	**814 454,19**	**814 454,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**746 000,00**	**0,00**	**68 454,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98,80%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	725 000,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	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	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											
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	78 388,00	78 388,00	68 454,19	68 454,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 454,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,33%
	92116		**Biblioteki**	**4 106 376,60**	**1 146 685,50**	**1 105 604,50**	**518 149,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**518 149,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**587 455,50**	**587 455,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,42%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	593 155,00	534 230,00	493 150,00	493 150,00	0,00	0,00	0,00	493 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,31%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	24 999,00	24 999,00	0,00	0,00	0,00	24 999,00	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	988 221,60	587 455,50	587 455,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 455,50	587 455,50	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	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	-
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 500 719,19**	**1 510 719,19**	**1 478 794,49**	**50 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 428 794,49**	**1 428 794,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97,89%**
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	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	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 460 719,19	1 460 719,19	1 428 794,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 794,49	1 428 794,49	0,00	0,00	0,00	97,81%
	92178		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**88 100,00**	**111 830,00**	**79 031,07**	**35 442,50**	**35 442,50**	**0,00**	**35 442,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43 588,57**	**43 588,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70,67%**
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	34 213,00	34 212,50	34 212,50	34 212,50	0,00	34 212,50	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	0,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00	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	88 100,00	76 387,00	43 588,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 588,57	43 588,57	0,00	0,00	0,00	57,06%
	92195		**Pozostała działalność**	**2 871 475,82**	**948 317,41**	**663 095,61**	**317 343,24**	**150 406,79**	**4 050,00**	**146 356,79**	**0,00**	**0,00**	**166 936,45**	**0,00**	**0,00**	**345 752,37**	**345 752,37**	**219 522,14**	**0,00**	**0,00**	**69,92%**
		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	1 595,00	1 594,60	1 594,60	1 594,60	0,00	1 594,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 766,09	16 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 191,52	4 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 870,10	2 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217,52	702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	704,78	405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,19	102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	23 381,00	15 691,83	15 691,83	15 691,83	0,00	15 691,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,11%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 671,00	7 294,50	7 294,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 294,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,57%

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											
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5 146,34	2 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 286,58	5 933,00	3 126,26	3 126,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,69%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	6 151,00	6 150,23	6 150,23	6 150,23	0,00	6 150,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
		4227	Zakup środków żywności	0,00	55,00	54,55	54,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,18%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	24,00	23,38	23,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,42%
		4260	Zakup energii	100 000,00	97 141,00	60 011,30	60 011,30	60 011,30	0,00	60 011,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 100,00	70 294,00	61 510,64	61 510,64	61 510,64	0,00	61 510,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,50%
		4307	Zakup usług pozostałych	71 148,00	13 944,00	2 667,06	2 667,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,13%
		4308	Zakup usług pozostałych	140 942,94	124 561,38	113 164,23	113 164,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 164,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,85%
		4309	Zakup usług pozostałych	65 727,73	37 096,10	30 272,36	30 272,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 272,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,61%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	2 401,62	3 316,00	497,92	497,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,02%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	600,41	829,00	124,48	124,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,02%
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	2 054,00	1 398,19	1 398,19	1 398,19	0,00	1 398,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,07%
		4438	Różne opłaty i składki	0,00	635,00	569,36	569,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,66%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	159,00	142,35	142,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,53%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	289 028,79	126 230,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 230,23	126 230,23	0,00	0,00	0,00	43,67%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 835,50	127 835,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 835,50	127 835,50	127 835,50	0,00	0,00	100,00%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	62 166,64	62 166,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 166,64	62 166,64	62 166,64	0,00	0,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	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	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
926			**Kultura fizyczna**	**401 500,00**	**490 870,00**	**431 054,49**	**391 054,49**	**109 154,49**	**0,00**	**109 154,49**	**281 900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**87,81%**
	92601		**Obiekty sportowe**	**0,00**	**79 300,00**	**72 700,00**	**32 700,00**	**10 800,00**	**0,00**	**10 800,00**	**21 900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91,68%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	28 500,00	21 900,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	10 800,00	0,00	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	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**260 000,00**	**260 000,00**	**260 000,00**	**260 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**260 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92695		**Pozostała działalność**	**141 500,00**	**151 570,00**	**98 354,49**	**98 354,49**	**98 354,49**	**0,00**	**98 354,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64,89%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	19 000,00	12 843,63	12 843,63	12 843,63	0,00	12 843,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,60%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 500,00	771,46	771,46	771,46	0,00	771,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,04%
		4260	Zakup energii	700,00	771,00	769,59	769,59	769,59	0,00	769,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,82%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	19 929,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 800,00	107 750,00	79 189,50	79 189,50	79 189,50	0,00	79 189,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,49%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	620,00	280,31	280,31	280,31	0,00	280,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,21%
			Razem	**77 866 898,19**	**84 537 741,94**	**79 647 661,68**	**61 994 992,31**	**48 725 697,63**	**25 890 192,72**	**22 835 504,91**	**2 994 139,74**	**8 802 290,95**	**1 390 133,99**	**0,00**	**82 730,00**	**17 652 669,37**	**10 152 669,37**	**3 216 189,49**	**0,00**	**7 500 000,00**	**94,22%**

5.10. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 10: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Miejskiej Kowary za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	**Przedsięwzięcia razem**			**104 892 439,49**	**10 360 258,04**	**14 647 789,04**	**16 831 878,89**	**15 744 564,83**	**93,54**	**24,89**
1.a	**- wydatki bieżące**			**11 906 718,48**	**1 295 028,36**	**1 845 761,72**	**3 684 804,74**	**3 361 215,75**	**91,22**	**39,11**
1.b	**- wydatki majątkowe**			**92 985 721,01**	**9 065 229,68**	**12 802 027,32**	**13 147 074,15**	**12 383 349,08**	**82,48**	**17,72**
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**			**52 930 358,78**	**6 189 051,85**	**7 931 533,66**	**3 869 911,74**	**3 191 928,25**	**82,48**	**17,72**
1.1.1	**- wydatki bieżące**			**7 788 289,56**	**1 208 928,36**	**1 785 761,72**	**1 182 098,74**	**858 509,76**	**72,63**	**26,55**
1.1.1.1	Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 - Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9	2023	2029	481 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szlakiem przemysłu i tradycji - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego	2022	2026	602 409,20	0,00	228 539,82	54 450,48	28 477,90	52,30	4,73
1.1.1.3	Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach -	2024	2026	258 080,00	211 520,00	7 680,00	38 880,00	27 209,43	69,98	92,50
1.1.1.4	Czy przetrwa społeczność pod Śnieżką - Głównym celem projektu jest stworzenie mostu między społecznościami czesko-polskimi pod Snieżką, aby wspólnie stawiać czoła wyzwaniom masowej turystyki i wzmacniać transgraniczną spójność, współpracę i relacje z regionem. Cele szczegółowe to zwiększenie świadomości, komunikacja i współpraca, odpowiedzialność społeczna.	2024	2027	236 426,80	48 694,00	78 388,00	78 388,00	68 454,19	87,33	49,55
1.1.1.5	Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz - ograniczenie skutków zmian klimatu, odnowienie zasobów, tworów i składników przyrody, zachowanie naturalnych i półnaturalnych obszarów bioróżnorodności	2022	2026	124 148,53	0,00	41 284,42	37 055,39	8 364,00	22,57	6,74
1.1.1.6	Zielono-niebieski karkonoski - Zielono-niebieski karkonoski – zwiększenie świadomości i umiejętności społeczności szkolnych w zakresie adaptacji do zmian klimatu i ochrony zasobów wodnych poprzez integrację działań edukacyjno-informacyjnych oraz inwestycji w zielono-niebieską infrastrukturę.	2024	2028	1 137 664,47	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Akademia Zawodowców - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego	2024	2026	44 400,00	0,00	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - Celem projektu jest zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych,	2024	2026	1 516 843,23	701 061,93	307 974,95	395 629,97	355 441,94	89,84	69,65

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	warsztatów i wyjazdów edukacyjnych, doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne oraz stworzenie sensorycznego ogrodu doświadczeń									
1.1.1.9	Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych na obszarze gminy Kowary	2024	2026	1 856 095,83	247 652,43	954 916,14	530 856,36	352 496,35	66,40	32,33
1.1.1.10	Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary - zmodernizowanie systemów odprowadzania i oczyszczania ścieków	2024	2028	1 120 035,55	0,00	50 378,39	15 497,54	10 209,00	65,87	0,91
1.1.1.11	Poznaj, zobacz, odkrywaj - dwa miasta, jedna przygoda, Fundusz Małych Projektów Polska - Saksonia 2021-2027 - Głównym założeniem projektu jest przybliżenie atrakcyjności rejonu pogranicza zarówno mieszkańcom jak i turystom po obu stronach granicy jak i zwiększenie jego atrakcyjności turystycznej.	2025	2026	136 557,00	0,00	0,00	16 741,00	7 856,95	46,93	5,75
1.1.1.12	"Kowary bez barier" realizowane w ramach projektu "Dostępny samorząd 2.0" - Celem zadania jest poprawa dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w budynkach Urzędu Miejskiego oraz jednostek. Zakres działań wynika z przyjętego i opublikowanego „Planu działania Gminy Miejskiej Kowary na rzecz poprawy zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami na lata 2025 – 2027".	2025	2026	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe - Zachęcenie mieszkańców i turystów do korzystania ze zbiorowego transportu publicznego	2025	2027	154 092,95	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	**- wydatki majątkowe**			**45 142 069,22**	**4 980 123,49**	**6 145 771,94**	**2 687 813,00**	**2 333 418,49**	**86,81**	**16,20**
1.1.2.1	Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9 - Uruchomienie żłobka publicznego w Kowarach - utworzenie 16 miejsc opieki nad dziećmi w wieku dl lat 3 przy ul. Henryka Sienkiewicza 9	2023	2029	2 045 000,02	81 531,00	1 211 469,02	603 489,28	603 489,28	100,00	33,50
1.1.2.2	Szlakiem przemysłu i tradycji - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego	2022	2026	3 984 102,62	2 947 510,38	897 096,00	36 900,00	36 900,00	100,00	74,91
1.1.2.3	Przystanek Kowary - Intermodalne Centrum Przystankowo - Przesiadkowe - Zachęcenie mieszkańców i turystów do korzystania ze zbiorowego transportu publicznego	2025	2027	12 237 249,55	0,00	192 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Oazy zieleni w miastach Kowary i Karpacz - ograniczenie skutków zmian klimatu, odnowienie zasobów, tworów i składników przyrody, zachowanie naturalnych i półnaturalnych obszarów bioróżnorodności	2022	2026	2 047 328,70	0,00	589 791,63	529 632,77	480 768,77	90,77	23,48
1.1.2.5	Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Gmina Leśna - stworzenie miejsca, które zwiększy ofertę	2024	2028	3 194 323,80	1 882 386,23	1 452 000,00	182 622,14	182 622,14	100,00	64,65

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	turystyczną miasta, które będzie promować produkt lokalny i tradycję przemysłu									
1.1.2.6	Dobra woda tańsze ścieki w Gminie Miejskiej Kowary - zmodernizowanie systemów odprowadzania i oczyszczania ścieków	2024	2028	16 383 857,07	0,00	719 691,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zawodowe kompetencje przyszłości - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Branżowej Szkole I stopnia w Kowarach -	2024	2026	256 400,01	30 000,00	200 000,00	226 400,01	26 400,01	11,66	21,99
1.1.2.8	Zielono-niebieski karkonoski - Zielono-niebieski karkonoski – zwiększenie świadomości i umiejętności społeczności szkolnych w zakresie adaptacji do zmian klimatu i ochrony zasobów wodnych poprzez integrację działań edukacyjno-informacyjnych oraz inwestycji w zielono-niebieską infrastrukturę.	2024	2027	3 260 656,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	"Kowary bez barier" realizowane w ramach projektu "Dostępny samorząd 2.0" - Celem zadania jest poprawa dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w budynkach Urzędu Miejskiego oraz jednostek. Zakres działań wynika z przyjętego i opublikowanego „Planu działania Gminy Miejskiej Kowary na rzecz poprawy zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami na lata 2025 – 2027".	2025	2026	359 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Pomocna Dłoń dla mieszkańców gminy Kowary – usługi społeczne dla osób wymagających wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych na obszarze gminy Kowary	2024	2026	382 730,78	0,00	0,00	156 638,80	74 564,86	47,60	19,48
1.1.2.11	Kreatywna zabawa sposobem na wielokierunkowy rozwój przedszkolaków - Celem projektu jest zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, warsztatów i wyjazdów edukacyjnych, doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne oraz stworzenie sensorycznego ogrodu doświadczeń	2024	2026	990 825,88	38 695,88	0,00	952 130,00	928 673,43	97,54	97,63
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**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**			**0,00**	**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**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**			**51 962 080,71**	**4 171 206,19**	**6 716 255,38**	**12 961 967,15**	**12552 636,58**	**96,84**	**32,18**
1.3.1	**- wydatki bieżące**			**4 118 428,92**	**86 100,00**	**60 000,00**	**2 502 706,00**	**2 502 705,99**	**100,00**	**62,86**
1.3.1.1	Remont ulicy Podgórze w Kowarach - Remont ul. Podgórze - gminnej drogi nr 115897D w Kowarach	2024	2026	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi na 115857 w Kowarach -	2025	2027	7 706,00	0,00	0,00	2 706,00	2 706,00	100,00	35,12

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.1.3	Remont drogi ul. Podgórze w Kowarach - przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2024	2026	4 060 722,92	86 100,00	0,00	2 500 000,00	2 499 999,99	100,00	63,69
1.3.1.4	Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	2021	2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**			**47 843 651,79**	**4 085 106,19**	**6 656 255,38**	**10 459 261,15**	**10 049 930,59**	**96,09**	**29,54**
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej Kowary wraz z zapewnieniem finansowania - wymiana istniejących opraw oświetlenia ulicznego starego typu na oprawy LED w ilości 1113 szt., dobudowa oświetlenia: łącznie 90 nowych punktów oświetleniowych na 87 słupach, łącznie 3428 metrów bieżących linii kablowych dla nowych punktów świetlnych na nowych liniach, łącznie 20 szt. kompensatorów mocy biernej, łącznie 68 słupów, łącznie ok 30 instalacji wyprowadzającej zasilani do opraw ozdobnych, łącznie ok 30 uchwytów do mocowania flag na słupach	2017	2032	2 945 999,36	1 068 798,49	234 650,16	234 650,16	234 650,16	100,00	44,24
1.3.2.2	Przebudowa ciągów komunikacyjnych przy ul. Matejki wraz z budową kanalizacji deszczowej - zwiększenie bezpieczeństwa i płynności ruchu zarówno kierowców jak i pieszych	2017	2027	1 664 199,00	988 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,38
1.3.2.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 366 w zakresie chodnika w miejscowości Kowary -	2019	2026	445 609,00	45 609,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	10,24
1.3.2.4	Projekt Kowary 2030 - przygotowanie dokumentacji celem pozyskania środków zewnętrznych - skuteczne przygotowanie Gminy Miejskiej Kowary do pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych	2021	2026	629 763,00	62 853,00	300 000,00	237 147,00	0,00	0,00	9,9812
1.3.2.5	Budowa parkingu przy ulicy Leśnej w Kowarach -	2021	2028	469 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,19
1.3.2.6	Modernizacja budynku Nr 1 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2242/PolskiLad - Rewitalizacja obszarów miejskich, infrastruktura edukacyjna	2023	2027	2 621 240,00	40 000,00	988 347,97	988 347,97	988 347,97	100,00	39,23
1.3.2.7	Miejska Biblioteka Publiczna i Karkonoskie Centrum Wiedzy o Włókiennictwie w Kowarach – etap 1 Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3373/PolskiLad - rewitalizacja obszarów miejskich, poprawa infrastruktury kulturalnej	2024	2026	6 533 834,00	0,00	3 488 221,60	587 455,50	587 455,50	100,00	8,99
1.3.2.8	Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kowarach Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3360/PolskiLad - poprawa efektywności energetycznej, poprawa infrastruktury edukacyjnej	2024	2027	2 359 378,00	153 906,70	1 002 735,65	0,00	0,00	0,00	6,52

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.2.9	Modernizacja budynku Nr 2 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kowarach - Ulepszenie pokrycia dachowego Szkoły Podstawowej Nr 1 wraz z poddaszem, ocieplenie montaż instalacji odgromowej oraz przebudowa wewnętrznych schodów w kotłowni	2024	2025	629 385,00	340 000,00	307 300,00	289 385,00	280 000,00	96,76	98,51
1.3.2.10	Przebudowa ul. Dworcowej - gminnej drogi na 115857 w Kowarach -	2025	2027	3 037 016,49	0,00	0,00	333 246,73	333 246,73	100,00	10,97
1.3.2.11	Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia - Budowa wielorodzinnego budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Wichrowa Równia	2021	2026	26 117 913,94	1 366 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	100,00	33,95
1.3.2.12	Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych - Zmiana systemu ogrzewania budynku dawnego dworca PKP celem poprawy jego efektywności oraz przeciwdziałania skutkom zagrożeń powodziowych	2025	2026	389 634,00	0,00	0,00	289 028,79	126 230,23	43,67	32,40

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

Tabela 11: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
600			**Transport i łączność**	**824 517,05**	**4 251,00**	**257 079,89**	**571 688,16**	**489 132,77**	**85,56%**
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**783 232,63**	**4 250,00**	**252 849,86**	**534 632,77**	**480 768,77**	**89,93%**
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	4 250,00	0,00	4 250,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 241,00	0,00	491,00	750,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	412 854,18	0,00	42 111,24	370 742,94	336 538,14	90,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 200,00	0,00	210 247,62	158 889,83	144 230,63	90,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 937,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	60095		**Pozostała działalność**	**41 284,42**	**1,00**	**4 230,03**	**37 055,39**	**8 364,00**	**22,57%**
		4307	Zakup usług pozostałych	28 898,80	1,00	2 961,03	25 938,77	5 854,80	22,57%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 385,62	0,00	1 269,00	11 116,62	2 509,20	22,57%
750			**Administracja publiczna**	**883 523,99**	**17 449,25**	**708,25**	**900 264,99**	**891 336,20**	**99,01%**
	75095		**Pozostała działalność**	**883 523,99**	**17 449,25**	**708,25**	**900 264,99**	**891 336,20**	**99,01%**
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	587,85	0,00	587,85	587,85	100,00%
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	120,40	0,00	120,40	120,40	100,00%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 781,00	0,00	1 781,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	446,00	0,00	446,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	301,00	0,00	301,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	319,00	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	10 628,00	0,00	10 628,00	6 285,57	59,14%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 657,00	0,00	2 657,00	1 571,38	59,14%
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	319,00	0,00	319,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 033,00	0,00	575,30	60 457,70	60 457,70	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 195,00	0,00	117,83	17 077,17	17 032,30	99,74%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	628 292,99	0,00	12,55	628 280,44	628 280,23	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 003,00	0,00	2,57	177 000,43	177 000,77	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**1 171 254,95**	**681 869,04**	**224 284,01**	**1 628 839,98**	**1 383 257,81**	**84,92%**
	80103		**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**	**0,00**	**6 200,00**	**0,00**	**6 200,00**	**5 513,00**	**88,92%**
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 200,00	0,00	6 200,00	5 513,00	88,92%
	80104		**Przedszkola**	**770 813,35**	**565 651,03**	**101 786,41**	**1 234 677,97**	**1 211 053,37**	**98,09%**
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 280,00	3 487,68	5 000,00	23 767,68	23 724,14	99,82%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 740,00	30,02	2 308,00	4 462,02	4 460,09	99,96%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	377,14	800,00	2 177,14	2 143,63	98,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	588,75	14,08	199,00	403,83	399,05	98,82%
		4307	Zakup usług pozostałych	9 630,00	73 120,00	6 015,48	76 734,52	76 734,52	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	1 370,00	10 452,00	859,93	10 962,07	10 962,07	100,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 021,60	47 382,56	56 320,00	138 084,16	138 010,42	99,95%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 583,00	177,55	12 804,00	25 956,55	25 946,02	99,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 625,00	0,00	15 295,00	456 330,00	456 330,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 375,00	0,00	2 185,00	65 190,00	65 190,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	372 295,00	0,00	372 295,00	356 259,25	95,69%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	58 315,00	0,00	58 315,00	50 894,18	87,27%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**217 280,00**	**57 600,01**	**0,00**	**274 880,01**	**53 609,44**	**19,50%**
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	678,59	11,31%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 373,00	1 026,00	0,00	3 505,00	386,19	11,02%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	197,00	174,00	0,00	528,00	55,34	10,48%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	97,00	0,00	0,00	97,00	30,86	31,81%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 320,00	0,00	0,00	14 350,00	2 058,45	14,34%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 400,01	0,00	26 400,01	26 400,01	100,00%
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**0,00**	**40 020,00**	**0,00**	**40 020,00**	**40 020,00**	**100,00%**
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	35 017,50	0,00	35 017,50	35 017,50	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 002,50	0,00	5 002,50	5 002,50	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**183 161,60**	**12 398,00**	**122 497,60**	**73 062,00**	**73 062,00**	**100,00%**
		4307	Zakup usług pozostałych	66 641,00	0,00	15 497,60	51 143,40	51 143,40	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 520,60	12 398,00	107 000,00	21 918,60	21 918,60	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
852			**Pomoc społeczna**	**1 275 446,92**	**208 708,25**	**796 660,01**	**687 495,16**	**427 062,21**	**62,12%**
	85295		**Pozostała działalność**	**1 275 446,92**	**208 708,25**	**796 660,01**	**687 495,16**	**427 062,21**	**62,12%**
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 849,04	0,00	16 216,30	4 632,74	4 228,69	91,28%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 935,30	0,00	6 949,84	1 985,46	1 812,29	91,28%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 613,48	0,00	29 697,11	9 916,37	7 250,84	73,12%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 977,21	0,00	12 727,33	4 249,88	3 107,51	73,12%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 615,81	0,00	4 204,95	1 410,86	317,28	22,49%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 406,78	0,00	1 802,13	604,65	135,98	22,49%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	209 206,46	0,00	156 252,84	52 953,62	52 953,62	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	89 659,94	0,00	66 965,53	22 694,41	22 694,41	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 763,00	0,00	14 259,00	14 504,00	14 425,21	99,46%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 327,00	10 000,00	16 111,00	6 216,00	6 182,23	99,46%
		4227	Zakup środków żywności	33 180,00	0,00	32 935,00	245,00	103,39	42,20%
		4229	Zakup środków żywności	14 220,00	0,00	14 115,00	105,00	44,31	42,20%
		4267	Zakup energii	2 520,00	0,00	2 520,00	0,00	0,00	-
		4269	Zakup energii	17 310,00	0,00	15 939,20	1 370,80	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	141 288,00	90 397,16	116 040,40	286 767,38	172 663,18	60,21%
		4307	Zakup usług pozostałych	171 122,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	66 949,50	38 311,09	50 216,90	116 125,69	63 578,41	54,75%
		4309	Zakup usług pozostałych	61 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	0,00	815,50	74,50	0,00	0,00%
		4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 460,00	0,00	5 460,00	0,00	0,00	-
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 340,00	0,00	2 340,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	0,00	3 500,00	4 900,00	2 100,00	42,86%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	0,00	1 500,00	2 100,00	900,00	42,86%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 845,73	0,00	101 897,17	48 948,56	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 885,05	70 000,00	124 194,81	107 690,24	74 564,86	69,24%
855			**Rodzina**	**1 211 469,02**	**0,00**	**607 979,74**	**603 489,28**	**603 489,28**	**100,00%**
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**1 211 469,02**	**0,00**	**607 979,74**	**603 489,28**	**603 489,28**	**100,00%**
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 748,00	0,00	394 292,46	396 455,54	396 455,54	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 721,02	0,00	213 687,28	207 033,74	207 033,74	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**770 069,69**	**1 601 792,25**	**1 999 231,97**	**372 629,97**	**357 132,43**	**95,84%**
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**0,00**	**357 132,43**	**0,00**	**357 132,43**	**357 132,43**	**100,00%**
		4275	Zakup usług remontowych	0,00	98 409,33	0,00	98 409,33	98 409,33	100,00%
		4276	Zakup usług remontowych	0,00	17 366,35	0,00	17 366,35	17 366,35	100,00%
		4305	Zakup usług pozostałych	0,00	205 153,23	0,00	205 153,23	205 153,23	100,00%
		4306	Zakup usług pozostałych	0,00	36 203,52	0,00	36 203,52	36 203,52	100,00%
	90095		**Pozostała działalność**	**770 069,69**	**1 244 659,82**	**1 999 231,97**	**15 497,54**	**0,00**	**0,00%**
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	88 546,69	78 524,43	10 022,26	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 378,39	0,00	44 903,11	5 475,28	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 156 113,13	1 156 113,13	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	719 691,30	0,00	719 691,30	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 757 663,82**	**354 376,14**	**2 579 235,34**	**532 804,62**	**454 912,78**	**85,38%**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**78 388,00**	**0,00**	**0,00**	**78 388,00**	**68 454,19**	**87,33%**
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	78 388,00	0,00	0,00	78 388,00	68 454,19	87,33%
	92195		**Pozostała działalność**	**2 679 275,82**	**354 376,14**	**2 579 235,34**	**454 416,62**	**386 458,59**	**85,04%**
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 766,09	15 141,00	27 393,09	16 514,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 191,52	3 785,00	6 831,52	4 145,00	0,00	0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 870,10	2 563,00	4 637,10	2 796,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217,52	641,00	1 156,52	702,00	0,00	0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	704,78	371,00	670,78	405,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,19	93,00	167,19	102,00	0,00	0,00%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 200,00	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 671,00	0,00	12 671,00	7 294,50	57,57%
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5 146,34	2 711,00	5 850,34	2 007,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 286,58	6 109,00	1 462,58	5 933,00	3 126,26	52,69%
		4227	Zakup środków żywności	0,00	55,00	0,00	55,00	54,55	99,18%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	24,00	0,00	24,00	23,38	97,42%
		4307	Zakup usług pozostałych	71 148,00	0,00	57 204,00	13 944,00	2 667,06	19,13%
		4308	Zakup usług pozostałych	140 942,94	91 542,00	107 923,56	124 561,38	113 164,23	90,85%
		4309	Zakup usług pozostałych	35 235,73	22 865,00	51 496,63	37 096,10	30 272,36	81,61%
		4309	Zakup usług pozostałych	30 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	2 401,62	2 711,00	1 796,62	3 316,00	497,92	15,02%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	600,41	678,00	449,41	829,00	124,48	15,02%
		4438	Różne opłaty i składki	0,00	635,00	0,00	635,00	569,36	89,66%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	159,00	0,00	159,00	142,35	89,53%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 835,50	0,00	127 835,50	127 835,50	100,00%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 677,00	0,00	688 157,00	29 520,00	29 520,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 419,00	54 786,64	172 039,00	62 166,64	62 166,64	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 400,00	0,00	1 016 400,00	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	435 600,00	0,00	435 600,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	**8 893 945,44**	**2 868 445,93**	**6 465 179,21**	**5 297 212,16**	**4 606 323,48**	**86,96%**

5.12. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 12: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Miejskiej Kowary za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**29 327,98**	**29 327,98**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**29 327,98**	**29 327,98**	**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	29 327,98	29 327,98	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
		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	373 677,00	368 396,28	98,59%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**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	2 050,00	2 050,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		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	125 367,00	124 613,90	99,40%
752			**Obrona narodowa**	**300,00**	**300,00**	**100,00%**
	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%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	2 500,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**28 807,58**	**28 807,58**	**100,00%**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**28 807,58**	**28 807,58**	**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	28 807,58	28 807,58	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**59 487,83**	**59 487,63**	**100,00%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**59 487,83**	**59 487,63**	**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	59 487,83	59 487,63	100,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**1 728,73**	**1 728,73**	**100,00%**
	85195		**Pozostała działalność**	**1 728,73**	**1 728,73**	**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	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**1 414 264,41**	**1 380 740,57**	**97,63%**
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**39 593,33**	**39 284,33**	**99,22%**
		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	39 593,33	39 284,33	99,22%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**7 308,00**	**7 308,00**	**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	7 308,00	7 308,00	100,00%
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**670 000,00**	**652 340,00**	**97,36%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	670 000,00	652 340,00	97,36%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**694 363,08**	**678 808,24**	**97,76%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	694 363,08	678 808,24	97,76%
	85295		**Pozostała działalność**	**3 000,00**	**3 000,00**	**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	3 000,00	3 000,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,00%**
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**7 000,00**	**7 000,00**	**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	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**6 152 419,00**	**6 142 206,63**	**99,83%**
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**6 003 104,00**	**5 995 705,61**	**99,88%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 001 604,00	5 994 205,61	99,88%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 500,00	1 500,00	100,00%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**415,00**	**415,00**	**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	415,00	415,00	100,00%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**148 900,00**	**146 086,02**	**98,11%**
		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	148 900,00	146 086,02	98,11%
			Razem	**8 196 929,53**	**8 147 159,30**	**99,39%**

5.13. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 13: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Miejskiej Kowary za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**29 327,98**	**29 327,98**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**29 327,98**	**29 327,98**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	575,05	575,05	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	28 752,93	28 752,93	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**373 677,00**	**368 396,28**	**98,59%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 903,82	277 480,37	98,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 060,00	21 060,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 294,18	50 545,28	98,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 421,58	7 313,21	98,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 929,42	7 929,42	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 389,20	2 389,20	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 678,80	1 678,80	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**127 417,00**	**126 663,90**	**99,41%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**2 050,00**	**2 050,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 752,00	1 752,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298,00	298,00	100,00%
	75107		**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**	**125 367,00**	**124 613,90**	**99,40%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	73 500,00	72 975,00	99,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 037,50	33 037,50	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 593,31	5 593,28	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	735,93	735,89	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 013,95	8 977,69	99,60%
		4220	Zakup środków żywności	67,31	54,39	80,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 933,00	2 932,83	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	336,00	307,32	91,46%
752			**Obrona narodowa**	**300,00**	**300,00**	**100,00%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**300,00**	**300,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**2 500,00**	**2 500,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**59 487,83**	**59 487,63**	**100,00%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**59 487,83**	**59 487,63**	**100,00%**
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	19 712,67	19 712,67	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	588,98	588,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 186,18	39 185,98	100,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**1 728,73**	**1 728,73**	**100,00%**
	85195		**Pozostała działalność**	**1 728,73**	**1 728,73**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 728,73	1 728,73	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**1 414 264,41**	**1 380 740,57**	**97,63%**
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**39 593,33**	**39 284,33**	**99,22%**
		3110	Świadczenia społeczne	38 440,13	38 140,13	99,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 153,20	1 144,20	99,22%
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**7 308,00**	**7 308,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	108,00	108,00	100,00%
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**670 000,00**	**652 340,00**	**97,36%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	157 282,00	146 800,00	93,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	512 718,00	505 540,00	98,60%
	85278		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**694 363,08**	**678 808,24**	**97,76%**
		3110	Świadczenia społeczne	692 815,78	677 260,94	97,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 547,30	1 547,30	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**3 000,00**	**3 000,00**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,00%**
	85478		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	100,00%
855			**Rodzina**	**6 152 419,00**	**6 142 206,63**	**99,83%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**6 003 104,00**	**5 995 705,61**	**99,88%**
		3110	Świadczenia społeczne	5 311 080,00	5 306 929,24	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 400,00	74 400,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	581 900,00	579 635,43	99,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 990,00	1 990,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 100,00	3 100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 624,00	17 500,00	99,30%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 310,00	3 310,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 099,00	499,00	45,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 101,00	841,94	76,47%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**415,00**	**415,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	415,00	415,00	100,00%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**148 900,00**	**146 086,02**	**98,11%**
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	148 900,00	146 086,02	98,11%
			Razem	**8 168 121,95**	**8 118 351,72**	**99,39%**

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

Tabela 14: 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**	**0,00**	**341,00**	**-**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**0,00**	**341,00**	**-**
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	341,00	-
852			**Pomoc społeczna**	**30 000,00**	**40 162,35**	**133,87%**
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**30 000,00**	**40 162,35**	**133,87%**
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	40 162,35	133,87%
855			**Rodzina**	**200 000,00**	**354 419,79**	**177,21%**
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**200 000,00**	**354 323,79**	**177,16%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	122 000,00	229 479,39	188,10%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	13 748,07	171,85%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	70 000,00	111 096,33	158,71%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**0,00**	**96,00**	**-**
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	96,00	-
			Razem	**230 000,00**	**394 923,14**	**171,71%**

5.15. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 15: 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**	**4 402 050,00**	**4 463 876,00**	**4 356 351,96**	**97,59%**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 402 050,00**	**4 463 876,00**	**4 356 351,96**	**97,59%**
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402 000,00	4 463 826,00	4 356 341,88	97,59%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	10,08	20,16%
			Razem	**4 402 050,00**	**4 463 876,00**	**4 356 351,96**	**97,59%**

Tabela 16: 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**	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 100,00	107 100,00	107 100,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 670,00	8 670,00	8 670,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 600,00	19 600,00	19 600,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 840,00	2 840,00	2 840,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	918,00	918,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 212 054,00	4 314 648,00	4 314 302,25	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	2 514,00	2 513,23	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 536,00	7 536,00	7 536,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00	-
			Razem	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**

Tabela 17: 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	4 142 054,00	4 288 430,00	4 280 115,98	99,99%
900	90002	4010	Koszty obsługi administracji	107 100,00	107 100,00	107 100,00	100,00%
900	90002	4040		8 670,00	8 670,00	8 670,00	100,00%
900	90002	4110		19 600,00	19 600,00	19 600,00	100,00%
900	90002	4120		2 840,00	2 840,00	2 840,00	100,00%
900	90002	4210		42 000,00	918,00	918,00	100,00%
900	90002	4300		20 000,00	15 100,00	15 068,42	99,79
900	90002	4430		1 500,00	2 514,00	2 513,23	99,97%
900	90002	4440		7 536,00	7 536,00	7 536,00	100,00%

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	4700		700,00	0,00	0,00	-
900	90002	4300	Koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia o odpadach	50 000,00	11 118,00	11 117,85	100,00%
			Razem	**4 402 000,00**	**4 463 826,00**	**4 463 479,48**	**99,99%**

5.16. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Tabela 18: Wykonanie planu dochodów 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**	**370 000,00**	**378 400,00**	**387 458,85**	**102,39%**
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**370 000,00**	**378 400,00**	**387 458,85**	**102,39%**
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	78 400,00	78 399,06	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	300 000,00	300 000,00	309 059,79	103,02%
			Razem	**370 000,00**	**378 400,00**	**387 458,85**	**102,39%**

Tabela 19: 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**	**370 000,00**	**378 400,00**	**347 190,48**	**91,75%**
	85153		**Zwalczanie narkomanii**	**26 000,00**	**26 000,00**	**25 999,60**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 694,00	3 693,60	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	22 306,00	22 306,00	100,00%
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**344 000,00**	**352 400,00**	**321 190,88**	**91,14%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	54 560,00	54 560,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 356,00	1 355,34	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	465,00	464,79	99,95%
		4260	Zakup energii	15 000,00	10 200,00	9 775,63	95,84%
		4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	233 000,00	263 280,00	233 339,45	88,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	268,00	267,60	99,85%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 000,00	14 040,00	13 197,57	94,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	648,00	648,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	800,00	800,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 783,00	6 782,50	99,99%
			Razem	**370 000,00**	**378 400,00**	**347 190,48**	**91,75%**

5.17. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ

Tabela 20: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy miejskiej dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			
				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	
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**-**	**-**	**-**	**590 000,00**	**412 878,00**	**412 800,00**	**120 000,00**	**388 122,00**	**324 455,88**	**99,98%**
	70007		**Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**	**-**	**-**	**-**	**590 000,00**	**412 878,00**	**412 800,00**	**120 000,00**	**388 122,00**	**324 455,88**	**99,98%**
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	590 000,00	412 878,00	412 800,00	-	-	-	99,98%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	-	-	-	-	-	-	120 000,00	388 122,00	324 455,88	83,60%
750			**Administracja publiczna**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6 000,00**	**6 000,00**	**6 000,00**	**100,00%**
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6 000,00**	**6 000,00**	**6 000,00**	**100,00%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**505 000,00**	**505 600,00**	**496 384,26**	**98,18%**
	80104		**Przedszkola**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**500 000,00**	**500 000,00**	**490 784,26**	**98,16%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	500 000,00	500 000,00	490 784,26	98,16%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5 000,00**	**5 600,00**	**5 600,00**	**100,00%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**125 214,00**	**125 214,00**	**125 213,84**	**100,00%**
	90095		**Pozostała działalność**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**125 214,00**	**125 214,00**	**125 213,84**	**100,00%**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	125 214,00	125 214,00	125 213,84	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 293 155,00**	**1 259 230,00**	**1 218 150,00**	**-**	**-**	**-**	**124 388,00**	**124 388,00**	**114 453,19**	**96,74%**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**700 000,00**	**725 000,00**	**725 000,00**	**-**	**-**	**-**	**99 388,00**	**99 388,00**	**89 454,19**	**100,00%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	725 000,00	725 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,00%
		2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	78 388,00	78 388,00	68 454,19	87,33%
	92116		**Biblioteki**	**593 155,00**	**534 230,00**	**493 150,00**	**-**	**-**	**-**	**25 000,00**	**25 000,00**	**24 999,00**	**92,31%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	593 155,00	534 230,00	493 150,00	-	-	-	-	-	-	92,31%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00	24 999,00	100,00%
			Razem	**1 293 155,00**	**1 259 230,00**	**1 218 150,00**	**590 000,00**	**412 878,00**	**412 800,00**	**880 602,00**	**1 149 324,00**	**1 066 507,17**	**96,74%**

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			
				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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**315 000,00**	**315 000,00**	**315 000,00**	**100,00%**
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**315 000,00**	**315 000,00**	**315 000,00**	**100,00%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	315 000,00	315 000,00	315 000,00	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**886 500,00**	**130 949,67**	**80 949,67**	**61,82%**
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**886 500,00**	**130 949,67**	**80 949,67**	**61,82%**
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	886 500,00	130 949,67	80 949,67	61,82%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 500 719,19**	**1 510 719,19**	**1 478 794,49**	**97,89%**
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 500 719,19**	**1 510 719,19**	**1 478 794,49**	**97,89%**
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	1 460 719,19	1 460 719,19	1 428 794,49	97,81%
926			**Kultura fizyczna**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**260 000,00**	**288 500,00**	**281 900,00**	**97,71%**
	92601		**Obiekty sportowe**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**28 500,00**	**21 900,00**	**76,84%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	28 500,00	21 900,00	76,84%
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**260 000,00**	**260 000,00**	**260 000,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	-	-	-	-	-	-	260 000,00	260 000,00	260 000,00	100,00%
			Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 962 219,19**	**2 245 168,86**	**2 156 644,16**	**-**

5.18. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

Tabela 22: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**642 675,59**	**641 506,61**	**99,82%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**332 949,15**	**331 888,73**	**99,68%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	34,15	43,15	126,35%
		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	59 210,00	59 378,30	100,28%
		0830	Wpływy z usług	206 705,00	204 833,77	99,09%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	50 000,00	50 288,99	100,58%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 344,52	102,03%
	80104		**Przedszkola**	**305 477,44**	**305 477,44**	**100,00%**
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	287 892,00	287 892,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	15 744,92	15 744,92	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 840,52	1 840,52	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**4 249,00**	**4 140,44**	**97,45%**
		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	4 249,00	4 140,44	97,45%
			Razem	**642 675,59**	**641 506,61**	**99,82%**

Tabela 23: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**642 675,59**	**641 506,61**	**99,82%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**332 949,15**	**331 888,73**	**99,68%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	4,00	705,23	17 630,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 925,29	96,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 580,00	12 421,00	98,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 600,00	30 402,09	99,35%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 800,00	7 375,11	94,55%
		4260	Zakup energii	2 400,00	2 006,14	83,59%
		4270	Zakup usług remontowych	9 300,00	9 282,90	99,82%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 576,00	98,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	257 843,15	257 492,20	99,86%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	136,00	135,30	99,49%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	745,20	93,15%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 766,00	3 708,00	98,46%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	4 120,00	4 114,27	99,86%
	80104		**Przedszkola**	**305 477,44**	**305 477,44**	**100,00%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	158,17	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255,20	255,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 484,51	1 484,51	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 037,92	3 037,92	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	287 892,00	287 733,83	99,95%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 499,81	4 499,81	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 308,00	8 308,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**4 249,00**	**4 140,44**	**97,45%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	16,93	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 024,00	900,00	87,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	964,00	963,47	99,95%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 380,00	1 380,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	482,00	481,04	99,80%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	399,00	399,00	100,00%
			Razem	**642 675,59**	**641 506,61**	**99,82%**

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

Tabela 24: 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 %
DOCHODY							
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	8 035,00	8 034,07	99,99%
			Razem	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
WYDATKI							
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	8 035,00	8 034,07	99,99%
			Razem	**7 000,00**	**8 035,00**	**8 034,07**	**99,99%**

5.20. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 25: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

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**	**6 000,00**	**6 000,00**	**6 000,00**	**100,00**
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**6 000,00**	**6 000,00**	**6 000,00**	**100,00**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
801			**Oświata i wychowanie**	**505 000,00**	**505 600,00**	**496 384,26**	**98,18**
	80104		**Przedszkola**	**500 000,00**	**500 000,00**	**490 784,26**	**98,16**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00	500 000,00	490 784,26	98,16
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**5 000,00**	**5 600,00**	**5 600,00**	**100,00**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 600,00	5 600,00	100,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**125 214,00**	**125 214,00**	**125 213,84**	**100,00**
	90095		**Pozostała działalność**	**125 214,00**	**125 214,00**	**125 213,84**	**100,00**
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 214,00	125 214,00	125 213,84	100,00
			Razem	**636 214,00**	**636 814,00**	**627 598,10**	**98,55**

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

Tabela 26: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy

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**	**909,07**	**909,07**	**100,00%**
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**909,07**	**909,07**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**0,00**	**373 378,00**	**373 378,00**	**100,00%**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**0,00**	**373 378,00**	**373 378,00**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	373 378,00	373 378,00	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**3 743,69**	**3 607,44**	**96,36%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**3 743,69**	**3 607,44**	**96,36%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
			Razem	**0,00**	**378 030,76**	**377 894,51**	**99,96%**

Tabela 39: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom

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**	**909,07**	**909,07**	**100,00%**
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**909,07**	**909,07**	**100,00%**
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	909,07	909,07	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**377 121,69**	**376 985,44**	**99,96%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**0,00**	**264 272,00**	**264 272,00**	**100,00%**
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221 370,00	221 370,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	42 902,00	42 902,00	100,00%
	80104		**Przedszkola**	**0,00**	**45 400,00**	**45 400,00**	**100,00%**
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38 031,00	38 031,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 369,00	7 369,00	100,00%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**0,00**	**14 851,00**	**14 851,00**	**100,00%**
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 440,00	12 440,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 411,00	2 411,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**0,00**	**48 855,00**	**48 855,00**	**100,00%**
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 923,00	40 923,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 932,00	7 932,00	100,00%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**0,00**	**3 743,69**	**3 607,44**	**96,36%**
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 743,69	3 607,44	96,36%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
	85395		**Pozostała działalność**	**8 636,82**	**0,00**	**0,00**	**-**
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 636,82	0,00	0,00	-
			Razem	**8 636,82**	**378 030,76**	**377 894,51**	**99,96%**

5.22. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁAD

Tabela 27: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**1 957 330,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**980 000,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**977 330,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
	92116		**Biblioteki**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	**4 457 330,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**1 957 330,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**980 000,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**977 330,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	977 330,00	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
	92116		**Biblioteki**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	**4 457 330,00**	**980 000,00**	**980 000,00**	**100,00%**

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

Tabela 29: 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 %
852			**Pomoc społeczna**	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**
	85295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	141,58	141,57	99,99%
			Razem	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**

Tabela 30: 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 %
852			**Pomoc społeczna**	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**
	85295		**Pozostała działalność**	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	138,81	138,80	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych		2,77	2,77	100,00
			Razem	**0,00**	**141,58**	**141,57**	**99,99%**