

Zarządzenie Nr 51/2026
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 30 marca 2026 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2025, sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2025 oraz informacji o stanie mienia Gminy Pasym.

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.), zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2025, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu w roku 2025, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu w roku 2025, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2025, o którym mowa w § 1 pkt 1.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, a jego załącznik nr 1, wraz z tekstem zarządzenia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

BURMISTRZ

Marcin Nowociński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 51/2026

Burmistrza Miasta Pasym

z dnia 30 marca 2026 roku

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU**

GMINY PASYM

W 2025 ROKU

MARZEC 2026

I. WPROWADZENIE

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu,
- dane tabelaryczne sporządzone na podstawie ewidencji księgowej budżetu, w tym m. in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególowości określonej jak w uchwale budżetowej,
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, wskazać należy, że samorządowymi jednostkami budżetowymi Gminy Pasym, prowadzącymi w 2025 roku działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2025 r., poz. 1043 z późn. zm.), były:

- Przedszkole w Pasymiu (do 31.08.2025 r.),
- Szkoła Podstawowa w Pasymiu (do 31.08.2025 r.),
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pasymiu (od 01.09.2025 r.),
- Szkoła Podstawowa w Tylkowie,
- Szkoła Podstawowa w Gromie.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie wskazał jednostek, które miałyby gromadzić dochody, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, na wydzielonym rachunku, w związku z tym rachunki te nie zostały utworzone.

II. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA 2025 ROK

1. Planowanie budżetu

Budżet Gminy Pasym na 2025 rok, który został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Pasymiu Nr IX/80/2024 z dnia 20.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 36 118 338,63 zł;
- realizację wydatków na poziomie 38 754 299,13 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 685 960,50 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 050 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 635 960,50 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Pasym na 2025 rok, który, zgodnie z przyjętymi założeniami, pokryty miał zostać przychodami z:

- emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 610.960,50 zł,
- spłaty pożyczki udzielonej w latach poprzednich w kwocie 25.000,00 zł.

W 2025 roku dokonano łącznie 24 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Miejskiej w Pasymiu i 12 zarządzeniami Burmistrza Miasta Pasym, 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	X/86/2025	652 557,46	0,00	703 497,46	50 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XI/88/2025	0,00	0,00	118 130,00	118 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	19/2025	0,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	XII/100/2025	11 482 854,55	7 927 116,28	4 652 421,81	37 707,00	1 058 976,54	0,00	0,00	0,00
5	47A/2025	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	XIII/111/2025	1 245 816,00	0,00	2 210 470,07	642 500,00	322 154,07	0,00	0,00	0,00
7	63/2025	183 365,05	1 804,00	201 183,56	18 622,51	0,00	0,00	0,00	0,00
8	70A/2025	0,00	0,00	5 920,05	5 920,05	0,00	0,00	0,00	0,00
9	76/2025	85 200,00	0,00	85 207,50	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XIV/120/2025	639 733,54	600 000,00	1 133 102,69	1 082 796,81	10 572,34	0,00	0,00	0,00
11	90/2025	44 541,00	239,35	57 808,00	13 506,35	0,00	0,00	0,00	0,00
12	98/2025	54 248,00	0,00	54 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XV/127/2025	452 607,64	160 412,14	1 053 168,02	134 401,30	626 571,22	0,00	0,00	0,00
14	112/2025	36 467,00	0,00	44 967,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	113/2025	4 850,41	0,00	4 850,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	137/2025	9 512,08	0,00	9 512,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XVI/135/2025	530 274,00	202 393,00	12 514 486,04	8 892 883,15	3 293 721,89	0,00	0,00	0,00
18	XVII/152/2025	1 752 755,75	216 014,40	1 130 232,24	845 913,88	136 964,61	0,00	1 389 387,60	0,00
19	160A/2025	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	158/2025	594 480,60	0,01	604 828,59	10 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	XXVIII/164/2025	75 985,94	26 683,47	154 881,24	3 384 208,74	0,00	3 278 629,97	0,00	0,00
22	XIX/170/2025	104 641,90	28 019,00	251 231,47	217 251,33	0,00	42 642,76	0,00	0,00
23	XX/183/2025	522 159,94	171 944,06	106 961,69	173 587,42	0,00	416 841,61	0,00	0,00
24	196/2025	0,00	0,00	16 363,36	16 363,36	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		18 472 050,86	9 334 625,71	25 148 371,28	15 689 487,40	5 448 960,67	3 738 114,34	1 389 387,60	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 9 137 425,15 zł do kwoty 45 255 763,78 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 458 883,88 zł do kwoty 48 213 183,01 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 710 846,33 zł do kwoty 5 396 806,83 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 389 387,60 zł do kwoty 2 439 387,60 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Pasym zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 957 419,23 zł, stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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	36 118 338,63	45 255 763,78	44 355 304,77	98,01%
Wydatki	38 754 299,13	48 213 183,01	44 195 818,48	91,67%
Wynik	-2 635 960,50	-2 957 419,23	159 486,29	-

2. Dochody budżetu

Dochody budżetu Gminy Pasym w 2025 roku wyniosły 44 355 304,77 zł, a ich realizacja stanowiła 98,01% planu wynoszącego 45 255 763,78 zł. Z ogólnej kwoty wykonanych dochodów 37 166 424,38 zł stanowiły dochody bieżące, 7 188 880,39 zł stanowiły dochody majątkowe.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie wartości dochodów bieżących i dochodów majątkowych Gminy Pasym wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za rok 2025, a także stopień realizacji dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych i udział każdej z tych grup dochodów w wykonanych dochodach ogółem.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Pasym.

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	34 298 338,63	36 631 261,72	37 166 424,38	101,46%	83,79%
Dochody majątkowe	1 820 000,00	8 624 502,06	7 188 880,39	83,35%	16,21%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	36 118 338,63	45 255 763,78	44 355 304,77	98,01%	100,00%

W poniższej tabeli zaprezentowano zestawienie wartości dochodów w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok, a także stopień realizacji dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich udział w dochodach ogółem.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Pasym 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	20 082 435,56	20 479 364,56	20 840 733,80	101,76%	46,99%
758	Różne rozliczenia	7 908 873,28	12 806 014,25	11 285 466,21	88,13%	25,44%
855	Rodzina	2 456 570,40	3 003 032,48	3 042 486,45	101,31%	6,86%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 252 170,50	2 272 170,50	2 378 297,34	104,67%	5,36%
600	Transport i łączność	160 000,00	1 825 502,00	1 726 933,16	94,60%	3,89%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 249 000,00	1 259 000,00	1 665 026,12	132,25%	3,75%
852	Pomoc społeczna	1 055 697,00	1 167 481,65	1 192 413,45	102,14%	2,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	800 000,00	909 700,00	904 966,57	99,48%	2,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	421 977,89	348 977,89	82,70%	0,79%
750	Administracja publiczna	80 404,89	269 144,88	307 250,62	114,16%	0,69%

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	71 100,00	245 402,11	259 136,41	105,60%	0,58%
752	Obrona narodowa	0,00	256 843,15	146 615,95	57,08%	0,33%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%	0,25%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	88 000,00	87 995,00	99,99%	0,20%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	80 000,00	41 888,10	52,36%	0,09%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%	< 0,01%
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	36 118 338,63	45 255 763,78	44 355 304,77	98,01%	100,00%

2.1. Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 37 166 424,38 zł, tj. w 101,46% w stosunku do planu wynoszącego 36 631 261,72 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Pasym 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	20 082 435,56	20 479 364,56	20 840 733,80	101,76%	56,07%
758	Różne rozliczenia	7 908 873,28	8 180 972,46	8 216 603,61	100,44%	22,11%
855	Rodzina	2 456 570,40	2 890 837,36	2 930 291,33	101,36%	7,88%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 252 170,50	2 247 170,50	2 353 297,34	104,72%	6,33%
852	Pomoc społeczna	1 055 697,00	1 167 481,65	1 192 413,45	102,14%	3,21%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	321 977,89	321 977,89	100,00%	0,87%
750	Administracja publiczna	80 404,89	269 144,88	277 250,62	103,01%	0,75%
700	Gospodarka mieszkaniowa	229 000,00	239 000,00	269 079,90	112,59%	0,72%
801	Oświata i wychowanie	71 100,00	245 402,11	250 636,41	102,13%	0,67%
600	Transport i łączność	160 000,00	221 000,00	233 092,66	105,47%	0,63%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%	0,30%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	109 700,00	104 966,57	95,69%	0,28%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	80 000,00	41 888,10	52,36%	0,11%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%	0,04%
752	Obrona narodowa	0,00	4 080,00	4 080,00	100,00%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	3 000,00	2 995,00	99,83%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%	< 0,01%
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	34 298 338,63	36 631 261,72	37 166 424,38	101,46%	100,00%

2.1.1 Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 321 977,89 zł i zrealizowane w 100%.

Środki te stanowią kwotę dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

2.1.2. Dział 600 – Transport i łączność

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 221 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 233 092,66 zł (105,47% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* zrealizowano w kwocie 11 000,00 (100,00% planu);

Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na zorganizowanie transportu do lokali wyborczych w wyborach przeprowadzonych w 2025 roku;

- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* zrealizowano w kwocie 40 000,00 zł (100% planu);

Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z Powiatu Szczycieńskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (bieżące utrzymanie dróg powiatowych).

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* zrealizowano w kwocie 182 092,66 zł (104,47% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 181 886,00 zł,
- wpływy z odsetek w kwocie 206,66 zł.

2.1.3 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 239 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 269 079,90 zł (112,59,% planu).

Dochody te zrealizowane zostały w całości w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* i pochodzą z wpływów z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 202 451,81 zł,
- opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 60 255,31 zł,

- odsetek w kwocie 6 306,81 zł,
- opłat za rozgraniczenie w kwocie 65,97 zł.

2.1.4 Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 269 144,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie 277 250,62 zł (103,01% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* zrealizowano w kwocie 96 404,63 zł (100% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 96 396,88 zł,
- dochody jednostki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 7,75 zł;

- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin* zrealizowano w kwocie 37 230,08 zł (109,05% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z tytułu uzyskanych odszkodowań w kwocie 32 237,08 zł,
- wpływy z innych tytułów w kwocie 4 993,00 zł (*w tym środki stanowiące wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania zaliczek na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych – 656,00 zł, środki z Krajowego Funduszu Szkoleń na częściowe pokrycie kosztów szkolenia pracowników UMIG w Pasymiu – 4 140,00 zł, środki z tytułu zwrotu kosztów procesu – 197,00 zł*);

- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 143 615,91 zł (103,62% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z tytułu otrzymanych darowizn w kwocie 128 800,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zakup niezbędnego wyposażenia umożliwiającego rozwój działalności Koła Gospodyń Wiejskich „TYLKOWIANKI” w miejscowości Tylkowo” w kwocie 9 769,61 zł,
- wpływy z najmu świetlic wiejskich znajdujących się na terenie gminy w kwocie 5 046,30 zł.

2.1.5 Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 109 889,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 109 756,59 zł (99,88% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* zrealizowano w kwocie 1 050,00 zł (100,00 % planu),
- w rozdziale 75107 *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* zrealizowano w kwocie 108 706,59 zł (99,88% planu);

Na niniejsze wartości składają się otrzymane w poszczególnych rozdziałach dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w rozdziale 75107 wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

Dział 2.1.6 – Dział 752 – Obrona narodowa

- Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 080,00 zł i wykonane zostały w 100%.

Dochody te dotyczą w całości rozdziału 75295 *Pozostała działalność* i pochodzą z otrzymanej z budżetu państwa dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy – dofinansowanie realizacji zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

2.1.7 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 995,00 zł (99,83% planu).

Dochody te dotyczą w całości rozdziału 75412 *Ochotnicze straże pożarne* i pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Szczycieńskiego na realizację zadania polegającego na zakupie sprzętu pożarniczego dla jednostki OSP Pasym.

- Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

2.1.8 Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 479 364,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 20 840 733,80 zł (101,76% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 75601 *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* zrealizowano w kwocie 13 062,69 zł (81,64% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 12 943,69 zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 119,00 zł.
- w rozdziale 75615 *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* zrealizowano w kwocie 2 370 066,68 zł (106,96% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 059 473,33 zł,
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 214 814,10 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 44 058,22 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 22 971,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 10 707,00 zł,
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 10 038,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 7 685,03 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 320,00 zł;

- w rozdziale 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* zrealizowano w kwocie 4 730 678,26 zł (104,10% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 828 388,97 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 883 033,65 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 635 963,75 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 151 554,96 zł,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 118 368,00 zł,
- wpływy z opłaty miejscowej w kwocie 56 983,50 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 26 401,65 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 17 629,26 zł,
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 12 254,52 zł,
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 100,00 zł.

- w rozdziale 75618 *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* zrealizowano w kwocie 328 584,29 zł (107,73% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 193 754,20 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 80 989,57 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 52 868,52 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 972,00 zł.

- w rozdziale 75621 *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* zrealizowano w kwocie 13 398 341,88 zł (100,00% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 12 530 754,79 zł,

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 867 587,09 zł.

2.1.9 Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 180 972,46 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 216 603,61 zł (100,44% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* zrealizowano w kwocie 165 725,27 zł (131,53% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 86 949,22 zł (*zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku*),
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 38 257,00 zł,
- wpływy z odsetek w kwocie 28 641,61 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 5 933,44 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 5 155,00 zł,
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 789,00 zł;

- w rozdziale 75816 *Wpływy do rozliczenia* zrealizowano w kwocie 1 119,06 zł (21,45 % planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu środków przeznaczonych na zakup materiałów edukacyjnych oraz wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów z Ukrainy, które nie zostały wykorzystane.

- w rozdziale 75834 *Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 7 908 873,28 zł (100,00% planu);
- W rozdziale 75835 *Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 140 886,00 zł (100% planu);

2.1.10 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 245 402,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 250 636,41 zł (102,13% planu);

Dochody te:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* zrealizowano w kwocie 65 073,30 zł (118,10% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w placówkach oświatowych w kwocie 52 112,12 zł,
- środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na dofinansowanie zadania pn. „Pracownia Ekologicznych i Przyrodniczych Pasji w Szkole Podstawowej w Tylkowie” w kwocie 7 999,98 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 3 959,20 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 1 002,00 zł (*za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej, za wydanie duplikatu świadectwa, za zniszczone podręczniki*).

- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, przy czym nie zrealizowano dochodów w tym rozdziale;
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* zrealizowano w kwocie 16 505,55 zł (75,03% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 16 505,50 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 0,05 zł (zwrot nadpłaty w opłacie środowiskowej).

- w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* zrealizowano w kwocie 2 153,50 zł (107,68% planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

- w rozdziale 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* zrealizowano w kwocie 128 944,35 zł (107,96% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w szkołach w kwocie 65 989,45 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 62 954,90 zł.

- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* zrealizowano w kwocie 37 959,71 zł (88,55 % planu);

Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w rozdziale 80153 wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

2.1.11 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 230,00 zł i zrealizowane w 100%.

Dochody te zrealizowane zostały w rozdziale 85195 *Pozostała działalność* i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

2.1.12 Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 167 481,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 192 413,45 483,79 zł (102,14% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 85205 *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* zrealizowano w kwocie 5 976,07,00 zł (99,60% planu);

Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

- 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* zrealizowano w kwocie 49 737,98 zł (99,79% planu);

Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

- w rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* zrealizowano w kwocie 148 080,64 zł (100,01% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 148 068,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 12,52 zł,
- wpływy z odsetek w kwocie 0,12 zł.

- w rozdziale 85216 *Zasiłki stałe* zrealizowano w kwocie 427 180,89 zł (100,02% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 427 1033,79 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 77,10 zł.

- w rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* zrealizowano w kwocie 317 043,41 zł (99,87% planu).

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 296 714,34 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 14 427,75 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 5 501,32 zł,
- dochody z tytułu terminowego odprowadzania zaliczek na podatek dochodowy w kwocie 400,00 zł.

- w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* zrealizowano w kwocie 58 368,70 zł (176,87% planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości wpływy z usług.

- w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* zrealizowano w kwocie 179 000,00 zł (100,00% planu);

Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

- w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 7 025,76 zł (100,00% planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości środki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

2.1.13 Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 61 011,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 131,11 zł (26,44% planu).

Dochody te zrealizowano w całości w ramach rozdziału 85395 *Pozostała działalność*, a na ich wartość składają się środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, z przeznaczeniem na wypłatę rekompensat dla podmiotów wrażliwych.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części środków, które nie zostały wykorzystane.

2.1.13 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 80 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 41 888,10 zł (52,36% planu).

Dochody te zrealizowane zostały w ramach rozdziału 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

2.1.14 Dział 855 – Rodzina

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 890 837,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 930 291,33 zł (101,36% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* zrealizowano w kwocie 2 857 633,42 zł (101,43% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 2 799 628,77 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 27 116,93 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 26 420,29 zł,
- wpływy z odsetek w kwocie 2 451,44 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 2 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł.

- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* zrealizowano w kwocie 351,98 zł (99,71% planu);

Na niniejszą wartość składa się w całości dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- w rozdziale 85504 *Wspieranie rodziny* zrealizowano w kwocie 33 626,08 zł (99,88% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 20 980,93 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie 12 645,15 zł.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części otrzymanej w ramach rozdziału dotacji, która nie została wykorzystana.

- w rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* zrealizowano w kwocie 38 679,85 zł (97,85% planu).

Środki te pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

2.1.15 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 247 170,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 353 297,34 zł (104,72% planu).

Dochody te:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* zrealizowano w kwocie 554,80 zł (plan 0,00 zł).

Środki te pochodzą z udziału gminy w opłacie za usługi wodne.

- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* zrealizowano w kwocie 2 241 651,02 zł (101,65% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2 218 038,30 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu w/w opłaty w kwocie 13 659,48 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 9 953,24 zł.

- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zrealizowano w kwocie 29 114,30 zł (89,18% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 27 564,30 zł (*środki z WFOŚiGW w Olsztynie na realizację programu „Czyste powietrze”*);
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 550,00 zł.

- w rozdziale 90019 *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* zrealizowano w kwocie 26 012,49 zł (371,61% planu);

Wyższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze znacznie większego wykonania w stosunku do planu ustalonego na poziomie zbliżonym do lat ubiegłych (zgodnie z przyjętą metodologią opracowania budżetu).

- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 55 964,73 zł (plan 0,00 zł);

Dochody te pochodzą z wpłat za korzystanie z urządzeń wodnokanalizacyjnych.

2.1.16. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 109 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 104 966,57 zł (95,69 % planu).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 92195 *Pozostała działalność* i stanowią je:

- środki otrzymane z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania organizacji Dożynek Gminno-Powiatowych w kwocie 45 000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z Powiatu Szczycieńskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na współorganizowanie Dożynek Gminno-Powiatowych w kwocie 40 000,00 zł,
- środki otrzymane w ramach pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację wydarzenia „Festiwal Smaków Mazurskich Jezior” w kwocie 19 966,57 zł

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części dotacji otrzymanej z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, która nie została wykorzystana.

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 7 188 880,39, tj. w 83,35% w stosunku do planu wynoszącego 8 624 502,06 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 Pasym 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 %)
758	Różne rozliczenia	0,00	4 625 041,79	3 068 862,60	66,35%	42,69%
600	Transport i łączność	0,00	1 604 502,00	1 493 840,50	93,10%	20,78%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 020 000,00	1 020 000,00	1 395 946,22	136,86%	19,42%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%	11,13%
752	Obrona narodowa	0,00	252 763,15	142 535,95	56,39%	1,98%
855	Rodzina	0,00	112 195,12	112 195,12	100,00%	1,56%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%	1,18%
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	30 000,00	-	0,42%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	100 000,00	27 000,00	27,00%	0,38%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	0,35%
801	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	8 500,00	-	0,12%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE		1 820 000,00	8 624 502,06	7 188 880,39	83,35%	100,00%

2.2.1 Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 100 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 000,00 zł (27% planu).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* i stanowią je środki otrzymane w ramach dotacji celowej z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Grzegorzółki”.

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z niższych, od pierwotnie zakładanych, kosztów wykonania w/w zadania inwestycyjnego, przekładających się na niższy poziom dofinansowania.

2.2.2 Dział 600 – Transport i łączność

- Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 604 502,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 493 840,50 zł (93,10%).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 60016 *Drogi publiczne gminne* i stanowią je:

- 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 w kwocie 1 035 444,00 zł (*refundacja poniesionych w 2024 roku wydatków na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Leleszki”*),
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 458 396,50 zł (*środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo”*).

- Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w tej części budżetu wynika z obniżenia (po przeprowadzeniu postępowania przetargowego) całkowitego kosztu realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo”, a tym samym proporcjonalnego obniżenia dofinansowania.

2.2.3 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 020 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 395 946,22 zł (136,86% planu).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* i stanowią je:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1 364 946,58 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 23 148,87 zł,

- 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 w kwocie 7 850,77 zł (*refundacja części wydatków poniesionych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu”*).

2.2.4 Dział 700 – Administracja publiczna

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 30 000,00 zł (plan 0,00 zł).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* i stanowią je środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana źródła ciepła na ekologiczne w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu”.

2.2.5 Dział 752 – Obrona narodowa

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 252 763,15 zł, zaś zrealizowane w kwocie 142 535,95 zł (56,39% planu).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 75295 *Pozostała działalność* i pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych - dofinansowanie realizacji zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Niższy od planowanego poziom wykonania w/w dochodów wynika ze zwrotu części dotacji, która nie została wykorzystana.

2.2.6 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 85 000,00 zł i zrealizowane w 100%.

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 75412 *Ochotnicze straże pożarne* i stanowią je w całości wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (*sprzedaż samochodu bojowego będącego na wyposażeniu OSP Pasym*).

2.2.7 Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 625 041,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 068 862,60 zł (66,35% planu). Dochody te:

- w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* zrealizowano w kwocie 204 548,93 zł (100% planu);

Na niniejszą wartość składają się:

- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 196 800,00 zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 7 748,93 zł (*zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku*).

- w rozdziale 75835 *Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 820 329,60 zł (100,00% planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości środki na uzupełnienie dochodów gminy (*środki przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ulicy Szkolnej w Pasymiu”*)

- w rozdziale 75867 *Krajowy Plan Odbudowy* zrealizowano w kwocie 2 043 984,07 zł (56,77% planu);

Na niniejszą wartość składają się w całości środki dotacji celowej 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 z przeznaczeniem na:

- 1) dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek” w kwocie 487 804,88 zł,
- 2) dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki – etap I oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Narajty” w kwocie 1 556 179,19 zł;

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów w rozdziale 75867 wynika z przesunięcia części planowanych w roku 2025 dochodów na rok 2026 (jako refundacja wydatków poniesionych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki – etap I oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Narajty”).

2.2.8 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody majątkowe w ramach działu zostały wykonane w kwocie 8 500,00 zł (plan 0,00 zł).

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 80101 *Szkoły podstawowe* i stanowią je w całości środki dotacji celowej 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 (*refundacja części wydatków poniesionych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu”*).

2.2.9 Dział 855 – Rodzina

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 112 195,12 zł i zrealizowane w 100%.

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 85516 *System opieki nad dziećmi do lat 3* i stanowią je w całości środki dotacji celowej 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.

Środki te otrzymane zostały jako dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek”, na finansowanie podatku VAT w ramach realizowanej inwestycji.

2.2.10 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł i zrealizowane w 100%.

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 90095 *Pozostała działalność* i stanowią je w całości środki dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Otrzymane środki pochodzą z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki spacerowej, edukacyjno-historycznej nad Jeziorem Leleskim.

2.2.11 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 800 000,00 zł i zrealizowane w 100%.

Dochody te zrealizowano w ramach rozdziału 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* i stanowią je w całości środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy, pozyskane z innych źródeł.

Otrzymane środki stanowią grant z Fundacji Most the Most na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu”.

3. Wydatki budżetu

Wydatki budżetu Gminy Pasym w 2025 roku wyniosły 44 195 818,48 zł, a ich realizacja wyniosła 91,67% planu wynoszącego 48 213 183,01 zł. Z ogólnej kwoty wykonanych wydatków budżetu 34 130 730,39 zł stanowiły wydatki bieżące, 10 065 088,09 zł stanowiły wydatki majątkowe.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych Gminy Pasym wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za rok 2025, a także stopień realizacji dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych i udział każdej z tych grup wydatków w wykonanych wydatkach ogółem.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Pasym.

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	34 246 284,64	37 599 087,46	34 130 730,39	90,78%	77,23%
Wydatki majątkowe	4 508 014,49	10 614 095,55	10 065 088,09	94,83%	22,77%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	38 754 299,13	48 213 183,01	44 195 818,48	91,67%	100,00%

W poniższej tabeli zaprezentowano zestawienie wartości wydatków w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku, a także stopień realizacji wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej oraz ich udział w wydatkach ogółem.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Pasym 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	16 481 829,63	16 457 660,17	15 201 853,33	92,37%	34,40%
750	Administracja publiczna	5 490 237,73	5 611 375,12	4 948 944,85	88,19%	11,20%
010	Rolnictwo i łowiectwo	52 383,64	4 598 046,45	4 365 323,55	94,94%	9,88%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 693 809,24	4 259 092,17	3 882 731,72	91,16%	8,79%
855	Rodzina	2 753 671,13	3 792 287,91	3 784 809,26	99,80%	8,56%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 789 169,91	3 284 154,80	3 267 204,15	99,48%	7,39%
852	Pomoc społeczna	3 084 564,20	3 293 360,80	3 129 075,33	95,01%	7,08%
600	Transport i łączność	2 190 650,00	2 688 914,54	2 489 489,39	92,58%	5,63%
700	Gospodarka mieszkaniowa	280 500,00	626 269,00	581 779,24	92,90%	1,32%
710	Działalność usługowa	60 000,00	772 705,00	552 191,97	71,46%	1,25%
851	Ochrona zdrowia	239 037,00	483 444,25	463 161,01	95,80%	1,05%
926	Kultura fizyczna	300 000,00	337 600,00	337 600,00	100,00%	0,76%
757	Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	220 704,00	43,28%	0,50%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	433 396,65	408 396,65	200 189,32	49,02%	0,45%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	183 000,00	199 000,00	196 519,24	98,75%	0,44%
752	Obrona narodowa	1 000,00	291 488,31	170 405,31	58,46%	0,39%
630	Turystyka	0,00	131 895,00	130 936,10	99,27%	0,30%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%	0,25%
758	Różne rozliczenia	150 000,00	151 842,53	73 902,89	48,67%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	144 750,00	73 110,12	50,51%	0,17%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%	0,04%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	38 754 299,13	48 213 183,01	44 195 818,48	91,67%	100,00%

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 34 130 730,39 zł, tj. w 90,78% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 37 599 087,46 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Pasym 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	14 981 829,63	15 547 028,17	14 295 094,83	91,95%	41,88%
750	Administracja publiczna	5 490 237,73	5 555 475,12	4 893 044,85	88,08%	14,34%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 675 798,30	4 106 332,17	3 731 665,72	90,88%	10,93%
855	Rodzina	2 703 671,13	3 192 287,91	3 184 809,26	99,77%	9,33%
852	Pomoc społeczna	3 084 564,20	3 293 360,80	3 129 075,33	95,01%	9,17%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 660 000,00	1 864 000,00	1 854 533,24	99,49%	5,43%
600	Transport i łączność	592 000,00	613 192,66	583 859,21	95,22%	1,71%
710	Działalność usługowa	60 000,00	772 705,00	552 191,97	71,46%	1,62%
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 200,00	345 477,89	343 011,92	99,29%	1,00%
757	Obsługa długu publicznego	510 000,00	510 000,00	220 704,00	43,28%	0,65%
700	Gospodarka mieszkaniowa	200 500,00	258 809,00	214 319,24	82,81%	0,63%
851	Ochrona zdrowia	239 037,00	227 444,25	207 670,45	91,31%	0,61%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	183 000,00	199 000,00	196 519,24	98,75%	0,58%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	433 396,65	383 396,65	190 189,32	49,61%	0,56%
926	Kultura fizyczna	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%	0,56%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%	0,32%
758	Różne rozliczenia	150 000,00	151 827,53	73 902,89	48,68%	0,22%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	144 750,00	73 110,12	50,51%	0,21%
630	Turystyka	0,00	67 000,00	66 041,10	98,57%	0,19%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%	0,05%
752	Obrona narodowa	1 000,00	6 100,00	5 100,00	83,61%	0,01%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	34 246 284,64	37 599 087,46	34 130 730,39	90,78%	100,00%

3.1.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 345 477,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie 343 011,92 zł (99,29% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01009 *Spółki wodne* wydatkowano kwotę 5 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na opłatę składki członkowskiej w Spółce Wodnej;
- w rozdziale 01030 *Izby rolnicze* wydatkowano kwotę 12 890,93 zł (85,94% planu), przeznaczając ją na wpłatę na rzecz izby rolniczej od uzyskanych wpływów z podatku rolnego;
- w rozdziale 01044 *Infrastruktura sanitacyjna wsi* wydatkowano kwotę 3 143,10 zł (95,25% planu), przeznaczając ją na:
 - zapłatę odsetek od dotacji oraz płatności pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 996,74 zł,
 - zakup energii w kwocie 996,74 zł;

- w rozdziale 01095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 321 977,89 zł (99,94% planu), przeznaczając ją na realizację zadania zleconego - zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do działalności rolniczej, tj. na:
 - wypłaty dla producentów rolnych w kwocie 315 664,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 507,89 zł (*wyposażenie stanowiska pracy*),
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 805,40 zł (*usługi pocztowe*).

3.1.2 Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 199 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 196 519,24 (98,75% planu).

Wydatki te poniesiono w ramach rozdziału 40002 *Dostarczanie wody*, przeznaczając je na:

- dopłaty do taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w kwocie 195 412,24 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne dla SUW w kwocie 1 107,00 zł.

3.1.3 Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 613 192,66 zł, zaś zrealizowane w kwocie 583 859,21 zł (95,22% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* wydatkowano kwotę 17 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na
 - zakup usług pozostałych związanych z zapewnieniem transportu do lokali wyborczych w czasie wyborów przeprowadzonych w 2025 roku w kwocie 11 000,00 zł,
 - dotację celową przekazaną innej gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 6 000,00 zł (*dotacja udzielona Gminie Jedwabno z przeznaczeniem na realizację publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacji publicznej, których organizatorem jest Gmina Jedwabno*);
- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* wydatkowano kwotę 53 738,07 zł (99,77% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w kwocie 30 258,40 zł (*wydatek ze środków dotacji otrzymanej z Powiatu Szczycieńskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Pasym*);
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby bieżącego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 9 741,60 zł (*wydatek ze środków dotacji otrzymanej z Powiatu Szczycieńskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Pasym*),
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 13 615,22 zł (*dotacja udzielona Powiatowi Szczycieńskiemu z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej nr 1474N na odcinku Tylkówko-Rutki*);

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 480 057,59 zł (97,18% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych w kwocie 385 101,88 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby bieżącego utrzymania dróg gminnych w kwocie 86 955,71 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 000,00 zł;
- w rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* wydatkowano kwotę 33 186,40 zł (68,49% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych związanych utrzymaniem wiat przystankowych w kwocie 16 685,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby utrzymania wiat przystankowych w kwocie 13 500,99 zł;
 - zakup usług remontowych związanych utrzymaniem wiat przystankowych w kwocie 3 000,00 zł (*remont wiaty przystankowej w miejscowości Siedliska*);

3.1.4 Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 67 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 66 041,10 (98,57% planu).

Wydatki te poniesiono w ramach rozdziału 63095 *Pozostała działalność*, przeznaczając je na:

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 800,00 zł (*wynagrodzenia ratowników zatrudnionych na strzeżonym kąpielisku w Pasymiu*),
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby wyposażenia i utrzymania kąpieliska w kwocie 15 070,15 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z funkcjonowaniem kąpieliska w kwocie 3 045,50 zł (*wykonanie i montaż tablicy informacyjnej, równanie i porządkowanie terenu, montaż lin kąpieliskowych i masztu*),
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 125,45 zł (*badania laboratoryjne próbek wody*).

3.1.5 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 258 809,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 214 319,24 zł (82,81% planu).

Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, przeznaczając je na:

- zakup szerokorozumianych usług dla celów gospodarowania gruntami i nieruchomościami gminnymi w kwocie 111 495,90 zł (*w tym m. in. usługi geodezyjne, koszty operatów szacunkowych, ogłoszenia w prasie, inne usługi związane z utrzymaniem nieruchomości gminnych*);
- zakup usług remontowych nieruchomości stanowiących własność gminy w kwocie 44 300,00 zł,

- różne opłaty i składki w kwocie 41 988,99 zł (w tym m. in. opłaty za umieszczenie urzędzeń w pasie drogowym, opłaty sądowe i notarialne),
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 10 378,60 zł (w tym m. in. za wypisy, wyrysy, mapy geodezyjne, użytkowanie wieczyste),
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 3 321,00 zł (w tym m. in. opinie geotechniczne, opinie dot. stanu technicznego nieruchomości gminnych),
- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 2 628,11 zł,
- zakup energii w kwocie 206,64 zł.

3.1.6 Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 772 705,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 552 191,97 zł (71,46% planu).

Środki te wydatkowano w całości w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego*, przeznaczając je na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 514 867,97 zł (w tym koszty umów o prace projektowe - 158 651,00 zł, opracowanie planu ogólnego dla gminy Pasym - 255 840,00 zł, usługi związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego),
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 37 324,00 zł (wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Urbanistycznej).

3.1.7 Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 555 475,12 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 893 044,85 zł (88,08% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* wydatkowano kwotę 159 934,55 zł (83,92% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 120 500,29 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 383,48 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 049,64 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł,
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 2 429,14 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Urzędu Stanu Cywilnego w kwocie 1 402,29 zł, (w tym m. in. tonery do drukarek, części i materiały eksploatacyjne do urzędzeń w USC, materiały gospodarcze na potrzeby USC),
 - szkolenia pracowników w kwocie 1 170,00 zł,
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 120,41 zł (wydatek realizowany ze środków z Funduszu Pomocy),
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 110,75 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18,87 zł,
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 25,15 zł (wydatek realizowany ze środków z Funduszu Pomocy),

- zakup usług pozostałych w kwocie 20,00 zł (*koszty transportu zamówionych na potrzeby USC materiałów*);

- w rozdziale 75022 *Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 327 386,27 zł (93,51% planu), przeznaczając ją na:

- wypłaty diet dla Radnych Rady Miejskiej w Pasymiu kwocie 312 890,52 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 12 782,78 zł (*w tym m. in. usługa dedykowanego kanału do transkrypcji obrad Rady Miejskiej w Pasymiu, zamieszczanie w prasie życzeń okolicznościowych*);
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Rady Miejskiej w Pasymiu w kwocie 1 636,97 zł (*w tym m. in. zakup urządzenia wielofunkcyjnego*),
- podróże służbowe krajowe w kwocie 76,00 zł;

- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 4 151 365,58 zł (89,92% planu), przeznaczając ją na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 372 013,10 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 520 278,95 zł (*w tym m. in. obsługa prawna, usługi doradztwa podatkowego, usługi pocztowe, usługi dostępu do programów komputerowych i serwisów internetowych, inne usługi związane z bieżącym funkcjonowaniem i utrzymaniem UMiG w Pasymiu*),
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 412 643,72 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 166 304,07 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby UMiG w Pasymiu w kwocie 131 603,90 zł (*w tym m. in. opał na potrzeby ogrzania budynku UMiG, paliwo/części/materiały eksploatacyjne do samochodu służbowego UMiG, urządzenia i materiały do wyposażenia stanowisk w UMiG, części i materiały eksploatacyjne do urządzeń biurowych w UMiG, artykuły biurowe i gospodarcze*),
- zakup energii w kwocie 100 078,65 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 75 501,73 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 75 062,18 zł (*w tym m. in. składki za ubezpieczenie majątku, wydatki egzekucyjne*),
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 68 774,73 zł (*w tym m. in. na wynagrodzenie audytora, wynagrodzenie w zw. z obsługą w zakresie BHP, wynagrodzenie z tytułu doręczenia decyzji podatkowych*),
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 62 680,79 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 56 367,20 zł,
- szkolenia pracowników UMiG w Pasymiu w kwocie 31 054,98 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 23 947,00 zł (*provizje za pobór podatków i opłat w drodze inkasa*),
- podróże służbowe krajowe w kwocie 15 874,38 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 15 025,74 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 612,53 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 033,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych w ramach badań okresowych i wstępnych pracowników UMiG w kwocie 3 909,00 zł,
- zakup artykułów spożywczych na potrzeby UMiG w kwocie 2 750,69 zł,

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 467,52 zł (w tym m. in. wypłata ekwiwalentów za pranie i używanie odzieży roboczej, dopłata do okularów korekcyjnych, fartuchy i obuwie na potrzeby pracowników gospodarczych),
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 2 198,03 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 184,50 zł (naprawa kserokopiarki w UMiG);

- w rozdziale 75075 *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* wydatkowano kwotę 53 832,64 zł (69,56% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 000,00 zł (usługa zaprojektowania i wykonania muralu promującego Gminę Pasym),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 540,18 zł (w tym m. in. zakup tabliczek,/pucharów/statuetek na wydarzenia sportowe, koszulek promocyjnych, maskotek z herbem gminy, kwiatów do wręczenia na uroczystościach promujących gminę),
 - dotacja celowa na organizację Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej w kwocie 10 000,00 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 292,46 zł (w tym m. in. wykonanie baneru promującego Gminę Pasym, publikacja w prasie życzeń okolicznościowych);
- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 200 525,81 zł (62,57% planu), przeznaczając ją na:
 - wypłatę diet dla sołtysów w kwocie 67 299,27 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 42 454,05 zł (w tym składki członkowskie),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 213,70 zł
 - zakup energii w kwocie 36 129,55 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 209,24 zł
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 1 220,00 zł (pomoc finansowa udzielana Samorządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli).

3.1.8 Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 109 889,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 109 756,59 zł (99,88% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* wydatkowano kwotę 1 0550,00 zł (100% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 897,97 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 152,03 zł;
- w rozdziale 75107 *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* wydatkowano kwotę 108 706,59 zł (99,88% planu), przeznaczając ją na:

- wypłatę diet dla członków Obwodowych Komisji Wyborczych, a także diet dla mężów zaufania w kwocie 63 450,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 900,00 zł *(w tym m. in. wynagrodzenie za sporządzenie i aktualizację spisu wyborców, wynagrodzenie za koordynację obsługi wyborów, a także wynagrodzenie dla gminnego koordynatora ds. informatyki i operatorów informatycznych Obwodowych Komisji Wyborczych);*
- zakup usług pozostałych w kwocie 7 400,00 zł *(usługa przygotowania lokali wyborczych),*
- zakup materiałów i wyposażenia do lokali wyborczych i na cele związane z przeprowadzeniem wyborów w kwocie 6 207,62 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 384,87 zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 745,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 509,60 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 109,50,00 zł.

3.1.9 Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 100,00 zł (83,61% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75224 *Kwalifikacja wojskowa* zaplanowano kwotę 1 000,00 zł, nie wydając środków w tym zakresie;
- w rozdziale 75295 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 5 100,00 zł (100% planu), przeznaczając ją w całości na zakup dwóch sztuk radiostacji *(zadanie dofinansowane ze środków dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu obronności i ochrony ludności)*.

3.1.10 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 383 396,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 190 189,32 zł (49,61% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* wydatkowano kwotę 189 881,82 zł (67,60% planu), przeznaczając na:
 - zakup energii w kwocie 56 064,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby jednostek OSP z terenu Gminy Pasym w kwocie 38 138,11 zł *(w tym m. in. paliwo/części/materiały eksploatacyjne do samochodów bojowych i innych urządzeń będących w posiadaniu jednostek, wyposażenie podlegające eksploatacji),*
 - wypłatę ekwiwalentu na rzecz członków jednostek OSP z terenu Gminy Pasym w kwocie 37 786,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 815,63 zł *(w tym m.in. przeglądy techniczne i naprawy pojazdów i urządzeń będących w posiadaniu jednostek OSP, legalizacja urządzeń będących na wyposażeniu jednostek OSP, usługi serwisowe pojazdów, usługi uzupełniania tlenu medycznego)*

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 542,90 zł (*za wykonywanie czynności z zakresu konserwatora sprzętu p. pożarowego i kierowcy samochodu pożarniczego w jednostkach OSP*),
- różne opłaty i składki w kwocie 9 937,14 zł (*w tym m. in. ubezpieczenie NNW członków jednostek OSP i ubezpieczenie sprzętu będącego w posiadaniu jednostek*),
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 7 950,00 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 7 000,00 zł (*naprawa urządzeń hydraulicznych będących w posiadaniu OSP Grom*),
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 648,00 zł (*opłata za gospodarowanie odpadami*);

- w rozdziale 75414 *Obrona cywilna* zaplanowano 500,00 zł, nie wydatkując środków w tym zakresie;
- w rozdziale 75421 *Zarządzanie kryzysowe* zaplanowano 100 000,00 zł z tytułu rezerwy na zarządzanie kryzysowe, przy czym rezerwy nie wykorzystano;
- w rozdziale 75495 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 307,50 zł (15,38% planu), przeznaczając ją na zakup usługi udostępnienia słupów energetycznych na potrzeby monitoringu.

3.1.11 Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 510 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 220 704,00 zł (43,28% planu).

Wydatki te zrealizowano w ramach rozdziału 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*, przeznaczając ją na zapłatę odsetek od zobowiązania dłużnego.

Niższy od planowanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z odstąpienia od zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązania dłużnego w postaci emisji obligacji.

3.1.12 Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 151 827,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 73 902,80 zł (48,68% planu).

Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 75814 *Różne rozliczenia finansowe*, przeznaczając je na:

- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 72 075,36 zł,
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1 794,53 zł,
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 33,00 zł;

Ponadto w rozdziale 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 50 000,00 zł, natomiast w trakcie 2025 roku rezerwy tej nie wykorzystano.

3.1.13 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 547 028,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 14 295 094,83 zł (91,95 % planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* wydatkowano kwotę 9 758 489,27 zł (93,65% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 290 993,44 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 196 307,21 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 162 063,62 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 476 353,02 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 377 856,85 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 376 820,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 345 130,14 zł (*w tym m. in. olej grzewczy do szkoły w Pasymiu - 199 519,66 zł i szkoły w Tylkowie - 42 458 zł, opał do szkoły w Gromie – 7 780,00 zł, środki czystości, materiały biurowe, materiały do bieżącego utrzymania szkół, wyposażenie jednostek*),
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 117 719,06 zł;
 - zakup energii w kwocie 96 365,69 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi w kwocie 79 818,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 79 479,48 zł (*w tym m. in. wywóz nieczystości płynnych i stałych, monitorowanie sygnałów alarmowych, naprawy i konserwacje urządzeń, dostęp do portalu oświatowego, utrzymanie stron internetowych, licencje*),
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 31 989,35 zł (*wydatki ze środków z Funduszu Pomocy*);
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 303,25 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 20 922,00 zł (*polisy ubezpieczeniowe*);
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 17 399,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 14 465,65 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 10 566,20 zł,
 - podatek od nieruchomości w kwocie 9 688,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 450,05 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 7 900,00 zł (*w tym m. in: naprawa kosiarki będącej w posiadaniu szkoły w Pasymiu, naprawa instalacji elektrycznej w szkole w Tylkowie, naprawa komina w budynku szkoły w Gromie*),
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 267,65 zł (*wydatki ze środków z Funduszu Pomocy*),
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 756,13 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 295,05 zł,
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 579,75 zł;
- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 245 702,04 zł (87,78% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 168 204,43 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 33 079,40 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 13 637,82 zł;

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 366,77 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 733,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 635,67zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 44,17 zł;
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* wydatkowano kwotę 1 732 025,27 zł (95,09% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 797 775,24 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 299 222,47 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 200 068,92 zł;
 - wpłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 110 562,70 zł (*zwrot innym gminom kosztów utrzymania uczniów zamieszkujących na terenie Gminy Pasym, a uczęszczającym do przedszkoli na terenie tych gmin*),
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 87 486,30 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 62 469,22 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 51 204,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 301,67zł (*w tym m. in. opał na potrzeby Przedszkola w Pasymiu – 22 649,95, materiały biurowe, środki czystości, materiały na potrzeby remontu, wyposażenie budynku i terenu przedszkola*);
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi w kwocie 20 444,69 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 20 278,45 zł;
 - zakup energii w kwocie 16 767,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 673,65 zł (*w tym. m. in. odprowadzenie ścieków, wywóz nieczystości, prowizje bankowe, czyszczenie przewodów kominowych w budynku Przedszkola, przegląd obiektu*);
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 520,05 zł (*polisa ubezpieczeniowa*),
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 614,69 zł,
 - szkolenia pracowników w kwocie 2 276,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 692,61 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 492,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 173,97 zł;
 - w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* wydatkowano kwotę 332 613,04 zł (94,98% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 174 6605,51 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 65 603,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43 899,37 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 799,57 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 571,91 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 12 052,01 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 187,46 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi w kwocie 2 879,93 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 14,12 zł;
 - w rozdziale 80107 *Świetlice szkolne* wydatkowano kwotę 428 169,27 zł (89,07% planu), przeznaczając ją na:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 310 767,81 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 54 962,43 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 19 807,16 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 18 207,90 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 663,14 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 7664,80 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 996,03 zł;
- w rozdziale 80113 *Dowożenie uczniów do szkół* wydatkowano kwotę 528 402,12 zł (82,45% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 329 6066,38 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 87 220,10 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 69 056,49 zł (*w tym paliwo i inne materiały do samochodów wykorzystywanych na cele dowożenia uczniów do szkół*),
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 202,20 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 856,89 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 049,62 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 000,00 zł (*naprawa pojazdu będącego w posiadaniu MGOPS*),
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 053,06 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 743,00 zł (*ubezpieczenie samochodu wykorzystywanego na cele dowożenia uczniów do szkół*),
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 774,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 614,00 zł;
 - w rozdziale 80146 *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* wydatkowano kwotę 18 461,80 zł (29,73% planu), przeznaczając ją na:
 - szkolenia pracowników w kwocie 9 808,30 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 653,50 zł (*czesne na potrzeby podnoszenia kwalifikacji zawodowych*),
 - w rozdziale 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* wydatkowano kwotę 242 447,15 zł (80,33% planu), przeznaczając ją na zakup usług w ramach realizacji dożywiania w placówkach na terenie gminy;
 - 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 176 487,05 zł (82,65% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 89 921,28 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 33 834,76 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 24 347,98 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 878,06 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 7 571,74 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 827,05 zł,

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 468,30 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 469,89 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przed podmiot zatrudniający w kwocie 167,99 zł;

- w rozdziale 80150 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 792 120,96 zł (85,16% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 552 513,44 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 108 541,39 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 41 508,33 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 38 876,91 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 35 152,40 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 235,63 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 292,86 zł;
- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* wydatkowano kwotę 38 658,35 zł (87,98% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 37 684,85 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 973,50 zł (*wydatki ze środków z Funduszu Pomocy*);
- w rozdziale 80195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 1 518,51 zł (77,08% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 400,00 zł (*wynagrodzenie członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli*),
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 118,51 zł.

3.1.14 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 227 444,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 207 670,45 zł (91,31% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 *Zwalczanie narkomanii* wydatkowano kwotę 2 000,00 zł (100% planu), przeznaczając ją na zakup materiałów edukacyjnych zgodnych z celami GKRPA;
- w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* wydatkowano kwotę 204 440,45 zł, (91,18% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 103 370,73 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 62 612,59 zł (*w tym m. in. na usługi doradztwa prawnego, zajęcia/warsztaty/konsultacje w ramach GKRPA, wyjazdy na mecze sportowe, zajęcia z elementami sportu, obsługę lodowiska*),
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 144,49 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 975,30 zł (*w tym m. in. zakup tablicy korkowej, materiałów do prowadzenia zajęć w ramach GKRPA, artykułów biurowych, artykułów na potrzeby organizacji „Dni Rodziny”, materiałów do realizacji programu „Rusz główką”*),
 - szkolenia członków GKRPA w kwocie 8 794,20 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 973,14 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 720,00 zł (opłaty sądowe),
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 500,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 350,00 zł (*wydanie opinii w ramach GKRPA*);
- w rozdziale 85195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 1 230,00 zł (100% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 213,00 zł (*usługi pocztowe*);
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17,00 zł (*artykuły biurowe*).

3.1.15 Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 293 360,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 129 075,33 zł (95,01% planu).

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 541 115,87 zł (86,58% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 507 0053,23 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 062,64,00 zł.
 Wydatki poniesiono na opłacenie pobytu w domach dla osób bezdomnych, a także podopiecznych umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej (na dzień 31 grudnia 2025 roku było 12-u mieszkańców);
- w rozdziale 85205 *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* wydatkowano kwotę 7 470,09 zł (99,60% planu), przeznaczając ją na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w ramach funkcjonowania Zespołów Interdyscyplinarnych, tj. na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 267,21 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 079,22 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 123,66 zł;
- w rozdziale 85213 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* wydatkowano kwotę 49 737,98 zł (99,79% planu);
- w rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* wydatkowano kwotę 163 851,91 zł (97,48% planu), przeznaczając ją na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 163 839,27 zł (*w tym: zasiłki okresowe - 148 068,00 zł, zasiłki celowe - 15 771,27 zł*),
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 12,52 zł,

- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 0,12 zł;

- w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* wydatkowano kwotę 53 636,28 zł (87,93% planu), przeznaczając ją w całości na wypłatę dodatków mieszkaniowych;

- w rozdziale 85216 *Zasiłki stałe* wydatkowano kwotę 427 398,92 zł (99,78% planu), przeznaczając ją na:

- świadczenia społeczne w kwocie 427 103,79 zł,
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 215,84 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 77,10 zł,
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2,19 zł;

- w rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 1 237 962,77 zł (97,81% planu), przeznaczając ją na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 882 261,05 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 156 894,43 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 50 899,41 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 37 006,35 zł (*w tym m. in. opieka autorska programu Respons, usługi pocztowe, prowizje bankowe, dostęp do portalu LEX Pomoc Społeczna*),
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 866,99 zł (*zakup art. biurowych, tonerów i tuszy, środków czystości, urządzeń i wyposażenia*),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22 695,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 976,36 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 890,00 zł,
- świadczenia społeczne w kwocie 11 420,02 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 907,21 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 778,65 zł,
- szkolenia pracowników w kwocie 3 439,90 zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 619,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 648,00 zł (*wywóz nieczystości stałych*),
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 461,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 199,40 zł;

- w rozdziale 85220 *Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej* wydatkowano kwotę 5 308,65 zł (81,67% planu), przeznaczając ją na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 500,00 zł (*zakup drzwi i wykładziny do mieszkania treningowego*),
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 1 168,20 zł;
- zakup energii w kwocie 1 100,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 540,44 zł (*opłata abonamentowa oraz usługa związana z remontem w mieszkaniu chronionym*);

- w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* wydatkowano kwotę 283 939,20 zł (94,68% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 151 378,90 zł (*usługi opiekuńcze*),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 71 467,05 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 38 012,92 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 867,23 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 222,55 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 950,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 926,00 zł;
- w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* wydatkowano kwotę 223 782,00 (96,88% planu), przeznaczając ją na świadczenia społeczne z tytułu dożywiania uczniów oraz zakup posiłków;
- w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 149 986,21 zł (90,05% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 36 611,20 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 27 938,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 935,70 zł
 - zakup energii w kwocie 15 357,73 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 859,48 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 834,77 zł (*w tym na serwis systemu OPIEKA*),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 465,19 zł (*w tym m. in. zakup opału, środków czystości, materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia*),
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 000,00 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 000,00 zł (*polisy ubezpieczeniowe*),
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 361,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 287,44 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 898,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 437,00 zł;

3.1.16 Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 61 011,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 131,11 zł (26,44% planu).

Środki te zrealizowano w ramach rozdziału 85395 *Pozostała działalność*, przeznaczając je na realizację zadania wypłaty dla przedsiębiorców rekompensat ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym:

- różne opłaty i składki w kwocie 15 814,81 zł (*rekompensaty*),
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 264,95 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 44,86 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6,49 zł.

Niższy od planowanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z niższej kwoty, na jaką zostały faktycznie złożone wnioski o wypłatę rekompensaty, w stosunku do kwoty przewidywanej i zapotrzebowanej.

3.1.17 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 144 750,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 73 110,12 zł (50,51% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* wydatkowano kwotę 52 360,12 zł (42,23% planu), przeznaczając ją na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów;
- w rozdziale 85416 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* wydatkowano kwotę 20 750,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na wypłatę stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce.

3.1.18 Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 192 287,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 184 809,26 zł (99,77% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* wydatkowano kwotę 2 888 475,37 zł (99,84% planu), przeznaczając ją na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 721 836,17 zł (*świadczenia rodzinne i ubezpieczenie społeczne od świadczeń rodzinnych i fundusz alimentacyjny, świadczenia wychowawcze*),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 91 806,40 zł,
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 26 436,29 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 030,93 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 214,55 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 095,12 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł,
 - odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 451,44 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 423,07 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 124,00 zł;
- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* wydatkowano kwotę 351,98 zł (99,71% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 294,14 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 50,65 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7,19 zł;
- w rozdziale 85504 *Wspieranie rodziny* wydatkowano kwotę 142 618,71 zł (98,76% planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 99 467,60 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 977,04 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 600,00 zł (*poradnictwo psychologiczne*),
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 109,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 388,02 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 389,78 zł,
 - szkolenia pracowników w kwocie 910,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 848,87 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 205,00 zł;
- w rozdziale 85508 *Rodziny zastępcze* wydatkowano kwotę 114 683,35 zł (99,72% planu), przeznaczając ją na rodziny zastępcze oraz pobyt w Domach Dziecka;
 - w rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* wydatkowano kwotę 38 679,85 zł (97,85% planu).

Dział 3.1.19 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 106 332,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 731 665,72 zł (90,88% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* wydatkowano kwotę 300 000,00 zł (100% planu), z przeznaczeniem na dopłaty w spółce ZGKiM w Pasymiu;
- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* wydatkowano kwotę 2 703 554,56 zł (93,57% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 338 398,63 zł (*w tym m. in. odbiór odpadów z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, usługa zagospodarowania odpadów komunalnych, usługi pocztowe*),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 223 630,76 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 40 225,17 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16 626,33 zł,
 - zakup energii do PSZOK w kwocie 15 552,25 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 170,20 zł,
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 7 287,42 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 821,14 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 144,97 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 738,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 684,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 275,69 zł (*tabliczka informacyjna na PSZOK, peszel elektryczny*);
- w rozdziale 90003 *Oczyszczanie miast i wsi* wydatkowano kwotę 151 294,08 zł (97,17% planu), przeznaczając ją na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 151 249,53 zł (*w tym usługi związanych z utrzymaniem czystości na terenie gminy, usługi postawienia i serwisu kabin przenośnych na terenie gminy*),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 44,55 zł (*art.. gospodarcze na potrzeby sprzątnania miejsc wyznaczonych*);
- w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* wydatkowano kwotę 205 077,14 zł (92,62% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 180 466,96 zł (*w tym m. in. umowa z ZGKiM w Pasymiu na utrzymanie zieleni miejskiej*),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 310,18 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 300,00 zł;
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* wydatkowano kwotę 27 286,92 zł (77,96 % planu), przeznaczając ją na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 14 658,95 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia związanych z funkcjonowaniem punktu informacyjnego programu „Czyste powietrze” w kwocie 9 787,05 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 481,77 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 359,15 zł;
- w rozdziale 90013 *Schroniska dla zwierząt* wydatkowano kwotę 20 290,62 zł (33,82% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 19 376,49 zł (*w tym z tytułu umowy na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu gminy*),
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 914,13 zł (*karma dla zwierząt*);
- w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 245 289,75 zł (79,28% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup energii w kwocie 148 409,85 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 173,84 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 37 938,00 zł (*w tym m. in. udostępnienie elementów infrastruktury energetycznej dla celów oświetlenia ulicznego, wykonanie przyłączy energetycznych*),
 - zakup usług remontowych w kwocie 20 768,00 zł (*naprawa i konserwacja oświetlenia ulicznego*);
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 78 872,65 zł (56,93% planu), przeznaczając ją na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 617,25 zł (*w tym 35 827,63 zł wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego*),
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 028,28 zł (*w tym 11 061,20 zł wydatki wykonane w ramach funduszu sołeckiego*),
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 000,00 zł (*wydatek w całości wykonany w ramach funduszu sołeckiego*),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 680,43 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 069,30 zł,

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 192,65 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 154,74 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 130,00 zł.

3.1.20 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 864 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 854 533,24 zł (99,49% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatkowano kwotę 1 202 000,00 zł (100,00% planu) z tytułu udzieleni dotacji podmiotowej dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu;
- w rozdziale 92116 *Biblioteki* wydatkowano kwotę 510 000,00 zł (100,00% planu) z tytułu udzielenia dotacji podmiotowej dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu;
- w rozdziale 92195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 142 533,24 zł (93,77% planu), przeznaczając ją na organizację wydarzeń kulturalnych na terenie Gminy Pasym, dofinansowanych ze środków Województwa Warmińsko-Mazurskiego i Powiatu Szczycieńskiego, w tym na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 96 112,12 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 35 500,00 zł,
 - zakup środków żywności w kwocie 6 365,30 zł,
 - nagrody konkursowe w kwocie 4 080,97 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 291,10 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 183,75 zł.

3.1.20 Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 190 000,00 zł i zrealizowane w 100%. Wydatki te zrealizowano w ramach rozdziału 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej*, przeznaczając je na udzielenie dotacji celowej dla LKS Błękitni na realizację zadania publicznego w ramach wspierania sportu.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 10 065 088,09 zł, tj. w 94,83 % w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 10 614 095,55 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Pasym 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 %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	32 183,64	4 252 568,56	4 022 311,63	94,59%	39,96%
600	Transport i łączność	1 598 650,00	2 075 721,88	1 905 630,18	91,81%	18,93%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 129 169,91	1 420 154,80	1 412 670,91	99,47%	14,04%
801	Oświata i wychowanie	1 500 000,00	910 632,00	906 758,50	99,57%	9,01%
855	Rodzina	50 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00%	5,96%
700	Gospodarka mieszkaniowa	80 000,00	367 460,00	367 460,00	100,00%	3,65%
851	Ochrona zdrowia	0,00	256 000,00	255 490,56	99,80%	2,54%
752	Obrona narodowa	0,00	285 388,31	165 305,31	57,92%	1,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 010,94	152 760,00	151 066,00	98,89%	1,50%
926	Kultura fizyczna	100 000,00	147 600,00	147 600,00	100,00%	1,47%
630	Turystyka	0,00	64 895,00	64 895,00	100,00%	0,64%
750	Administracja publiczna	0,00	55 900,00	55 900,00	100,00%	0,56%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	25 000,00	10 000,00	40,00%	0,10%
758	Różne rozliczenia	0,00	15,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	4 508 014,49	10 614 095,55	10 065 088,09	94,83%	100,00%

3.2.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 252 568,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 022 311,63 zł (94,59% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* wydatkowano kwotę 129 847,79 zł (99,88% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:

1) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pasym”

- w rozdziale 01044 *Infrastruktura sanitacyjna wsi* wydatkowano kwotę 3 892 463,84 zł (94,42% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Michałki, gm. Pasym” – 5 362,81 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki 0- etap I oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Narajty” - 3 887 101,03 zł (*zadanie dofinansowane w kwocie 3 112 358,38 zł ze środków KPO*).

3.2.2 Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 075 721,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 905 630,18 zł (91,81% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 *Drogi publiczne powiatowe* wydatkowano kwotę 419 277,73 zł (89,35% planu), przeznaczając ją na dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Szczycieńskiego z przeznaczeniem na następujące zadania:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1464N z m. Grom do boiska w kierunku m. Elganowo” 132 277,73 zł,

- 2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1480N na odcinku Waplewo-Dźwiersztyny. Etap II od 4+041 do 4+561” – 287 000,00 zł.

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z niższych od planowanych wydatków na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1464N z m. Grom do boiska w kierunku m. Elganowo”

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 1 486 352,45 zł (92,52% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym” - 1 272 733,30 zł
 - 2) „Modernizacja ul. Warszawskiej w Pasymiu - 105 000,00 zł
 - 3) „Budowa parkingu przy ul. Pocztovej w Pasymiu” – 40 000,00 zł,
 - 4) „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Grzegorzówka” – 67 000,00 zł (*zadanie dofinansowane w kwocie,*

a także dokonując zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 1 619,15 zł (*dotyczy zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym”, na które dofinansowanie wpłynęło w 2024 roku).*

3.2.3 Dział 630 – Turystyka

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 64 895,00 zł i zrealizowane w 100%. Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 63095 *Pozostała działalność*, przeznaczając je w całości na realizację zadania inwestycyjnego:

- 1) „Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymiu”.

3.2.4 Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 367 460,00 zł i zrealizowane w 100%. Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, przeznaczając je na realizację inwestycji:

- 1) „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu” - 67 460,00 zł (*zadanie dofinansowane, poprzez refundację części poniesionych wydatków w kwocie 7 850,77, zł ze środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027),*
- 2) „Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 w Pasymiu po pożarze” – 300 000,00 zł.

3.2.5 Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 55 900,00 zł i zrealizowane w 100%. Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*, przeznaczając je w całości na realizację zadania inwestycyjnego:

- 1) „Wymiana źródła ciepła na ekologiczne w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu” *(zadanie dofinansowane w kwocie 30 000,00 zł ze środków WFOŚiGW w Olsztynie)*.

3.2.6 Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 285 388,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 165 305,31 zł (57,92% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 75295 *Pozostała działalność*, przeznaczając je na realizację inwestycji:

- 1) „Zakup zbiornika elastycznego do magazynowania wody pitnej” – 15 990,00 zł *(zadanie dofinansowane w kwocie 12 792,00 zł ze środków pochodzących z przyznanej dotacji na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej)*,
- 2) „Zakup syreny alarmowej” – 46 398,31 zł *(zadanie dofinansowane w kwocie 37 118,65 zł ze środków pochodzących z przyznanej dotacji na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej)*,
- 3) „Zakup kuchni polowej” – 22 967,00 zł *(zadanie dofinansowane w kwocie 20 670,30 zł ze środków pochodzących z przyznanej dotacji na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej)*,
- 4) „Dokumentacja techniczna/projektowa do budynku magazynowego” – 79 950,00 zł *(zadanie dofinansowane w kwocie 71 955,00 zł ze środków pochodzących z przyznanej dotacji na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej)*.

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z odstąpienia od realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zakup przyczepy do przewozu wody pitnej”, które było planowane do realizacji w kwocie 43 050,00 zł, a także z oszczędności na etapie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zakup kuchni polowej”.

3.2.7 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 000,00 zł (40% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 75405 *Komendy powiatowe Policji*, przeznaczając je w całości na wpłatę na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadania zakupu samochodu dla KPP w Szczytnie.

Niższy od zakładanego poziom wykonania wydatków w tej części budżetu wynika z odstąpienia od realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi”, które było planowane do realizacji w kwocie 15 000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Jurgi.

3.2.8 Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15,00 zł z przeznaczeniem na dopłatę (wkład pieniężny) do planowanej zwiększonej liczby udziałów w spółce komunalnej (w związku planowanym przekazaniem PSZOK-u na rzecz Eko Pasym Sp. z o. o.).

W 2025 odstąpiono od realizacji wydatku.

3.2.9 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 910 632,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 906 758,50 zł (99,57% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* wydatkowano kwotę 106 758,50 zł (96,50% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:

- 1) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu” – 87 632,00 zł (*zadanie dofinansowane, poprzez refundację części poniesionych wydatków w kwocie 8 500,00 zł, ze środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027*),
- 2) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tylkowie” – 19 126,50 zł. ,

- w rozdziale 80104 *Przedszkola* wydatkowano kwotę 800 000,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:

- 1) „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole”

3.2.10 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 256 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 255 490,56 zł (99,80% planu). Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi*, przeznaczając je na realizację inwestycji:

- 1) „Zakup syntetycznego lodowiska wraz z wyposażeniem”.

3.2.11 Dział 855 – Rodzina

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600 000,00 zł i zrealizowane w 100%. Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 85516 *System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3*, przeznaczając je w całości na realizację inwestycji:

- 1) „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek” (*zadanie zrealizowane w całości ze środków zewnętrznych – KPO i budżetu państwa*).

3.2.6 Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 152 760,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 151 066,00 zł (98,89% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* wydatkowano kwotę 34 606,00 zł (98,87% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Zakup i montaż systemu monitoringu na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pasymiu” – 14 926,00 zł,
 - 2) „Zakup i montaż wagi w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pasymiu” – 19 680,00 zł;
- w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* wydatkowano kwotę 17 000,00 zł (100,00 planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Traktorek-kosiarka” (*zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Narajty*);
- w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 32 260,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Rozbudowa oświetlenia w Pasymiu” – 14 760,00 zł,
 - 2) „Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi gminnej nr 163 w obrębie geodezyjnym Dybowo” – 17 500,00 zł (*zadanie realizowane z funduszu sołeckiego sołectwa Dybowo*);
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 67 200,00 zł (98,10% planu), przeznaczając ją na realizację inwestycji:
 - 1) „Budowa parkingu przy świetlicy wiejskiej w Leleszkach” – 28 400,00 zł (*zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Leleszki w kwocie 12 000,00 zł*),
 - 2) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Krzywonoga” – 38 800,00 zł.

3.2.7 Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 420 154,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 412 670,91 zł (99,47% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatkowano kwotę 11 316,00 zł (80,83% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:
 - 1) „Przebudowa złącza kablowo-pomiarowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu”;
- w rozdziale 92116 *Biblioteki* wydatkowano kwotę 21 525,00 zł (100,00% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:
 - 1) „Termomodernizacja budynku biblioteki w miejscowości Grom”;
- w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* wydatkowano kwotę 1 329 169,91 zł (100,00% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:
 - 1) „Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu” (zadanie dofinansowane w kwocie 800 000,00 zł ze środków grantu z Fundacji Most the Most);
- w rozdziale 92195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 50 660,00 zł (91,35% planu), przeznaczając ją w całości na realizację inwestycji:
 - 1) Budowa ścieżki spacerowej, edukacyjno-historycznej nad Jeziorem Leleskim” (zadanie dofinansowane w kwocie 25 000,00 zł z budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego).

3.2.8 Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 147 600,00 zł i zrealizowane w 100%. Środki te wydatkowano w ramach rozdziału 92601 *Obiekty sportowe*, przeznaczając je w całości na realizację inwestycji:

- 1) „Budowa kompleksu sportowego Orlik w Pasymiu”

4. Przychody budżetu

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 673 776,19 zł, (105,13% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 75 000,00 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 1 582 601,44 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 816 174,75 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 200 000,00 zł .

5. Rozchody budżetu

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 800 000,00 zł (32,80% planu), w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 800 000,00 zł

W planie rozchodów budżetu Gminy Pasym, wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku, były lokaty wykraczające poza rok budżetowy w kwocie 1 389 387,60 zł. Lokat nie założono.

Podobnie nie udzielono planowanych do udzielenia w 2025 roku w kwocie 250 000,00 zł pożyczek.

6. Należności budżetu

Według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku Gmina Pasym posiadała należności wymagalne w kwocie łącznej 2 650 965,14 zł, z czego 1 158 358,07 zł stanowiły należności wymagalne z tytułu świadczeń obsługiwanych przez M-GOPS w Pasymiu (obecnie CUS w Pasymiu).

Istotne pozycje spośród ogólnej kwoty należności wymagalnych budżetu Gminy Pasym, z uwagi na ich kwoty, stanowią także:

- podatek od nieruchomości – 896 253,33 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 293 884 zł,
- podatek rolny – 114 550,25 zł,
- podatek od środków transportowych – 68 381,20 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy w kwocie 40 875,91 zł,
- opłaty za użytkowanie wieczyste – 37 241,43 zł.

Na koniec 2025 roku wykazano:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków i opłat na kwotę 1 651 945,08 zł,

- skutki udzielenia ulg w spłacie zobowiązań (poza wynikającymi z ustawy) na kwotę 450 267,10 zł,
- skutki udzielonych umorzeń w spłacie zobowiązań na kwotę 51 653,00 zł,
- skutki udzielonych odroczeń i rozłożeń na raty na kwotę 26 116,00 zł.

7. Zobowiązania budżetu

Według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku Gmina Pasym nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Według stanu na koniec 2025 roku Gmina Pasym posiadała zobowiązanie z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 2 400 000,00 zł.

8. Dług gminy

Według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku Gmina Pasym posiadała wyemitowane w 2022 roku obligacje, z tytułu których zadłużenie wynosiło 2 400 000,00 zł.

W trakcie 2025 roku na obsługę długu wydano 1 093 808,00 zł, z tego na:

- planowany wykup jednej serii wyemitowanych w 2022 roku obligacji – 800 000,00 zł,
- zapłatę odsetek od wyemitowanych obligacji – 220 704,00 zł.

BURMISTRZ

Marcin Nowociński

III. DANE TABELARYCZNE

1. Wykonanie dochodów

1.1. Wykonanie dochodów ogółem

Tabela 11: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pasyń 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	421 977,89	348 977,89	82,70%
	01042	6630	Włączenie z produkcji gruntów rolnych		0,00	100 000,00	27 000,00	27,00%
			Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		0,00	100 000,00	27 000,00	27,00%
	01095	2010	Pozostała działalność		0,00	321 977,89	321 977,89	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	321 977,89	321 977,89	100,00%
	600	60004	Transport i łączność		160 000,00	1 825 502,00	1 726 933,16	94,60%
			Lokalny transport zbiorowy		0,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
			Drogi publiczne powiatowe		40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
700	60016	0620	Drogi publiczne gminne		120 000,00	1 774 502,00	1 675 933,16	94,45%
			Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości		120 000,00	170 000,00	181 886,00	106,99%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	206,66	-
			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		0,00	0,00	0,00	-
		6257	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	1 035 444,00	1 035 444,00	100,00%
			Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	569 058,00	458 396,50	80,55%
	70005	0470	Gospodarka mieszkaniowa		1 249 000,00	1 259 000,00	1 665 026,12	132,25%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1 249 000,00	1 259 000,00	1 665 026,12	132,25%
			Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności		62 000,00	62 000,00	60 255,31	97,19%
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		140 000,00	170 000,00	202 451,81	119,09%
			Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		20 000,00	20 000,00	23 148,87	115,74%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		1 000 000,00	1 000 000,00	1 364 946,58	136,49%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	27 000,00	7 000,00	6 306,81	90,10%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	65,97	-
		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	0,00	0,00	7 388,96	-
		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	0,00	0,00	461,81	-
		75011	Administracja publiczna				
			Urzędy wojewódzkie				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 404,89	269 144,88	307 250,62	114,16%
				80 404,89	96 404,88	96 404,63	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	80 396,89	96 396,88	96 396,88	100,00%
				8,00	8,00	7,75	96,88%
751		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)				
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	34 140,00	67 230,08	196,92%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	32 237,08	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	4 140,00	4 993,00	120,60%
				0,00	30 000,00	0,00	0,00%
		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	0,00	0,00	30 000,00	-
		75095	Pozostała działalność				
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	138 600,00	143 615,91	103,62%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	5 046,30	-
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	128 800,00	128 800,00	100,00%
752				0,00	9 800,00	9 769,61	99,69%
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa				
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%
				1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
				0,00	108 839,00	108 706,59	99,88%
				0,00	108 839,00	108 706,59	99,88%
				0,00	256 843,15	146 615,95	57,08%
754		75295	Obrona narodowa				
			Pozostała działalność				
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 080,00	4 080,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	252 763,15	142 535,95	56,39%
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				
			Ochotnicze straże pożarne				
		75412		0,00	88 000,00	87 995,00	99,99%
				0,00	88 000,00	87 995,00	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1,01.2025	Plan na 31,12.2025	Wykonanie na 31,12.2025	Wykonanie planu w %
756		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	3 000,00	2 995,00	99,83%
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 082 435,56	20 479 354,56	20 840 733,80	101,76%
	75601	0350	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 000,00	16 000,00	13 062,69	81,64%
		0910	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	16 000,00	16 000,00	12 943,69	80,90%
	75615		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	119,00	-
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 052 070,41	2 215 799,41	2 370 066,68	106,96%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 717 648,05	1 897 648,05	2 059 473,33	108,53%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	24 607,15	24 607,15	22 971,00	93,35%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	215 478,45	215 478,45	214 814,10	99,69%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	53 027,76	47 027,76	44 058,22	93,69%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	11 000,00	11 000,00	10 707,00	97,34%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	320,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	10 000,00	7 685,03	76,85%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 309,00	10 038,00	10 038,00	100,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 307 223,27	4 544 223,27	4 730 678,26	104,10%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 692 050,65	2 692 050,65	2 828 388,97	105,06%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	695 897,96	695 897,96	635 963,75	91,39%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	14 404,10	14 404,10	12 254,52	85,08%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 470,56	150 470,56	151 554,96	100,72%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00	118 000,00	118 368,00	100,31%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	2 400,00	2 400,00	100,00	4,17%
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	40 000,00	49 000,00	56 983,50	116,29%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00	785 000,00	883 033,65	112,49%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	17 629,26	146,91%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	25 000,00	26 401,65	105,61%
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	308 800,00	305 000,00	328 584,29	107,73%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	48 000,00	48 000,00	52 868,52	110,14%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	66 000,00	66 000,00	80 989,57	122,71%
758	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 800,00	1 000,00	972,00	97,20%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00	190 000,00	193 754,20	101,98%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 398 341,88	13 398 341,88	13 398 341,88	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 530 754,79	12 530 754,79	12 530 754,79	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	867 587,09	867 587,09	867 587,09	100,00%
	75814		Różne rozliczenia	7 908 873,28	12 806 014,25	11 285 466,21	88,13%
			Różne rozliczenia finansowe	7 908 873,28	330 544,15	370 274,20	112,02%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	28 641,61	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 155,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	5 933,44	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	86 949,22	86 949,22	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	38 257,00	38 257,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 908 873,28	0,00	0,00	-
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	789,00	789,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 748,93	7 748,93	100,00%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	196 800,00	196 800,00	100,00%
		75816	Wpływy do rozliczenia	0,00	5 217,96	1 119,06	21,45%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	5 217,96	1 119,06	21,45%
		75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	7 908 873,28	7 908 873,28	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	7 908 873,28	7 908 873,28	100,00%
		75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	961 215,60	961 215,60	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	140 886,00	140 886,00	100,00%
		6810	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	820 329,60	820 329,60	100,00%
		75867	Krajowy Plan Odbudowy	0,00	3 600 163,26	2 043 984,07	56,77%
		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	0,00	3 600 163,26	2 043 984,07	56,77%
		80101	Oświata i wychowanie	71 100,00	245 402,11	259 136,41	105,60%
		0690	Szkoły podstawowe	43 100,00	55 100,00	73 573,30	133,53%
		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	200,00	200,00	1 002,00	501,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 900,00	42 900,00	52 112,12	121,47%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	4 000,00	3 959,20	98,98%
		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	0,00	8 000,00	7 999,98	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	0,00	0,00	8 000,02	-
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		80104	Przedszkola	22 000,00	22 000,00	16 505,55	75,03%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851	80106	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	22 000,00	22 000,00	16 505,50	75,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,05	-
			Inne formy wychowania przedszkolnego	2 000,00	2 000,00	2 153,50	107,68%
	80148	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 000,00	2 000,00	2 153,50	107,68%
			Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	119 435,50	128 944,35	107,96%
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	54 136,00	62 954,90	116,29%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	65 299,50	65 989,45	101,06%
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	42 866,61	37 959,71	88,55%
852	85195	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	42 866,61	37 959,71	88,55%
			Ochrona zdrowia	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
			Pozostała działalność	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
	85205		Pomoc społeczna	1 055 697,00	1 167 481,65	1 192 413,45	102,14%
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	5 976,07	99,60%
	85213	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 976,07	99,60%
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	48 755,00	49 842,00	49 737,98	99,79%
	85214	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 755,00	49 842,00	49 737,98	99,79%
			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	296 241,00	148 068,00	148 080,64	100,01%
85216	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,12	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	12,52	-
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	296 241,00	148 068,00	148 068,00	100,00%
			Zasiłki stałe	426 303,00	427 104,00	427 180,89	100,02%
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	77,10	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	426 303,00	427 104,00	427 103,79	100,00%
	85219	0940	Ośrodki pomocy społecznej	108 597,00	317 441,89	317 043,41	99,87%
		0970	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	14 427,75	14 427,75	100,00%
	2010		Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	400,00	-
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 721,00	5 502,00	5 501,32	99,99%
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 876,00	297 512,14	296 714,34	99,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
853	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 000,00	33 000,00	58 368,70	176,87%
		0830	Wpływy z usług	33 000,00	33 000,00	58 368,70	176,87%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	136 801,00	179 000,00	179 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	136 801,00	179 000,00	179 000,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	0,00	7 025,76	7 025,76	100,00%
854		2010	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	7 025,76	7 025,76	100,00%
	85395		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
			Pozostała działalność	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
	85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	80 000,00	41 888,10	52,36%
855			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	80 000,00	41 888,10	52,36%
		2030	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	80 000,00	41 888,10	52,36%
	85502		Rodzina	2 456 570,40	3 003 032,48	3 042 486,45	101,31%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 403 629,40	2 817 289,40	2 857 633,42	101,43%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	2 451,44	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	26 420,29	-
		2010	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	2060		Dotacja celowa otrzymywana 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	2 000,00	2 000,00	100,00%
	2360		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 388 289,00	2 799 949,00	2 799 628,77	99,99%
85503			Karta Dużej Rodziny	15 340,40	15 340,40	27 116,92	176,77%
85504		2010	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	353,00	351,98	99,71%
			Wsparanie rodziny	0,00	353,00	351,98	99,71%
		2030	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	33 665,96	33 626,08	99,88%
			Środki z Funduszu Pracy otrzymywane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	12 685,03	12 645,15	99,69%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	52 941,00	39 529,00	38 679,85	97,85%
85516		2010	Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 941,00	39 529,00	38 679,85	97,85%
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	112 195,12	112 195,12	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie			Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900		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			0,00	112 195,12	112 195,12	100,00%
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			2 252 170,50	2 272 170,50	2 378 297,34	104,67%
			Gospodarka ściekowa i ochrona wód			0,00	0,00	554,80	-
			0690 Wpływy z różnych opłat			0,00	0,00	554,80	-
			Gospodarka odpadami komunalnymi			2 210 170,50	2 205 170,50	2 241 651,02	101,65%
			0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			2 177 170,50	2 177 170,50	2 218 038,30	101,88%
			0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			13 000,00	13 000,00	9 953,24	76,56%
			0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			20 000,00	15 000,00	13 659,48	91,06%
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			35 000,00	35 000,00	29 114,30	83,18%
			0970 Wpływy z różnych dochodów			0,00	0,00	1 550,00	-
			2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych			35 000,00	35 000,00	27 564,30	78,76%
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			7 000,00	7 000,00	26 012,49	371,61%
921		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			7 000,00	7 000,00	26 012,49	371,61%
			Pozostała działalność			0,00	25 000,00	80 964,73	323,86%
			0690 Wpływy z różnych opłat			0,00	0,00	55 964,73	-
			6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			800 000,00	909 700,00	904 966,57	99,48%
			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%
			6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%
			Pozostała działalność			0,00	109 700,00	104 966,57	95,69%
			2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
			2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	45 000,00	45 000,00	100,00%
			2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących			0,00	24 700,00	19 966,57	80,84%
			Razem			36 118 338,63	45 255 763,78	44 355 304,77	98,01%

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

1.2. Wykonanie dochodów wg źródeł

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pasym 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	12 530 754,79	12 530 754,79	12 530 754,79	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	867 587,09	867 587,09	867 587,09	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	48 000,00	48 000,00	52 868,52	110,14%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 409 698,70	4 589 698,70	4 887 862,30	106,50%
0320	Wpływy z podatku rolnego	720 505,11	720 505,11	658 934,75	91,45%
0330	Wpływy z podatku leśnego	229 882,55	229 882,55	227 068,62	98,78%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	138 498,32	197 498,32	195 613,18	99,05%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	16 000,00	16 000,00	12 943,69	80,90%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00	118 000,00	118 368,00	100,31%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	66 000,00	66 000,00	80 989,57	122,71%
0430	Wpływy z opłaty targowej	2 400,00	2 400,00	100,00	4,17%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	40 000,00	49 000,00	56 983,50	116,29%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 800,00	1 000,00	972,00	97,20%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	62 000,00	62 000,00	60 255,31	97,19%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00	190 000,00	193 754,20	101,98%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 184 170,50	2 184 170,50	2 244 050,79	102,74%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	661 000,00	796 000,00	893 740,65	112,28%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstoliwości	120 000,00	170 000,00	181 886,00	106,99%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	25 000,00	25 000,00	27 918,50	111,67%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	28 000,00	28 000,00	18 659,00	66,64%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	54 136,00	62 954,90	116,29%
0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	65 499,50	123 510,98	188,57%
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	182 900,00	212 900,00	259 610,23	121,94%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00	20 000,00	23 148,87	115,74%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	1 000 000,00	1 364 946,58	136,49%
0830	Wpływy z usług	33 000,00	33 000,00	58 368,70	176,87%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	75 000,00	50 000,00	47 865,16	95,73%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	27 000,00	7 000,00	37 606,64	537,24%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	14 427,75	46 092,66	319,47%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	38 170,52	-
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	128 800,00	128 800,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 140,00	7 009,02	169,30%
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	2 533 434,89	3 435 719,14	3 429 508,75	99,82%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 012 976,00	1 295 240,39	1 256 121,85	96,98%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
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	2 000,00	2 000,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	43 474,96	39 376,06	90,57%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 348,40	15 348,40	27 124,67	176,73%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	118 000,00	80 564,28	68,27%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 309,00	10 038,00	10 038,00	100,00%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	20 980,93	20 980,93	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	37 500,00	32 731,18	87,28%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	140 886,00	140 886,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 908 873,28	7 908 873,28	7 908 873,28	100,00%
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	789,00	789,00	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	0,00	4 635 607,26	3 094 817,05	66,76%
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	0,00	112 195,12	113 156,91	100,86%
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	0,00	0,00	30 000,00	-
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), związków powiatowo-gminnych, pozyskane z innych źródeł	800 000,00	1 369 058,00	1 258 396,50	91,92%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	260 512,08	150 284,88	57,69%
6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	100 000,00	27 000,00	27,00%
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	196 800,00	196 800,00	100,00%
6810	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	820 329,60	820 329,60	100,00%
Razem		36 118 338,63	45 255 763,78	44 355 304,77	98,01%

1.3 Wykonanie dochodów własnych

Tabela 13: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Pasym za 2025 rok według źródła

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		12 530 754,79	12 530 754,79	12 530 754,79	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		867 587,09	867 587,09	867 587,09	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		48 000,00	48 000,00	52 868,52	110,14%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		4 409 698,70	4 589 698,70	4 887 862,30	106,50%
0320	Wpływy z podatku rolnego		720 505,11	720 505,11	658 934,75	91,45%
0330	Wpływy z podatku leśnego		229 882,55	229 882,55	227 068,62	98,78%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		138 498,32	197 498,32	195 613,18	99,05%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej		16 000,00	16 000,00	12 943,69	80,90%
0360	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej		80 000,00	118 000,00	118 368,00	100,31%
0410	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		66 000,00	66 000,00	80 989,57	122,71%
0430	Wpływy z opłaty skarbowej		2 400,00	2 400,00	100,00	4,17%
0440	Wpływy z opłaty targowej		40 000,00	49 000,00	56 983,50	116,29%
0460	Wpływy z opłaty miejscowej		4 800,00	1 000,00	972,00	97,20%
0470	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		62 000,00	62 000,00	60 255,31	97,19%
0480	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności		190 000,00	190 000,00	193 754,20	101,98%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		2 184 170,50	2 184 170,50	2 244 050,79	102,74%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		661 000,00	796 000,00	893 740,65	112,28%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości		120 000,00	170 000,00	181 886,00	106,99%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		25 000,00	25 000,00	27 918,50	111,67%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		28 000,00	28 000,00	18 659,00	66,64%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		0,00	54 136,00	62 954,90	116,29%
0690	Wpływy z różnych opłat		200,00	65 499,50	123 510,98	188,57%
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		182 900,00	212 900,00	259 610,23	121,94%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		20 000,00	20 000,00	23 148,87	115,74%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		1 000 000,00	1 000 000,00	1 364 946,58	136,49%
0830	Wpływy z usług		33 000,00	33 000,00	58 368,70	176,87%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		75 000,00	50 000,00	47 865,16	95,73%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek		27 000,00	7 000,00	37 606,64	537,24%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	14 427,75	46 092,66	319,47%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0,00	0,00	38 170,52	-
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		0,00	128 800,00	128 800,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	4 140,00	7 009,02	169,30%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		15 348,40	15 348,40	27 124,67	176,73%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		10 309,00	10 038,00	10 038,00	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	789,00	789,00	100,00%
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	196 800,00	196 800,00	100,00%
Razem		23 788 054,46	24 789 375,71	25 829 146,39	104,19%

BURMISTRZ

Marcin Nowociński

2. Wykonanie wydatków

Tabela 14: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Pasym 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						
	01009	Spółki wodne		52 383,64	4 598 046,45	4 365 323,55	94,94%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	01030	Izby rolnicze		5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		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	15 000,00	15 000,00	12 890,93	85,94%
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		15 000,00	15 000,00	12 890,93	85,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 000,00	129 847,79	99,88%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi		0,00	130 000,00	129 847,79	99,88%
		4260	Zakup energii	32 183,64	4 125 868,56	3 895 606,94	94,42%
				0,00	1 000,00	996,74	99,67%
400	01095	Pozostała działalność		0,00	2 300,00	2 146,36	93,32%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	32 183,64	1 010 210,18	780 105,46	77,22%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 112 358,38	3 112 358,38	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200,00	322 177,89	321 977,89	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	4 707,89	4 507,89	95,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 805,40	1 805,40	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	315 664,60	315 664,60	100,00%
		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		183 000,00	199 000,00	196 519,24	98,75%
		Dostarczanie wody		183 000,00	199 000,00	196 519,24	98,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	196 000,00	195 412,24	99,70%
600	40002	Transport i łączność		3 000,00	3 000,00	1 107,00	36,90%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 190 650,00	2 688 914,54	2 489 489,39	92,58%
	60004	Lokalny transport zbiorowy		6 000,00	17 000,00	17 000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe		0,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	0,00	0,00	-
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		306 825,00	523 015,80	472 892,95	90,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 738,07	13 615,22	99,11%
	4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	9 741,60	9 741,60	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00	30 258,40	30 258,40	100,00%
				266 825,00	469 277,73	419 277,73	89,35%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %				
630	60016	Drogi publiczne gminne										
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						1 835 825,00	2 100 444,15	1 966 410,04	93,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy						2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						10 000,00	10 000,00	8 000,00	80,00%
		4300	Zakup usług pozostałych						130 000,00	90 000,00	86 955,71	96,62%
		4430	Różne opłaty i składki						360 000,00	390 000,00	385 101,88	98,74%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych						1 331 825,00	1 604 825,00	1 484 733,30	92,52%
		0,00						1 619,15	1 619,15	100,00%	100,00%	
		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych						42 000,00	48 454,59	33 186,40	68,49%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						15 000,00	19 954,59	13 500,99	67,66%
4270	Zakup usług remontowych						10 000,00	5 000,00	3 000,00	60,00%		
4300	Zakup usług pozostałych						15 000,00	21 500,00	16 685,41	77,61%		
700	63095	Turystyka										
		0,00										
		Pozostała działalność										
		0,00										
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						0,00	47 000,00	46 800,00	99,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						0,00	15 829,05	15 070,15	95,21%
		4300	Zakup usług pozostałych						0,00	3 045,50	3 045,50	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii						0,00	1 125,45	1 125,45	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						0,00	64 895,00	64 895,00	100,00%
		Gospodarka mieszkaniowa										
		280 500,00										
		626 269,00										
		710	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami								
280 500,00												
626 269,00												
4210	Zakup materiałów i wyposażenia						8 000,00	0,00	0,00	-		
4260	Zakup energii						3 000,00	3 000,00	206,64	6,89%		
4270	Zakup usług remontowych						5 000,00	48 000,00	44 300,00	92,29%		
4300	Zakup usług pozostałych						139 500,00	144 509,00	111 495,90	77,15%		
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii						0,00	3 400,00	3 321,00	97,68%		
4430	Różne opłaty i składki						37 500,00	45 500,00	41 988,99	92,28%		
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa						0,00	2 900,00	2 628,11	90,62%		
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego						7 500,00	11 500,00	10 378,60	90,25%		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						80 000,00	359 609,23	359 609,23	100,00%		
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						0,00	7 388,96	7 388,96	100,00%		
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						0,00	461,81	461,81	100,00%		
750	71004	Działalność usługowa										
		60 000,00										
		772 705,00										
		552 191,97										
	75011	Plany zagospodarowania przestrzennego										
		60 000,00										
		772 705,00										
		552 191,97										
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						0,00	55 800,00	37 324,00	66,89%
		4300	Zakup usług pozostałych						60 000,00	716 905,00	514 867,97	71,82%
		Administracja publiczna						5 490 237,73	5 611 375,12	4 948 944,85	88,19%	
		Urzędy wojewódzkie						174 613,39	190 579,35	159 934,55	83,92%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						126 540,00	140 223,39	120 500,29	85,93%

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		9 100,00	9 049,64	9 049,64	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		22 860,00	25 176,61	22 383,48	88,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		110,76	110,75	110,75	100,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		2 400,00	2 550,00	2 429,14	95,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		100,00	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	3 000,00	1 402,29	46,74%
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	5 000,00	20,00	0,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe		500,00	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 002,63	2 723,40	2 723,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 000,00	2 000,00	1 170,00	58,50%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	120,41	120,41	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	25,15	25,15	100,00%
75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		350 100,00	350 100,00	327 386,27	93,51%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		320 000,00	320 000,00	312 890,52	97,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00	10 000,00	1 636,97	16,37%
		4300	Zakup usług pozostałych		17 000,00	17 000,00	12 782,78	75,19%
		4410	Podróże służbowe krajowe		800,00	800,00	76,00	9,50%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne		800,00	800,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		4 572 445,96	4 672 811,27	4 207 265,58	90,04%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		9 000,00	9 000,00	2 467,52	27,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 562 740,00	2 586 540,00	2 372 013,10	91,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		172 000,00	166 304,07	166 304,07	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne		25 000,00	25 000,00	23 947,00	95,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		439 642,00	443 252,00	412 643,72	93,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		61 270,00	60 720,00	56 367,20	92,83%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		68 000,00	67 500,00	62 680,79	92,86%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		64 500,00	82 500,00	68 774,73	83,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		114 000,00	139 000,00	131 603,09	94,66%
		4220	Zakup środków żywności		6 000,00	6 000,00	2 750,69	45,84%
		4260	Zakup energii		120 000,00	120 000,00	100 078,65	83,40%
		4270	Zakup usług remontowych		12 500,00	12 500,00	184,50	1,48%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		6 000,00	6 000,00	3 909,00	65,15%
		4300	Zakup usług pozostałych		641 350,00	615 088,00	520 278,95	84,59%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		20 000,00	20 000,00	15 025,74	75,13%
		4410	Podróże służbowe krajowe		15 000,00	17 500,00	15 874,38	90,71%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne		2 000,00	2 500,00	2 198,03	87,92%
		4430	Różne opłaty i składki		107 865,47	107 865,47	75 062,18	69,59%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		89 578,49	75 501,73	75 501,73	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		1 000,00	5 000,00	4 033,00	80,66%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		25 000,00	39 140,00	31 054,98	79,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1,01,2025	Plan na 31,12,2025	Wykonanie na 31,12,2025	Wykonanie planu w %
751	75075	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		10 000,00	10 000,00	8 612,53	86,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	55 900,00	55 900,00	100,00%
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego		73 390,00	77 390,00	53 832,64	69,56%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		6 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3 850,00	3 850,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		540,00	540,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		22 000,00	22 000,00	21 000,00	95,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		21 000,00	21 000,00	18 540,18	88,29%
		4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00	20 000,00	4 292,46	21,46%
			Pozostała działalność		319 688,38	320 494,50	200 525,81	62,57%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		1 240,00	1 220,00	1 220,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		80 000,00	80 000,00	67 299,27	84,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		84 138,38	86 664,50	36 213,70	41,79%
		4260	Zakup energii		90 000,00	75 000,00	36 129,55	48,17%
752	75107	4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		18 200,00	27 500,00	17 209,24	62,58%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne		500,00	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki		38 610,00	42 610,00	42 454,05	99,63%
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 050,00	109 889,00	109 756,59	99,88%
		4110	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4170	Składki na ubezpieczenia społeczne		155,00	152,03	152,03	100,00%
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		895,00	897,97	897,97	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		0,00	108 839,00	108 706,59	99,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	63 450,00	63 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	4 384,87	4 384,87	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	509,60	509,60	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	19 900,00	19 900,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		0,00	6 228,53	6 207,62	99,66%
752	75295	4410	Podróże służbowe krajowe		0,00	7 400,00	7 400,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		0,00	856,50	745,00	86,98%
			Obrona narodowa		1 000,00	109,50	109,50	100,00%
		3030	Kwalifikacja wojskowa.		1 000,00	291 485,31	170 405,31	58,46%
			Pozostała działalność		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	1 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	290 488,31	170 405,31	58,66%
			Pozostała działalność		0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	285 388,31	165 305,31	57,92%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1,01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754	75405	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa						
		Komendy powiatowe Policji						
	75412	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		0,00	10 000,00	10 000,00	49,02%
		Ochotnicze straże pożarne						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		330 896,65	295 896,65	189 881,82	64,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					
		4260	Zakup energii					
		4270	Zakup usług remontowych					
		4280	Zakup usług zdrowotnych					
		4300	Zakup usług pozostałych					
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych					
4430	Różne opłaty i składki							
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego							
75414	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	15 000,00	0,00	0,00%	
	Obrona cywilna							
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00	500,00	0,00	0,00%	
	75421	Zarządzanie kryzysowe						
		4810	Rezerwy		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	75495	Pozostała działalność		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	2 000,00	307,50	15,38%
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		Obsługa długu publicznego		1 000,00	1 000,00	307,50	30,75%	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki		510 000,00	510 000,00	220 704,00	43,28%	
		Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje		510 000,00	510 000,00	220 704,00	43,28%	
		8090	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
		8110	kredytów i pożyczek		460 000,00	460 000,00	220 704,00	47,98%
	75814	Różne rozliczenia		150 000,00	151 842,53	73 902,89	48,67%	
Różne rozliczenia finansowe		100 000,00	101 842,53	73 902,89	72,57%			
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	1 794,53	1 794,53	100,00%	
4530		Podatek od towarów i usług (VAT).		100 000,00	100 000,00	72 075,36	72,08%	
75818	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		0,00	33,00	33,00	100,00%	
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów		0,00	15,00	0,00	0,00%	
	Rezerwy ogólne i celowe		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%		
	4810	Rezerwy		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	
801	Oświata i wychowanie		16 481 829,63	16 457 660,17	15 201 853,33	92,37%		

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1,01,2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
80101			Szkoły podstawowe		10 588 893,66	10 531 044,59	9 865 247,77	93,68%
			Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		393 851,00	402 851,00	377 856,85	93,80%
			Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 129 242,00	1 195 242,00	1 162 063,62	97,22%
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne		84 500,00	79 818,48	79 818,48	100,00%
			Składki na ubezpieczenia społeczne		1 304 502,89	1 284 502,89	1 196 307,21	93,13%
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		153 025,00	152 025,00	117 719,06	77,43%
			Wynagrodzenia bezosobowe		22 680,00	23 180,00	21 303,25	91,90%
			Nagrody konkursowe		0,00	1 824,00	1 579,75	86,61%
			Zakup materiałów i wyposażenia		486 000,00	459 770,82	345 130,14	75,07%
			Zakup środków dydaktycznych i książek		4 100,00	14 227,18	8 450,05	59,39%
			Zakup energii		92 000,00	105 000,00	96 365,69	91,78%
			Zakup usług remontowych		3 000,00	8 300,00	7 900,00	95,18%
			Zakup usług zdrowotnych		21 000,00	22 500,00	17 399,00	77,33%
			Zakup usług pozostałych		102 000,00	100 000,00	79 479,48	79,48%
			Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		5 500,00	6 300,00	5 756,13	91,37%
			Podróże służbowe krajowe		2 780,00	4 780,00	3 295,05	68,93%
			Różne opłaty i składki		20 148,00	20 962,00	20 922,00	99,81%
			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		489 315,77	476 353,02	476 353,02	100,00%
			Podatek od nieruchomości		9 688,00	9 688,00	9 688,00	100,00%
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		14 000,00	14 500,00	10 566,20	72,87%
			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		19 500,00	19 500,00	14 465,65	74,18%
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	31 989,35	31 989,35	100,00%
			Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		5 743 661,00	5 604 011,00	5 290 993,44	94,41%
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		388 400,00	376 820,20	376 820,20	100,00%
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	6 267,65	6 267,65	100,00%
			Wydávki inwestycyjne jednostek budżetowych		100 000,00	102 132,00	98 258,50	96,21%
			Wydávki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	8 000,02	8 000,02	100,00%
			Wydávki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	499,98	499,98	100,00%
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		271 895,35	279 913,60	245 702,04	87,78%
			Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		13 280,00	14 780,00	13 366,77	90,44%
			Składki na ubezpieczenia społeczne		37 009,00	40 009,00	33 079,40	82,68%
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 303,00	6 303,00	4 635,67	73,55%
			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		12 853,35	12 733,78	12 733,78	100,00%
			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		300,00	300,00	44,17	14,72%
			Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		187 150,00	192 150,00	168 204,43	87,54%
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		16 000,00	13 637,82	13 637,82	100,00%
			Przedszkola		3 170 681,49	2 621 437,53	2 532 025,27	96,59%
80104			Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących		70 000,00	120 000,00	110 562,70	92,14%
			Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		65 886,00	67 866,00	62 469,22	92,05%
			Wynagrodzenia osobowe pracowników		304 713,00	308 543,00	299 222,47	96,98%

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		22 000,00	20 444,69	20 444,69	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		213 449,00	214 109,00	200 068,92	93,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		30 422,00	30 532,00	20 278,45	66,42%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		500,00	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 000,00	40 480,00	40 301,67	99,56%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		4 000,00	4 750,00	4 614,69	97,15%
		4260	Zakup energii		17 000,00	24 000,00	16 767,90	69,87%
		4270	Zakup usług remontowych		300,00	300,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		1 600,00	1 600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		9 500,00	11 499,95	10 673,65	92,81%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 200,00	2 200,00	1 692,61	76,94%
		4410	Podróże służbowe krajowe		700,00	1 200,00	492,20	41,02%
		4430	Różne opłaty i składki		4 600,00	5 520,05	5 520,05	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		89 129,49	87 486,30	87 486,30	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 100,00	3 100,00	2 276,00	73,42%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		100,00	600,00	173,97	29,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		825 502,00	825 502,00	797 775,24	96,64%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		58 000,00	51 204,54	51 204,54	100,00%
		6050	Wydávki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 400 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00%
80106			Inne formy wychowania przedszkolnego		347 121,98	350 197,51	332 613,04	94,98%
		3020	Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		13 092,00	13 592,00	12 571,91	92,49%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		66 000,00	68 000,00	65 603,16	96,48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 800,00	2 879,93	2 879,93	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		46 625,00	49 625,00	43 899,37	88,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		6 680,00	7 180,00	6 187,46	86,18%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		15 855,98	14 799,57	14 799,57	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		200,00	200,00	14,12	7,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		181 869,00	181 869,00	174 605,51	96,01%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		13 000,00	12 052,01	12 052,01	100,00%
80107			Świetlice szkolne		460 616,00	480 737,30	428 169,27	89,07%
		3020	Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		14 976,00	19 976,00	18 207,90	91,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		61 587,00	64 087,00	54 962,43	85,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		8 824,00	9 324,00	6 764,80	72,55%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		14 049,00	15 663,14	15 663,14	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4 100,00	4 100,00	1 996,03	48,68%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		334 780,00	347 780,00	310 767,81	89,36%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		22 300,00	19 807,16	19 807,16	100,00%
80113			Dowozienie uczniów do szkół		493 894,67	640 849,49	528 402,12	82,45%
		3020	Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		774,00	774,00	774,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		86 220,10	87 220,10	87 220,10	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		6 132,24	6 049,62	6 049,62	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1,01.2025	Plan na 31,12.2025	Wykonanie na 31,12.2025	Wykonanie planu w %
80146		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 903,07	18 103,07	15 359,87	84,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 262,63	2 462,63	2 053,06	83,37%
		4170	Wynagrodzenia osobowe	5 000,00	20 600,00	10 202,20	49,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	73 000,00	69 056,49	94,60%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	614,00	61,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	307 000,00	422 037,44	329 606,38	78,10%
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 600,00	1 743,00	48,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 002,63	3 002,63	2 723,40	90,70%
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 095,40	62 095,40	18 461,80	29,73%
80148		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	8 653,50	28,85%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 095,40	32 095,40	9 808,30	30,56%
			Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	301 809,32	242 447,15	80,33%
80149		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	301 809,32	242 447,15	80,33%
			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	204 085,20	213 530,69	176 487,05	82,65%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 580,00	9 580,00	6 827,05	71,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 316,00	37 316,00	33 834,76	90,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	2 469,89	2 469,89	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 557,00	31 557,00	24 347,98	77,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 931,00	4 931,00	3 468,30	70,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 974,20	7 878,06	7 878,06	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	700,00	167,99	24,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	109 527,00	111 527,00	89 921,28	80,63%
80150		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 000,00	7 571,74	7 571,74	100,00%
			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	880 545,88	930 135,73	792 120,96	85,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 857,00	46 857,00	38 876,91	82,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 690,00	129 690,00	108 541,39	83,69%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 293,00	17 793,00	14 235,63	80,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 570,88	35 152,40	35 152,40	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	1 700,00	1 292,86	76,05%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	629 435,00	657 435,00	552 513,44	84,04%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 500,00	41 508,33	41 508,33	100,00%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 939,01	38 658,35	87,98%
80153		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	424,40	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	42 442,21	37 684,85	88,79%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10,61	0,00	0,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 061,79	973,50	91,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851	80195		Pozostała działalność	0,00	1 970,00	1 518,51	77,08%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	125,00	118,51	94,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	45,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 800,00	1 400,00	77,78%
	85153		Ochrona zdrowia	239 037,00	483 444,25	463 161,01	95,80%
		4210	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 000,00	480 214,25	459 931,01	95,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 900,00	16 960,00	14 144,49	83,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	973,14	81,10%
	85195		Pozostała działalność	150 000,00	114 500,00	103 370,73	90,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	15 546,05	12 975,30	83,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 960,00	64 474,00	62 612,59	97,11%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 400,00	350,00	25,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 440,00	840,00	720,00	85,71%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	8 794,20	8 794,20	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	256 000,00	255 490,56	99,80%
			Pozostała działalność	1 037,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17,00	17,00	17,00	100,00%
852	85202		Pomoc społeczna	1 020,00	1 213,00	1 213,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 084 564,20	3 293 360,80	3 129 075,33	95,01%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	540 000,00	625 000,00	541 115,87	86,58%
			Domy pomocy społecznej	20 000,00	35 000,00	34 062,64	97,32%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	520 000,00	590 000,00	507 053,23	85,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 500,00	7 500,00	7 470,09	99,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 267,23	6 267,23	6 267,21	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 079,22	1 079,22	1 079,22	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	153,55	153,55	123,66	80,53%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 755,00	49 842,00	49 737,98	99,79%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	48 755,00	49 842,00	49 737,98	99,79%
		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	316 241,00	168 080,76	163 851,91	97,48%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	12,64	12,52	99,05%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	316 241,00	168 068,00	163 839,27	97,48%
85215	85216		Dotatki mieszkaniowe	0,00	0,12	0,12	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	61 000,00	61 000,00	53 636,28	87,93%
85216			Zasiłki stałe	61 000,00	61 000,00	53 636,28	87,93%
				427 303,00	428 322,03	427 398,92	99,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1,01,2025	Plan na 31,12,2025	Wykonanie na 31,12,2025	Wykonanie planu w %
		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	215,84	215,84	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności				1 000,00	1 000,00	77,10	7,71%
		3110	Świadczenia społeczne				426 303,00	427 104,00	427 103,79	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				0,00	2,19	2,19	100,00%
85219			Ośrodki pomocy społecznej				1 045 898,63	1 265 622,03	1 237 962,77	97,81%
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				7 100,00	7 100,00	5 907,21	83,20%
	3110		Świadczenia społeczne				15 600,00	11 420,02	11 420,02	100,00%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników				695 895,03	882 927,72	882 261,05	99,92%
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne				53 646,90	50 899,41	50 899,41	100,00%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne				129 071,12	157 025,14	156 894,43	99,92%
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				18 203,54	19 906,72	17 976,36	90,30%
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe				22 000,00	22 000,00	16 890,00	76,77%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia				15 121,00	25 081,98	24 866,99	99,14%
	4280		Zakup usług zdrowotnych				600,00	600,00	461,00	76,83%
	4300		Zakup usług pozostałych				50 000,00	50 000,00	37 006,35	74,01%
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				3 800,00	3 800,00	3 778,65	99,44%
	4410		Podróże służbowe krajowe				2 700,00	2 700,00	2 619,00	97,00%
	4420		Podróże służbowe zagraniczne				650,00	650,00	199,40	30,68%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				24 021,04	24 021,04	22 695,00	94,48%
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				690,00	690,00	648,00	93,91%
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				6 800,00	6 800,00	3 439,90	50,59%
85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej				4 000,00	6 500,00	5 308,65	81,67%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia				500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
	4260		Zakup energii				1 500,00	1 500,00	1 100,00	73,33%
	4300		Zakup usług pozostałych				500,00	1 000,00	540,44	54,04%
	4400		Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe				1 500,00	1 500,00	1 168,21	77,88%
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze				285 439,20	283 939,20	268 824,65	94,68%
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				926,00	926,00	926,00	100,00%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników				68 219,20	72 719,20	71 467,05	98,28%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne				41 020,00	40 120,00	38 012,92	94,75%
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				1 671,37	2 571,37	2 222,55	86,43%
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe				170 000,00	162 535,40	151 378,90	93,14%
	4280		Zakup usług zdrowotnych				600,00	1 200,00	950,00	79,17%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				3 002,63	3 867,23	3 867,23	100,00%
85230			Pomoc w zakresie dożywiania				188 801,00	231 000,00	223 782,00	96,88%
	3110		Świadczenia społeczne				188 801,00	231 000,00	223 782,00	96,88%
85295			Pozostała działalność				159 626,37	166 554,78	149 986,21	90,05%
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				874,00	874,00	437,00	50,00%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników				36 608,00	36 612,00	36 611,20	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
853	85395	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		16 033,05	15 935,70	15 935,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 320,00	14 316,00	13 859,48	96,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 290,00	1 290,00	1 287,44	99,80%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		30 500,00	30 500,00	27 938,00	91,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		12 500,00	10 500,00	10 465,19	99,67%
		4260	Zakup energii		26 000,00	26 000,00	15 357,73	59,07%
		4270	Zakup usług remontowych		8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		1 000,00	1 000,00	898,00	89,80%
		4300	Zakup usług pozostałych		4 500,00	13 525,76	11 834,77	87,50%
		4430	Różne opłaty i składki		6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
854	85415	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 501,32	1 501,32	1 361,70	90,70%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00	500,00	0,00	0,00%
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
			Pozostała działalność		0,00	61 011,31	16 131,11	26,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	996,79	264,95	26,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	168,76	44,86	26,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	24,43	6,49	26,57%
		4430	Różne opłaty i składki		0,00	59 821,33	15 814,81	26,44%
			Edukacyjna opieka wychowawcza		0,00	144 750,00	73 110,12	50,51%
		3240	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		60 000,00	124 000,00	52 360,12	42,23%
855	85502	3260	Stypendia dla uczniów		38 000,00	118 000,00	52 360,12	44,37%
		4860	Inne formy pomocy dla uczniów		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
			Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	4 000,00	0,00	0,00%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym		20 000,00	20 750,00	20 750,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów		20 000,00	20 750,00	20 750,00	100,00%
			Rodzina		2 753 671,13	3 792 287,91	3 784 809,26	99,80%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 460 033,32	2 892 993,32	2 888 475,37	99,84%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności		12 000,00	28 000,00	26 436,29	94,42%
		3110	Świadczenia społeczne		2 320 286,21	2 721 840,45	2 721 836,17	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		82 799,20	91 828,85	91 806,40	99,98%
85503	85503	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		7 131,84	7 131,84	7 095,12	99,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		15 486,13	17 041,02	17 030,93	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 203,31	2 424,53	2 423,07	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		324,00	324,00	124,00	38,27%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		600,00	600,00	334,00	55,67%
		4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	16 300,00	16 214,55	99,48%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 002,63	3 002,63	2 723,40	90,70%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		1 200,00	4 500,00	2 451,44	54,48%
			Karta Dużej Rodziny		0,00	353,00	351,98	99,71%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1,01.2025	Plan na 31,12.2025	Wykonanie na 31,12.2025	Wykonanie planu w %
85504		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	294,97	294,14	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	50,80	50,65	99,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	7,23	7,19	99,45%
			Wspieranie rodziny		110 696,81	144 412,59	142 618,71	98,76%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		926,00	926,00	848,87	91,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		70 909,00	99 500,93	99 467,60	99,97%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne		5 609,18	5 109,00	5 109,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		13 176,00	18 099,53	17 977,04	99,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 874,00	2 574,50	2 389,78	92,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		300,00	300,00	205,00	68,33%
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	10 000,00	9 600,00	96,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe		3 900,00	3 900,00	3 388,02	86,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 002,63	3 002,63	2 723,40	90,70%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00	1 000,00	910,00	91,00%
			Rodziny zastępcze		80 000,00	115 000,00	114 683,35	99,72%
85508		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		0,00	115 000,00	114 683,35	99,72%
		4430	Różne opłaty i składki		80 000,00	0,00	0,00	-
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		52 941,00	39 529,00	38 679,85	97,85%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		52 941,00	39 529,00	38 679,85	97,85%
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		50 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		50 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	487 804,88	487 804,88	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	112 195,12	112 195,12	100,00%
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 693 809,24	4 259 092,17	3 882 731,72	91,16%
			Gospodarka ściekowa i ochrona wód		0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego		0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
			Gospodarka odpadami komunalnymi		2 622 411,89	2 924 400,53	2 738 160,56	93,63%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		700,00	700,00	684,00	97,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		217 000,00	231 000,00	223 630,76	96,81%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne		17 000,00	16 626,33	16 626,33	100,00%
900		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		39 600,00	42 900,00	40 225,17	93,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 800,00	6 350,00	5 821,14	91,67%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		7 200,00	7 550,00	7 287,42	96,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	5 000,00	275,69	5,51%
		4260	Zakup energii		17 300,00	17 300,00	15 552,25	89,90%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 300 604,00	2 550 604,00	2 383 398,63	93,44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 000,00	2 000,00	738,00	36,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		9 007,89	8 170,20	8 170,20	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 200,00	1 200,00	1 144,97	95,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	35 000,00	34 606,00	98,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1,01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
90003			Oczyszczanie miast i wsi	152 620,00	152 560,00	151 294,08	99,17%
			Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	44,55	4,46%
			Zakup usług pozostałych	151 620,00	151 560,00	151 249,53	99,80%
			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	238 361,38	238 420,44	222 077,14	93,15%
90004			Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	12 300,00	12 300,00	100,00%
			Zakup materiałów i wyposażenia	10 250,44	15 820,44	12 310,18	77,81%
			Zakup usług pozostałych	199 600,00	193 300,00	180 466,96	93,36%
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 010,94	17 000,00	17 000,00	100,00%
90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	35 000,00	27 286,92	77,96%
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 659,07	14 659,07	14 658,95	100,00%
			Składki na ubezpieczenia społeczne	2 481,78	2 481,78	2 481,77	100,00%
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	359,15	359,15	359,15	100,00%
90013			Zakup materiałów i wyposażenia	17 500,00	17 500,00	9 787,05	55,93%
			Schroniska dla zwierząt	60 000,00	60 000,00	20 290,62	33,82%
			Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00%
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00	250,00	0,00	0,00%
90015			Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
			Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	914,13	18,28%
			Zakup usług pozostałych	45 350,00	45 350,00	19 376,49	42,73%
			Oświetlenie ulic, placów i dróg	435 011,71	341 667,38	277 549,75	81,23%
			Zakup materiałów i wyposażenia	66 361,71	54 757,38	38 173,84	69,71%
			Zakup energii	250 000,00	180 000,00	148 409,85	82,45%
			Zakup usług remontowych	84 000,00	25 000,00	20 768,00	83,07%
			Zakup usług pozostałych	33 150,00	48 150,00	37 938,06	78,79%
90095			Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 260,00	32 260,00	100,00%
			Pozostała działalność	150 404,26	207 043,82	146 072,65	70,55%
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00	30 000,00	1 680,43	5,60%
			Składki na ubezpieczenia społeczne	5 200,00	5 200,00	1 069,30	20,56%
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	735,00	735,00	154,74	21,05%
			Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	2 000,00	192,65	9,63%
			Zakup materiałów i wyposażenia	76 836,58	71 865,62	54 617,25	76,00%
			Zakup energii	0,00	0,00	0,00	-
			Zakup usług remontowych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
			Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Zakup usług pozostałych	26 482,68	19 593,20	13 028,28	66,49%
921			Różne opłaty i składki	150,00	150,00	130,00	86,67%
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	68 500,00	67 200,00	98,10%
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 789 169,91	3 284 154,80	3 267 204,15	99,48%
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 150 000,00	1 216 000,00	1 213 316,00	99,78%
92109			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 150 000,00	1 202 000,00	1 202 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 000,00	11 316,00	80,83%
	92116		Biblioteki				
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	510 000,00	531 525,00	531 525,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00	510 000,00	510 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami				
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 129 169,91	1 329 169,91	1 329 169,91	100,00%
	92195		Pozostała działalność				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	207 459,89	193 193,24	93,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	200,00	183,75	91,88%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	35 500,00	35 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	4 080,97	68,02%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 000,00	291,10	29,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	6 365,30	79,57%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	101 300,00	96 112,12	94,88%
926			Kultura fizyczna	0,00	55 459,89	50 660,00	91,35%
				300 000,00	337 600,00	337 600,00	100,00%
	92601		Obiekty sportowe				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	147 600,00	147 600,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej				
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
			Razem	38 754 299,13	48 213 183,01	44 195 818,48	91,67%

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

3. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku budżetowego

Tabela 15: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025
					zwiększenia	zmniejszenia	
010	01044		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	3 258 773,46	146 415,08	3 112 358,38
			Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	3 258 773,46	146 415,08	3 112 358,38
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 258 773,46	146 415,08	3 112 358,38
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	7 850,77	0,00	7 850,77
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	7 850,77	0,00	7 850,77
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 388,96	0,00	7 388,96
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	461,81	0,00	461,81
801			Oświata i wychowanie	0,00	8 500,00	0,00	8 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	8 500,00	0,00	8 500,00
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	8 000,02	0,00	8 000,02
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	499,98	0,00	499,98
855			Rodzina	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	487 804,88	0,00	487 804,88
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	112 195,12	0,00	112 195,12
			RAZEM	0,00	3 875 124,23	146 415,08	3 728 709,15

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

4. Sprawozdanie z realizacji programów wieloletnich

Tabela 16: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Pasym za 2025 rok

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Plan łącznych nakładów finansowych	Limit wydatków na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wykonania za 2025 rok	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek		1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	100	Investycja w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia inwestycji 30.06.2026 r.
2.	Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymie		4 917 952,56	64 895,00	64 895,00	100	Opracowanie dokumentacji technicznej
3.	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Pasymie -		2 379 959,57	67 460,00	67 460,00	100	Opracowanie dokumentacji technicznej
4.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymie		4 125 117,64	90 632,00	87 632,00	96,69	Opracowanie dokumentacji technicznej
5.	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Pasym -		319 800,00	255 840,00	255 840,00	100	Zadania w trakcie realizacji
6.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Michałki, gm. Pasym -		5 153 500,00	7 240,64	5 362,81	74,07	Investycja zakończona
7.	Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną - działka nr 445, obręb Grom - poprawa bezpieczeństwa		23 000,00	16 850,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
8.	Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym		1 302 975,00	1 302 975,00	1 272 733,30	97,68	Investycja zakończona
9.	Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnieniowej wraz z budynkiem łaźni w Pasymie		1 454 169,91	1 329 169,991	1 329 169,91	100	Investycja zakończona
10.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tyłkowie		34 450,00	20 000,00	19 126,50	95,63	Wykonano audyt energetyczny budynku szkoły
11.	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole		2 242 993,30	800 000,00	800 000,00	100	Investycja w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia inwestycji 30.06.2026 r.
12.	Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 po pożarze		573 900,00	300 000,00	300 000,00	100	Investycja w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia inwestycji 24.05.2026 r.
13.	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Plac zabaw przy wieży ciśnieniowej		392 120,00	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
14.	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Rynek w Pasymie		527 750,00	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Plan łącznych nakłady finansowe	Limit wydatków na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wykonania za 2025 rok	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
15.	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Stadion miejski w Pasymiu		2 732 000,00	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
16.	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej za budynkiem MOK w Pasymiu		328 410,00	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
17.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grom		205 000,00	98 400,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
18.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki		199 000,00	98 400,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
19.	Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo		786 354,09	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
20.	Budowa ulicy Szkolnej w Pasymiu		1 385 941,08	0,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie
21.	Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi		95 000,00	15 000,00	0,00	x	W roku 2025 nie poniesiono wydatków na zaplanowane przedsięwzięcie

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

5. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

5.1. Wykonanie dotacji na zadania zlecone

Tabela 17: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Pasym za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo			
	01095		Pozostała działalność	321 977,89	321 977,89	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	321 977,89	321 977,89	100,00%
600			Transport i łączność	321 977,89	321 977,89	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 000,00	11 000,00	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	11 000,00	11 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	11 000,00	11 000,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 396,88	96 396,88	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	96 396,88	96 396,88	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	96 396,88	96 396,88	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	109 889,00	109 756,59	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	1 050,00	1 050,00	100,00%
801			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	1 050,00	1 050,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	108 839,00	108 706,59	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	108 839,00	108 706,59	99,88%
	80153		Oświata i wychowanie	42 866,61	37 959,71	88,55%
		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	42 866,61	37 959,71	88,55%
851			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 866,61	37 959,71	88,55%
	85195		Ochrona zdrowia	1 230,00	1 230,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 230,00	1 230,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	1 230,00	1 230,00	100,00%
				12 527,76	12 527,08	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
855	85219	2010	Ośrodki pomocy społecznej	5 502,00	5 501,32	99,99%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 502,00	5 501,32	99,99%
	85295	2010	Pozostała działalność	7 025,76	7 025,76	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 025,76	7 025,76	100,00%
	85502	2010	Rodzina	2 841 831,00	2 840 660,60	99,96%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 801 949,00	2 801 628,77	99,99%
	85503	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 799 949,00	2 799 628,77	99,99%
			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	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85513	2010	Karta Dużej Rodziny	353,00	351,98	99,71%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	353,00	351,98	99,71%
				Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	39 529,00	38 679,85
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	39 529,00	38 679,85	97,85%
			Razem	3 437 719,14	3 431 508,75	99,82%

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

5.2. Wykonanie wydatków na zadania zlecone

Tabela 18: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Pasym za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	321 977,89	321 977,89	100,00%
	01095		Pozostała działalność	321 977,89	321 977,89	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 507,89	4 507,89	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 805,40	1 805,40	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	315 664,60	315 664,60	100,00%
600			Transport i łączność	11 000,00	11 000,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 000,00	11 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	11 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	96 396,88	96 396,88	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 396,88	96 396,88	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 345,10	82 345,10	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 941,03	13 941,03	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,75	110,75	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	109 889,00	109 756,59	99,88%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152,03	152,03	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	897,97	897,97	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	108 839,00	108 706,59	99,88%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 450,00	63 450,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 384,87	4 384,87	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	509,60	509,60	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 900,00	19 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 228,53	6 207,62	99,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 400,00	7 400,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	856,50	745,00	86,98%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	109,50	109,50	100,00%
801			Oświata i wychowanie	42 866,61	37 684,85	87,91%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 866,61	37 684,85	87,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	424,40	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 442,21	37 684,85	88,79%
851			Ochrona zdrowia	1 230,00	1 230,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	1 230,00	1 230,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17,00	17,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	1 213,00	1 213,00	100,00%
			Pomoc społeczna	12 527,76	12 527,08	99,99%
	85295	3110	Ośrodki pomocy społecznej	5 502,00	5 501,32	99,99%
		4210	Świadczenia społeczne	5 420,02	5 420,02	100,00%
	85295		Zakup materiałów i wyposażenia	81,98	81,30	99,17%
			Pozostała działalność	7 025,76	7 025,76	100,00%
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	7 025,76	7 025,76	100,00%
			Rodzina	2 841 831,00	2 840 660,60	99,96%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 801 949,00	2 801 628,77	99,99%
		3110	Świadczenia społeczne	2 721 840,45	2 721 836,17	100,00%
	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 429,24	50 429,24	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 131,84	7 095,12	99,49%
	85513	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 297,96	9 297,96	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 322,88	1 322,88	100,00%
	85513	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124,00	124,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	8 800,00	100,00%
	85513	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 002,63	2 723,40	90,70%
			Karta Dużej Rodziny	353,00	351,98	99,71%
	85513	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294,97	294,14	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50,80	50,65	99,70%
	85513	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,23	7,19	99,45%
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	39 529,00	38 679,85	97,85%
	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	39 529,00	38 679,85	97,85%
			Razem	3 437 719,14	3 431 233,89	99,81%

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

6. Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami

6.1. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami

Tabela 19: 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							
	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 177 170,50	2 177 170,50	2 218 038,30	101,88%
			Gospodarka odpadami komunalnymi	2 177 170,50	2 177 170,50	2 218 038,30	101,88%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 177 170,50	2 177 170,50	2 218 038,30	101,88%
			Razem	2 177 170,50	2 177 170,50	2 218 038,30	101,88%

6.2. Wykonanie wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami

Tabela 20: 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							
	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 622 411,89	2 924 400,53	2 738 160,56	93,63%
			Gospodarka odpadami komunalnymi	2 622 411,89	2 924 400,53	2 738 160,56	93,63%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	684,00	97,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	217 000,00	231 000,00	223 630,76	96,81%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	16 626,33	16 626,33	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 600,00	42 900,00	40 225,17	93,76%
		4120	Składki na Fundusz Solidarnościowy	5 800,00	6 350,00	5 821,14	91,67%
		4140	Wpłaty na Fundusz Pracy oraz Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 200,00	7 550,00	7 287,42	96,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	275,69	5,51%
		4260	Zakup energii	17 300,00	17 300,00	15 552,25	89,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 300 604,00	2 550 604,00	2 383 398,63	93,44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	738,00	36,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 007,89	8 170,20	8 170,20	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00	1 200,00	1 144,97	95,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	34 606,00	98,87%
			Razem	2 622 411,89	2 924 400,53	2 738 160,56	93,63%

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

7. Wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Pasym w 2025 roku

7.1. Wykonanie dotacji udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Detale dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przeźmiotowe			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	wykonanie planu w %
600	60004	2310	Transport i łączność	-	-	-	-	-	266 825,00	489 015,80	438 892,95	89,75%	
			Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	-	-	6 000,00	6 000,00	100,00%	
	60014	2710	Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	6 000,00	100,00%	
			Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	266 825,00	483 015,80	432 892,95	89,62%
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	-	13 738,07	13 615,22	99,11%
750	75095	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	266 825,00	469 277,73	419 277,73	89,35%	
			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	1 240,00	1 220,00	1 220,00	100,00%
921	92109	2480	Pozostała działalność	-	-	-	-	-	1 240,00	1 220,00	1 220,00	100,00%	
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	1 240,00	1 220,00	1 220,00	100,00%
	92116	2480	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 650 000,00	1 712 000,00	1 712 000,00	-	-	-	-	-	100,00%	
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 150 000,00	1 202 000,00	1 202 000,00	-	-	-	-	-	100,00%	
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 150 000,00	1 202 000,00	1 202 000,00	-	-	-	-	-	100,00%	
			Biblioteki	510 000,00	510 000,00	510 000,00	-	-	-	-	-	100,00%	
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	510 000,00	510 000,00	510 000,00	-	-	-	-	-	100,00%	
			Razem	1 650 000,00	1 712 000,00	1 712 000,00	0,00	0,00	268 065,00	490 235,80	440 112,95	100,00%	

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

7.2. Wykonanie dotacji udzielonych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Tabela 22: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych											
				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	Wykonanie planu w %		
750	75075	2830	Administracja publiczna Promocja jednostek samorządu terytorialnego Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezałączanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	6 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
				-	-	-	-	-	-	-	-	6 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	6 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
926	92605	2820	Kultura fizyczna Zadania w zakresie kultury fizycznej Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji sfinansowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,00	190 000,00	190 000,00	100,00%
				-	-	-	-	-	-	-	-	200 000,0			

BURMISTRZ
Marcin Nowociński

8. Realizacja wydatków ze środków funduszu sołeckiego w 2025 roku

Tabela 23: Fundusz sołecki w 2025 roku

Lp.	Sołectwo	Kwota do realizacji	Wydatkowano	Wykonano %
1	Dybowo	25 961,71	22 495,03	86,65
2	Dźwiersztyn	13 359,46	12 832,16	96,05
3	Elganowo	16 875,11	16 375,61	97,04
4.	Grom	38 996,65	38 969,92	99,93
5.	Grzegorzówki	18 010,94	17 903,62	99,40
6.	Jurgi	17 470,07	1 990,00	11,39
7.	Krzywonoga	19 092,68	16 536,22	86,61
8.	Leleszki	24 825,89	23 469,94	94,54
9.	Michałki	21 742,93	21 742,93	100
10.	Narajty	18 010,94	17 800,74	98,83
11.	Rusek Wielki	16 117,90	3 951,34	24,52
12.	Siedliska-Otole	17 794,59	12 150,72	68,28
13.	Tylkowo	33 263,44	2 730,07	8,21
14.	Tylkówko-Rutki	13 738,07	0,00	0,00
RAZEM		295 260,38	208 948,30	70,77