



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 25 czerwca 2026 r.

Poz. 2978

ZARZĄDZENIE NR 60/2026 BURMISTRZA ŚRODY ŚLĄSKIEJ

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2025 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, ze zm.), art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Środzie Śląskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Środa Śląska za 2025 rok zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Środy Śląskiej:
Elżbieta Czarnota

**Załącznik do Zarządzenia nr 60/2026
Burmistrza Środy Śląskiej
z dnia 30 marca 2026 r.**

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Środa Śląska za 2025 rok

1. Plan budżetu i jego zmiany.

Budżet Gminy Środa Śląska na 2025 r. został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej nr XIII/90/24 z dnia 18 grudnia 2024 r. w kwotach: plan dochodów 165.284.002 zł, plan wydatków 179.703.459 zł. Planowany deficyt w wysokości 14.419.457 zł miał zostać pokryty przychodami z wolnych środków z lat ubiegłych i ze środków zwrotnych w kwocie 12.000.000 zł.

W trakcie realizacji budżetu organ stanowiący i wykonawczy dokonywali licznych zmian w planie dochodów i wydatków w wyniku czego budżet na dzień 31 grudnia 2025 r. przedstawiał się następująco: plan dochodów 183.850.841,66 zł; plan wydatków 204.050.820,89 zł (deficyt 20.199,979,23 zł).

Na koniec okresu sprawozdawczego w stosunku do założeń wyjściowych plan dochodów zwiększył się o 11,12 %, a plan wydatków o 13,55%.

2. Dochody

Dochody gminy w 2025 r. wyniosły łącznie 182.099.268,24 zł (156.563.832,01 zł) /w dalszej części sprawozdania w nawiasach podano wynik za rok 2024 r./, co stanowi 99,05% planu, w tym dochody bieżące 164.202.693,63 zł i dochody majątkowe 17.896.574,61 zł. W porównaniu do roku poprzedniego dochody wzrosły o 16,31%. Zestawienie dochodów według klasyfikacji budżetowej zawiera załączniki nr 1 do sprawozdania, natomiast według źródeł (paragrafu) poniższa tabela.

Tab.1 Dochody według źródeł

paragraf	Plan	Dochody wykonane
001 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	74 097 809,91	74 037 809,91
002 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	5 617 100,32	5 617 100,32
027 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	210 000	172 749,77
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	36 362 032,12	36 260 330,23
032 Wpływy z podatku rolnego	3 541 000	3 587 153
033 Wpływy z podatku leśnego	186 000	185 976,42
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	589 000	607 127
035 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	50 000	93 768,86
036 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000	334 325,89
037 Wpływy z opłaty od posiadania psów	0	-55
041 Wpływy z opłaty skarbowej	400 000	318 169,43
046 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000	0
047 Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	7 000,00	5 210,28
048 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	700 000	707 764
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 310 000	8 883 926,57
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 682 000	2 189 936,88
055 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000	105 874,86
057 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fiz.	15 000	39 461,02
064 Wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600	67 674,65
066 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	324 600	346 504,90
067 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 115 000	994 768,15

069 Wpływy z różnych opłat	281 200	286 757,09
075 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	722 000	862 685,82
076 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 999,57	50 993,91
077 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 733 027,95	3 033 314,90
083 Wpływy z usług	5 168 700	5 044 639,43
088 Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0	10 976
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	79 999,77	258 554,90
092 Wpływy z pozostałych odsetek	485 700	632 745,88
094 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	25 042,19
095 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	6 220,18
096 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 100	122 998,86
097 Wpływy z różnych dochodów	435 598,40	560 572,28
201 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	11 493 997,20	11 435 468,49
202 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	33 446,60	33 444,80
203 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 602 425,39	4 091 432,73
204 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	18 020	8 816,77
205 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	80 256	80 256
206 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	16 965	16 964,30
210 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 414 524,35	2 408 402,79
217 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 602 055,87	1 471 207,70
231 Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	351 000	358 003,69
232 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 000	25 000
233 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 263 647,50	1 353 521,72
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	58 401,79
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000	81 865
275 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	320 477	320 477
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	29 445 303,00	29 445 303,00
295 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	92 661
625 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	5 654 943,41	4 381 308,90

626 Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 803 818	903 818
628 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji	417 361,20	417 360,40
630 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 665 000	1 382 400
633 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 313 836,10	1 265 758
637 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 448 500	6 448 000
668 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0	13 620,50

2.1. Dochody bieżące.

Plan dochodów bieżących wynosił na koniec roku 163.810.355,43 zł, a ich realizacja 164.202.693,63 zł (145.687.200,27 zł), co stanowi 100,24% planu. W porównaniu do roku 2024 realizacja dochodów bieżących zwiększyła się o 12,71 % na co decydujący wpływ miało dobre wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości i udziałów w PIT i podatku od czynności cywilnoprawnych. Według grup dochodów bieżących realizacja przedstawiała się następująco:

Tab.2 Wykonanie dochodów bieżących według grup

grupa dochodów	plan	realizacja	% realizacji
podatki i opłaty	54 997 932	55 080 288	100,15
dotacje	21 919 338	21 422 786	97,73
udziały w PIT i CIT	79 654 910	79 654 910	100,00
pozostałe	7 238 175	8 044 710	111,14

W szczegółach realizacja w każdej z tych grup przedstawia się następująco:

a) Podatki i opłaty lokalne

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych zostało zrealizowane zgodnie z planem. Podatek od nieruchomości wykonano w kwocie prawie 600 tys. niższej niż w roku 2024, a to dlatego, że od 2025 roku zwolnione z opodatkowania są nieruchomości związane z przesyłem wody i odbiorem ścieków (ubytek ponad 1 mln zł) a ponadto w 2024 roku miała miejsce duża jednorazowa wpłata od jednej z firm tytułem korekt podatku za lata poprzednie. W roku 2025 dobra, przekraczająca plan, była realizacja podatku od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn.

Nieco poniżej plany były natomiast wpływy z opłaty skarbowej i śmieciowej. Na tej ostatniej opłacie gmina osiągnęła duży deficyt. Wydatki na odbiór śmieci były o 3,5 mln zł wyższe niż dochody z opłaty śmieciowej.

b) Dotacje

Zdecydowana większość dotacji są to dotacje na zadania zlecone i własne głównie z zakresu pomocy społecznej i oświaty oraz zlecone zadania administracyjne. Z pozostałych dotacji gmina otrzymała między innymi: na utrzymanie i rozwój połączeń autobusowych 2.745.925 zł, z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie gminy Środa Śląska 340.422 zł, na utrzymanie punktu konsultacyjnego WFOŚ 29.447 zł, dotacja z Powiatu Średzkiego dla biblioteki 25.000 zł.

c) Udziały w PIT i CIT

Po reformie dochodów jst znacząco wzrosły udziały gminy w PIT, gmina nie otrzymuje natomiast subwencji. Udziały w CIT wyniosły 5.617.100zł, a w PIT 74.037.810 zł Dochody te wpływają regularnie w równych, miesięcznych ratach.

d) Pozostałe dochody bieżące

Wśród pozostałych dochodów zrealizowanych w 2025 r. wymienić należy: dochody z najmu i dzierżawy 862.686 zł; odsetki za nieterminowe regulowanie podatków i opłat 258.555 zł, usługi 5.044.639 zł (głównie opłaty za żłobek i czynsze za lokale komunalne), pozostałe odsetki 632.746 zł (w tym od lokat wolnych środków ponad 0,5 mln zł).

2.2. Dochody majątkowe.

Plan dochodów majątkowych wynosił na koniec roku 20.040.486,23 zł, a ich realizacja osiągnęła 17.896.574,61 zł, co stanowi 89,30% planu.

Ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność, gmina uzyskała 3.084.308,81 zł. W ramach dotacji inwestycyjnych uzyskano środki m.in. na:

- 392.400 zł droga transporty rolnego w Świętem,
- 2.000.000 zł przebudowa ul. Spółdzielczej w Środzie Śląskiej,
- 4.448. 000 zł budowa ul. Jabłkowej w Środzie Śląskiej,
- 213.733,61 zł cyberbezpieczny urząd,
- 1.158.658 zł magazyn OC i wyposażenie,
- 114.100 zł rozliczenie zadań z funduszu sołeckiego,
- 4.238.275,29 zł zadania z Krajowego Planu Odbudowy (rozbudowa żłobka 1.683.048,67 zł, budowa stawu retencyjnego 2.165.526,62 zł, zakup autobusów - zaliczka 161.500 zł),
- 137.500 zł z Krainy Łęgów Odrzańskich na plac zabaw na „Kajakach”,
- 417.360,40 wymiana pieców dotacja z WFOŚiGW,
- 500.000 budowa Orlika w Ciechowie,
- 900.000 budowa hali sportowej w Środzie Śląskiej.

3. Wydatki.

Wydatki gminy wyniosły łącznie 178.097.862,69 zł (161.233.608,53 zł), co stanowi 87,28 % planu, w tym wydatki bieżące 149.406.734,74 zł (131.493.361,83 zł) i wydatki majątkowe 28.691.127,95 zł (29.740.246,70 zł).

W porównaniu do roku poprzedniego zauważyć można znaczny wzrost wydatków bieżących (o 13,62%). Jest to związane ze wzrostem przede wszystkim kosztów pracy, mediów i usług, w tym duży wzrost kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

Zestawienie wydatków według klasyfikacji budżetowej zawiera zał. nr 2 do sprawozdania.

3.1. Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących wynosił na koniec 2025 roku 163.802.223,07 zł, a ich realizacja 149.406.734,74 zł, co stanowi 91,21% planu. Wśród wydatków bieżących wyodrębnić można następujące grupy, których realizacja za rok 2025 przedstawiała się następująco:

Tab.3 Wykonanie wydatków bieżących według grup

Grupa wydatków	plan	realizacja	% realizacji
płace i pochodne	71 674 839	65 318 937	91,13
świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 561 148	12 214 288	96,55
obsługa długu	3 838 858	3 687 398	96,05
udzielone dotacje	13 764 404	12 717 361	92,39
dopłaty do spółek	6 641 477	6 620 980	99,69

podatki, opłaty, kary, świadczenia do budżetów	3 822 881	3 629 449	94,94
Pozostałe wydatki bieżące	51 498 616	45 218 322	87,80

W szczegółach realizacja w każdej z tych grup przedstawia się następująco:

a) Płace i pochodne

Największy udział w płacach mają wynagrodzenia w oświacie 45.858.084 zł (szkoły, przedszkola i ich administracja), następnie urząd 10.908.979 zł. Wynagrodzenia w żłobkach to 2.704.820 zł, w straży miejskiej 1.018.666 zł, w GOPS 3.244.348 zł. Pozostałe kwoty do głównie doraźne umowy zlecenia, wynagrodzenia wypłacane w ramach wyborów i inne, mniej istotne kwoty.

Wydatki na płace mają silną tendencję wzrostową. Jest duża presja płacowa ze strony pracowników, a także spora rotacja kadr, gdyż urzędnicy przenoszą się w miejsca, gdzie mogą uzyskać wyższe pensje. Rośnie także płaca minimalna. W porównaniu do ubiegłego roku wydatki na płace wzrosły o 16,89%. Należy spodziewać się dalszego wzrostu płac w kolejnych latach.

b) Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Są to głównie świadczenia i zapomogi realizowane przez GOPS, w tym: świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego i składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia 8.109.527 zł, dodatki mieszkaniowe 90.450 zł, zasiłki stałe 1.016.833 zł, zasiłki okresowe 270.476 i pozostałe świadczenia. Ponadto w grupie tej ujęte są diety dla radnych 580.553 zł i sołtysów 414.688 zł.

c) Obsługa długu

Odsetki od zadłużenia w 2025 wyniosły 3.605.866,10 zł, a pozostałe koszty (prowinizje) 81.531,95 zł. Wydatki te nie uwzględniają spłat kapitału 2.254.000 zł, które stanowią kategorię rozchodu, a nie wydatku. Wydatki na obsługę długu były o prawie 900 tys. zł niższe niż w roku 2024, co wiązać należy z obniżkami stóp procentowych i restrukturyzacją zadłużenia jaką urząd przeprowadził w 2025 roku.

d) Udzielone dotacje

Szczegółowy wykaz dotacji udzielonych przez gminę zawiera punkt 6 sprawozdania.

e) Dopłaty do spółek

Na bieżące funkcjonowanie spółek gmina udzieliła dopłat: Średzki Inkubator Przedsiębiorczości 570.000 zł, Średzka Komunikacja Publiczna 2.200.980 zł, Ośrodek Sportu i Rekreacji 3.850.000 zł

f) Podatki, opłaty, kary, świadczenia do budżetów

W ramach tej grupy wydatków wydatkowano środki m.in. na: zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa rolniczego 1.202.637,73 zł (zadanie finansowane w 100% z budżetu państwa), składki do spółek wodnych 117.200 zł, wpłaty 2% podatku rolnego do Izby Rolnej 72.785,46, ubezpieczenia 145.418,38 zł, opłaty za odrolnienie gruntów 88.637 zł, podatek VAT 870.253,94 zł, opłaty sądowe i komornicze 57.120 zł, składki członkowskie (m.in. Aglomeracja Wrocławska i Kraina Łęgów Odrzańskich) 134.704 zł, odszkodowania 678.632,96 zł (w tym KOWR 613.619,47 zł), opłaty do Wód Polskich 41.584,24 zł

g) Pozostałe wydatki bieżące

Najważniejsze wydatki w tej grupie to: bieżące utrzymanie i naprawy dróg gminnych 1.955.060,02 zł, usuwanie skutków powodzi (remont drogi Lipnica-Brodno) 1.380.355,20 zł, utrzymanie połączeń autobusowych i dopłaty do biletów 3.016.825,28 zł, utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego 1.332.930,91 zł, wydatki na administrację (urząd, Rada Miejska, dieta sołtysów) 2.822.120,77 zł, promocja gminy 373.196,71 zł, wydatki na OSP 155.430,49 zł, wydatki bieżące Straży Miejskiej

84.087,31 zł, wydatki bieżące w oświacie 10.599.883,45 zł, wydatki bieżące z zakresu pomocy społecznej 1.457.170,30 zł (w tym domy pomocy społecznej 762.080 zł), wydatki na rodziny zastępcze 494.144,69 zł, placówki opiekuńczo-wychowawcze 490.793,55 zł, bieżące wydatki w żłobkach 668.883,19 zł, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 11.573.791,11 zł, oczyszczanie miast i wsi 1.581.067,68 zł, utrzymanie zieleni 1.027.662,37 zł, oświetlenie ulic 2.153.141,02 zł, utrzymanie obiektów sportowych 178.860,24 zł, przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii 273.530,92 zł, utrzymanie cmentarza 341.233,95 zł, wydatki na miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego 243.584,40 zł.

3.2. Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych wynosił na dzień 31 grudnia 2025 r. 40.248.597,82 zł, a ich realizacja 28.691.127,95 zł, co stanowi 71,28% planu. Wśród najważniejszych inwestycji w 2025 wymienić należy:

- wniesienie wkładów do spółek 608.000 zł (ŚKP 200.000 zł, OSiR 120.000 zł, Średzka Woda 288.000 zł),
- zakup taboru ŚKP 331.485 zł,
- dotacja dla Powiatu Średzkiego na budowę dróg i chodników 608.107,71 zł,
- budowa dróg transportu rolnego 1.118.153,12 zł,
- przebudowa dróg gminnych 617.488,79 zł,
- budowa ul. Spółdzielczej w Środzie Śląskiej 1.999.800 zł,
- budowa ul. Jabłkowej w Środzie Śląskiej 9.438.180,95 zł,
- przebudowa lokali gminnych 134.829,08 (ul. Lipowa 20 A w Środzie Śląskiej i Wrocisławice 30A – dach),
- przejęcia działek 202.440 zł,
- budowa magazynu obrony cywilnej i jego wyposażenie 1.171.008,69 zł,
- budowa instalacji gazowych, c.o. i wod – kan w budnkach komunalnych 498.294,44 zł,
- rozbudowa cmentarza komunalnego 226.356,90 zł,
- cyberbezpieczeństwo (modernizacja systemu informatycznego w urzędzie) 333.900,29 zł,
- wyposażenie pracowni komputerowej w SP Szczepanów 146.283,16 zł,
- przebudowa budynku bo byłej szkole przy ul. Św Andrzeja na potrzeby GOPS 192.315 zł,
- rozbudowa placów zabaw przy żłobkach w Szczepanowie i Środzie Śląskiej 414.893,76 zł,
- rozbudowa żłobka w Środzie Śląskiej 1.690.831,66 zł,
- dotacje na wymianę źródeł ciepła 636.161,20 zł,
- rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego 559.034,17 zł,
- budowa stawu retencyjnego przy akwenuie „Kajaki” 2.717.915,75 zł,
- budowa sali gimnastycznej w Środzie Śląskiej 2.353.154,28 zł,
- budowa orlika w Ciechowie 1.151.459,29 zł,

oraz pozostałe mniejsze zadania, głównie w ramach funduszu sołeckiego, a także projekty i przygotowania pod inwestycje przyszłe.

Stosunkowo niski stopień wykonania wydatków majątkowych wynika z przesunięcia zakończenia niektórych inwestycji na rok 2026 np. budowa ul. Jabłkowej w Środzie Śląskiej czy budowa sali gimnastycznej w Środzie Śląskiej. Ponadto uzyskano oszczędności na niektórych innych inwestycjach, ze względu na niższe od zaplanowanych kosztów realizacji np. budowa stawu retencyjnego.

3.3. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

Tab.4 Plan i wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego

paragraf, przeznaczenie	plan	wykonanie	%
2800 dotacja na świetlice wiejskie	163.808,40	163.808,40	100
2820 dotacje – dla OSP	15.809,21	15.809,21	100
4170, 4110, 4120 umowy zlecenia i składki	11.698,61	11.697,06	99,99
4210 zakup materiałów	259.281,71	252.325,89	97,32
4220 zakup żywności	115.947,58	115.803,54	99,88
4270 remonty	35.432,33	35.432,33	100

4300	usługi	131.684,53	131.459,53	99,83
4430	składki do spółek wodnych	22.200	22.200	100
6050, 6060	inwestycje	170.580,23	166.901,23	97,84
RAZEM		926.442,60	915.437,19	98,81

4. Dochody i wydatki środków specjalnego przeznaczenia.

Z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska uzyskano dochody w kwocie 59.422,48 zł przy zakładanym planie 71.000 zł. Środki te przeznaczono na utrzymanie terenów zielonych, oraz urządzeń wodnych.

Z tytułu opłaty śmieciowej gmina osiągnęła dochód w kwocie 8.264.778,22 zł, oraz 76.971,92 zł z odsetek, opłaty prolongacyjnej i kosztów egzekucji. Wydatki na obsługę systemu wyniosły 11.807.008,43 zł. Niedobór gmina pokryła ze środków własnych.

Dochody z opłaty za handel alkoholem wyniosły 880.513,77 zł (w tym: zezwolenia na handel 707.764 zł i handel hurtowy 172.749,77 zł) a wydatki na profilaktykę i zapobieganie problemom nałogów wyniosły 965.433,66 zł. Niedobór pokryto nadwyżką z roku poprzedniego z rozliczenia dochodów i wydatków na profilaktykę antyalkoholową.

5. Należności i zobowiązania.

Zobowiązania gminy na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 58.208.892,04 zł. Są to następujące zobowiązania długoterminowe:

- obligacje komunalne w PKO BP 34.000.000 zł (spłata w latach 2032-2034 i 2038-2041),
- obligacje komunalne w Pekao SA 1.800.000 zł (spłata w roku 2026),
- obligacje komunalne w Dom Maklerski BPS 19.400.000 zł (spłata w latach 2027-2031),
- obligacje komunalne w Dom Maklerski Nwai 700.000 zł (spłata w roku 2026),
- kredyt w PKO BP 200.000 zł (spłata w roku 2026),
- pożyczka w BS Środa Śląska 400.000 zł (spłata w roku 2026),
- pożyczka w BGK 1.708.892,04 zł (spłata w latach 2026-2030).

Należności gminy wynoszą 12.584.293,85 zł, a stan środków na rachunkach bankowych 12.786.950,35 zł.

Wśród należności największy udział mają zaległości, czyli kwoty zobowiązań nie wpłacone do gminy w terminie, w wysokości 11.739.168,77 zł (8.083.650,93 zł). Najistotniejsze zaległości pochodzą z tytułów:

- świadczenia GOPS 4.080.058,32 zł (nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, wychowawcze, fundusz alimentacyjny i inne),
- zaległości od dłużników alimentacyjnych 3.980.525,28 zł,
- z opłaty śmieciowej 1.033.118,27 zł
- z podatku od nieruchomości 477.292,84 zł
- zaległości do WSL (czynsze, opłaty dzierżawne i komunalne) 1.594.829,43 zł

Ponadto należnością gminy jest udzielona pożyczka z budżetu gminy w kwocie 122.593,38 w tym na remonty budynków wspólnot mieszkaniowych, i klubowi Polonia Środa Śląska.

6. Dotacje udzielane z budżetu gminy.

Z budżetu gminy udzielane są dotacje, których podział według paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera poniższa tabela.

Tab.5 Dotacje udzielone w 2025 roku według paragrafów

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane
2310 - Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 020,00	19 123,91
2360 - Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 246 000,00	1 189 751,25
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	5 488 000,00	5 488 000,00
2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 368 661,00	4 419 804,76
2710 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	66 000,00	59 400,00
2720 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	127 739,00	110 000,00
2800 - Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 240 808,40	1 240 808,40
2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	161 809,21	161 809,21
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	13 363,95
6230 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	655 361,20	636 161,20
6300 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	705 329,00	608 107,71
RAZEM	15 104 727,81	13.946 330,39

Największy udział w przyznanych dotacjach mają dotacje dla Domu Kultury 4.656.808,40 zł i Biblioteki Publicznej 1.695.000 zł oraz dla niepublicznych przedszkoli 4.136.321,54 zł. Kluby sportowe otrzymały 984.500 zł, na remonty zabytków przeznaczono 110.000 zł. Na dofinansowanie mieszkańcom wymiany pieców przeznaczono 636.161,20 zł, a na OSP 161.809,21 zł. Powiat Średzki wsparto kwotą 608.107,71 zł na przebudowy dróg i chodników i 59.400 zł na dofinansowanie zajęć na basenie dla uczniów szkół ponadpodstawowych. Dofinansowano także działalność Stowarzyszenia Ostoja na wczesne wychowanie dzieci kwotą 283.483,22 zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi

udzielono dotacji w kwocie 586.910 zł (światlica środowiskowa prowadzona przez DK 377.000 zł i na organizacje pozarządowe 115.229,90 zł).

7. Dochody własne jednostek budżetowych.

Jednostki prowadzące rachunki dla wydzielonych dochodów i finansujące z nich wydatki to: Szkoła Podstawowa nr 3, Szkoła Podstawowa nr 1 i Przedszkole w Szczepanowie. Realizacja dochodów i wydatków na tych rachunkach przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie
Rozdział 80148 (stołówki szkolne – żywienie)		
Dochody § 0830 (wpływy z usług)	1.250.000 zł	874.193,76 zł
§ 0920 (odsetki)	700 zł	0,00 zł
RAZEM	1.250.700 zł	874.193,76 zł
Wydatki § 4220 (środki żywności)	1.250.000 zł	801.711,39 zł
§ 4210 (materiały)	700 zł	0,00 zł
§ 2400 (wpłata do budżetu)	0,00 zł	72.482,37 zł
RAZEM	1.250.700 zł	874.183,76 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 0 zł.

8. Realizacja zadań zleconych.

Gmina realizuje zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie. Na ten cel gmina otrzymuje dotacje z budżetu państwa. Plan dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań zleconych przedstawiają poniższe tabele.

Tab.6 Dochody związane z realizacją zadań zleconych

rozdział		Plan (po zmianach)	Wykonanie
75101	urzędy naczelných organów władzy	4 006,00	4 006,00
75107	wybory Prezydenta RP	329 218,00	325 297,24
01095	zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym	1 226 690,49	1 226 690,49
60003	transport publiczny	1 211 647,50	1 300 424,72
60004	lokalny transport zbiorowy	4 617,00	4 617,00
75011	urzędy wojewódzkie	427 300,25	408 310,81
75212	wydatki obronne	300,00	300,00
75224	kwalifikacja wojskowa	2 335,75	2 335,75
75814	ewidencja ludności, dowody osobiste	12 109,65	12 109,65
80153	podręczniki i materiały edukacyjne	155 061,18	151 579,08
85215	dodatki mieszkaniowe	8 962,39	8 962,39
85219	ośrodki pomocy społecznej	38 936,00	38 935,40
85295	pomoc społeczna - pozostała działalność	7 334,49	7 334,49
85502	świadczenia rodzinne	9 105 147,00	9 082 226,71
85503	karta dużej rodziny	944,00	942,00
85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne	188 000,00	178 785,78
RAZEM		12.722.609,70	12.752.857,51

Tab.7 Wydatki związane z realizacją zadań zleconych

rozdział		Plan (po zmianach)	Wykonanie
75101	urzędy naczelných organów władzy	4 006,00	4 006,00
75107	wybory Prezydenta RP	329 218,00	325 297,24
01095	zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym	1 226 690,49	1 226 690,49
60003	transport publiczny	1 383 647,50	1 300 424,72
60004	lokalny transport zbiorowy	4 617,00	4 617,00
75011	urzędy wojewódzkie	427 300,25	408 310,81
75212	wydatki obronne	300,00	300,00
75224	kwalifikacja wojskowa	2 335,75	2 335,75
75814	ewidencja ludności, dowody osobiste	12 109,65	12 109,65
80153	podręczniki i materiały edukacyjne	155 047,58	151 565,48
85215	dodatki mieszkaniowe	8 962,39	8 962,39
85219	ośrodki pomocy społecznej	38 936,00	38 935,40
85295	pomoc społeczna - pozostała działalność	7 334,49	7 334,49
85502	świadczenia rodzinne	9 105 147,00	9 082 226,71
85503	karta dużej rodziny	944,00	942,00
85513	składki na ubezpieczenie zdrowotne	188 000,00	178 785,78
RAZEM		12.894.596,10	12.752.843,91

9. Podsumowanie, wynik budżetu, przychody i rozchody.

Wynik budżetu w okresie sprawozdawczym zamknął się nadwyżką w kwocie 4.001.405,55 zł przy planowym deficycie 20.199.979,23zł.

Taki wynik to skutek niskiej w stosunku do planu realizacji inwestycji oraz dobrego wykonania dochodów podatkowych.

Przychody budżetu na koniec roku wynosiły 38.584.270,76 zł, z czego 2.871.153,83 zł to wolne środki pieniężne z roku poprzedniego, 14.224,89 zł to spłaty udzielonych przez gminę pożyczek dla wspólnot mieszkaniowych, 1.708.892,04 zł to preferencyjna pożyczka z BGK, a pozostała kwota 34 mln zł to emisja nowych serii obligacji związana z restrukturyzacją zadłużenia. Przeprowadzona restrukturyzacja polegała na emisji dwóch nowych serii obligacji, które automatycznie przeznaczono na spłatę starego zadłużenia. Nowe obligacje są obciążone niższym oprocentowaniem, dlatego operacja ta była korzystna dla budżetu gminy, co widać w niższych niż w poprzednich latach kosztach odsetkowych.

Rozchody na koniec roku wynosiły 36.324.000 zł, w tym: 36.254.000 zł to spłaty zadłużenia, 70.000 zł to pożyczka udzielona klubowi sportowemu Polonia Środa Śląska.

Wynik operacyjny budżetu stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 14.795.958,89 zł (14.193.838,44 zł). Kwotę tę należy interpretować jako nadwyżka na działalności bieżącej gminy, która może być przeznaczona na finansowanie inwestycji i/lub spłatę zadłużenia.

Zadłużenie gminy na koniec roku 2025 wynosi 58.208.892,04 zł i jest o ponad 0,5 mln zł niższe niż rok wcześniej. Jest to bezpieczny poziom zadłużenia, który nie zagraża płynności finansowej.

W ubiegłym roku Gmina należycie realizowała wszystkie zadania statutowe i zlecone, skutecznie poprawiała warunki życia mieszkańców i utrzymała wysokie tempo inwestycji osiągając przy tym nadwyżkę budżetową i zmniejszając zadłużenie, co przyczyniło się do poprawy stabilizacji finansowej.

Gmina spełnia wszystkie wskaźniki o dopuszczalnym poziomie zadłużenia. Zadłużenie zgodnie z podpisanymi umowami, ma być spłacone do końca 2041 roku. Dużym obciążeniem dla gminy są rosnące wydatki osobowe (płace) oraz koszty utrzymania systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

Pomimo tych problemów sytuacja finansowa gminy jest stabilna, a prognozy na rok 2026 i kolejne są umiarkowanie optymistyczne.

W kolejnych latach gmina powinna wypracowywać kilku-kilkunastomilionowe nadwyżki operacyjne, co pozwoli pokrywać bieżące potrzeby, spłacać zobowiązania i podejmować wyzwania inwestycyjne.

Zestawienie przepływów pieniężnych za 2025 r zawiera poniższa tabela.

Tab.8 Wyniki budżetu za 2025 r.

wyszczególnienie			kwota w zł
A.	stan na 31.12.2024	1. Skumulowana nadwyżka/niedobór	- 55 847 289,58
		2. Zaciągnięte zobowiązania finansowe (zadłużenie)	58 754 000
		3. Wolne środki	2 871 153,83
B.	rok budżetowy 2025	1. Wynik budżetu (dochody – wydatki)	4 001 405,55
		2. Zaciągnięte zobowiązania finansowe	35 708 892,04
		3. Inne przychody (spłata pożyczki od wspólnoty)	14 224,89
		4. Spłata zobowiązań finansowych	36 254 000
		5. Udzielona pożyczka	70 000
C.	stan na 31.12.2025	1. Skumulowana nadwyżka/niedobór (A1+B1)	-51 845 884,03
		2. Zaciągnięte zobowiązania finansowe (A2+B2-B4)	58 208 892,04
		3. Wolne środki (A3+B1+B2+B3-B4-B5)	6 271 676,31

Załącznik nr 1 do sprawozdania

Dochody gminy Środa Śląska za rok 2025 według klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa			Plan	Dochody wykonane
dział	rozdział	paragraf		
010 Rolnictwo i leśnictwo			1 268 690,49	1 266 570,97
01095 Pozostała działalność			1 268 690,49	1 266 570,97
010	01095	0750	42 000,00	39 880,48
010	01095	2010	1 226 690,49	1 226 690,49
150 Przetwórstwo przemysłowe			230 000,00	241 169,00
15011 Rozwój przedsiębiorczości			230 000,00	241 169,00
150	15011	0750	230 000,00	241 169,00
600 Transport i łączność			12 112 569,57	11 209 959,34
60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe			1 211 647,50	1 300 424,72
600	60003	2330	1 211 647,50	1 300 424,72
60004 Lokalny transport zbiorowy			1 644 440,07	1 467 699,58
600	60004	2010	4 617,00	4 617,00
600	60004	2170	1 569 823,07	1 445 500,50
600	60004	2310	0,00	17 582,08
600	60004	6257	70 000,00	0,00
60016 Drogi publiczne gminne			7 214 500,00	6 840 400,00
600	60016	6257	91 000,00	0,00
600	60016	6300	675 000,00	392 400,00
600	60016	6370	6 448 500,00	6 448 000,00
60019 Płatne parkowanie			200 000,00	221 079,84
600	60019	0640	0,00	1 550,40
600	60019	0690	200 000,00	219 529,44
60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			1 841 982,00	1 380 355,20
600	60078	2030	1 841 982,00	1 380 355,20
700 Gospodarka mieszkaniowa			5 314 027,52	5 666 809,79
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami			3 026 027,52	3 286 482,38
700	70005	0470	7 000,00	5 210,28
700	70005	0550	150 000,00	105 874,86
700	70005	0640	0,00	400,00
700	70005	0750	450 000,00	581 636,34
700	70005	0760	3 999,57	50 993,91
700	70005	0770	2 415 027,95	2 535 448,20
700	70005	0920	0,00	6 918,79
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			2 288 000,00	2 380 327,41
700	70007	0770	318 000,00	497 866,70
700	70007	0830	1 900 000,00	1 857 109,30
700	70007	0920	70 000,00	22 200,81
700	70007	0970	0,00	3 150,60
710 Działalność usługowa			203 446,60	233 439,90
71035 Cmentarze			203 446,60	233 439,90
710	71035	0830	170 000,00	199 995,02
710	71035	2020	33 446,60	33 444,88
750 Administracja publiczna			1 344 401,71	1 107 277,42
75011 Urzędy wojewódzkie			428 989,95	410 000,51
750	75011	2010	427 300,25	408 310,81
750	75011	2100	1 689,70	1 689,70
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			404 500,00	471 141,30

750	75023	0570	0,00	14 516,00
750	75023	0640	0,00	288,00
750	75023	0920	0,00	641,72
750	75023	0940	0,00	24 520,19
750	75023	0950	0,00	6 220,18
750	75023	0960	4 500,00	16 538,06
750	75023	0970	400 000,00	408 150,55
750	75023	2360	0,00	266,60
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego			200,00	402,00
750	75085	0920	100,00	0,00
750	75085	0940	100,00	0,00
750	75085	0970	0,00	402,00
75095 Pozostała działalność			510 711,76	225 733,61
750	75095	2330	12 000,00	12 000,00
750	75095	6257	428 892,15	183 810,90
750	75095	6259	69 819,61	29 922,71
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej			333 224,00	329 303,24
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej			4 006,00	4 006,00
751	75101	2010	4 006,00	4 006,00
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			329 218,00	325 297,24
751	75107	2010	329 218,00	325 297,24
752 Obrona narodowa			1 247 371,85	1 199 293,75
75212 Pozostałe wydatki obronne			300,00	300,00
752	75212	2010	300,00	300,00
75224 Kwalifikacja wojskowa			2 335,75	2 335,75
752	75224	2010	2 335,75	2 335,75
75295 Pozostała działalność			1 244 736,10	1 196 658,00
752	75295	2030	45 000,00	45 000,00
752	75295	6330	1 199 736,10	1 151 658,00
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			15 500,00	57 276,55
75412 Ochotnicze straże pożarne			0,00	31 054,73
754	75412	2460	0,00	30 000,00
754	75412	2950	0,00	1 054,73
75416 Straż gminna (miejska)			15 500,00	26 221,82
754	75416	0570	15 000,00	24 945,02
754	75416	0640	500,00	1 276,80
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			124 414 942,12	124 992 233,54
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			50 000,00	95 475,23
756	75601	0350	50 000,00	93 768,86
756	75601	0910	0,00	1 706,37
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			31 724 557,07	31 866 510,01
756	75615	0310	30 300 557,07	29 896 683,08
756	75615	0320	756 000,00	719 639,46
756	75615	0330	183 000,00	183 008,00
756	75615	0340	153 000,00	180 506,00
756	75615	0500	282 000,00	708 344,00
756	75615	0640	0,00	1 519,85
756	75615	0880	0,00	10 500,00
756	75615	0910	50 000,00	166 309,62
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			10 795 474,82	11 551 502,87
756	75616	0310	6 061 475,05	6 363 647,15
756	75616	0320	2 785 000,00	2 867 513,54
756	75616	0330	3 000,00	2 968,42
756	75616	0340	436 000,00	426 621,00
756	75616	0360	80 000,00	334 325,89
756	75616	0370	0,00	-55,00
756	75616	0500	1 400 000,00	1 481 592,88
756	75616	0640	0,00	25 929,08
756	75616	0880	0,00	204,00
756	75616	0910	29 999,77	48 755,91
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst			2 190 000,00	1 823 835,20
756	75618	0270	210 000,00	172 749,77
756	75618	0410	400 000,00	318 169,43
756	75618	0460	20 000,00	0,00
756	75618	0480	700 000,00	707 764,00
756	75618	0490	860 000,00	619 148,35
756	75618	0640	0,00	1 792,00
756	75618	0690	0,00	3 577,74
756	75618	0920	0,00	633,91
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			79 654 910,23	79 654 910,23
756	75621	0010	74 037 809,91	74 037 809,91
756	75621	0020	5 617 100,32	5 617 100,32
758 Różne rozliczenia			8 120 668,31	7 411 292,14
75814 Różne rozliczenia finansowe			2 895 959,66	3 080 739,85
758	75814	0920	413 700,00	512 377,32
758	75814	0970	0,00	72 482,37
758	75814	2010	12 109,65	12 109,65
758	75814	2030	172 426,01	172 426,01
758	75814	2100	2 183 624,00	2 183 624,00
758	75814	6330	114 100,00	114 100,00
758	75814	6680	0,00	13 620,50
75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jst			320 477,00	320 477,00
758	75835	2750	320 477,00	320 477,00
75867 Krajowy Plan Odbudowy			4 904 231,65	4 010 075,29
758	75867	6257	4 601 854,98	3 707 698,62
758	75867	6259	302 376,67	302 376,67
801 Oświata i wychowanie			2 222 695,42	2 342 719,55
80101 Szkoły podstawowe			134 283,60	202 319,59
801	80101	0690	200,00	587,43
801	80101	0830	97 700,00	123 802,08
801	80101	0920	1 000,00	257,45
801	80101	0960	5 000,00	44 930,80
801	80101	0970	550,00	7 034,63
801	80101	2170	29 833,60	25 707,20
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			30 000,00	30 000,00
801	80103	2030	30 000,00	30 000,00
80104 Przedszkola			1 861 248,40	1 843 434,82
801	80104	0660	324 600,00	346 504,90
801	80104	0670	1 115 000,00	994 768,15
801	80104	0920	600,00	89 715,88

801	80104	0970	25 048,40	27 024,28
801	80104	2030	45 000,00	45 000,00
801	80104	2310	351 000,00	340 421,61
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego			15 000,00	15 000,00
801	80106	2030	15 000,00	15 000,00
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki			0,00	57 944,00
801	80149	2950	0,00	57 944,00
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			182 163,42	174 021,14
801	80153	2010	155 061,18	151 579,08
801	80153	2100	27 102,24	22 442,06
80195 Pozostała działalność			0,00	20 000,00
801	80195	6257	0,00	20 000,00
851 Ochrona zdrowia			0,00	14 823,33
85153 Zwalczanie narkomanii			0,00	3 173,33
851	85153	2950	0,00	3 173,33
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi			0,00	11 650,00
851	85154	2330	0,00	11 650,00
852 Pomoc społeczna			2 077 061,37	2 169 407,93
85202 Domy pomocy społecznej			10 000,00	6 140,00
852	85202	0970	10 000,00	6 140,00
85203 Ośrodki wsparcia			43 153,20	43 153,20
852	85203	2030	43 153,20	43 153,20
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej			6 000,00	6 000,00
852	85205	2030	6 000,00	6 000,00
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej			91 000,00	87 977,78
852	85213	2030	91 000,00	87 977,78
85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe			60 000,00	66 475,93
852	85214	0970	0,00	6 570,00
852	85214	2030	60 000,00	59 905,93
85215 Dodatki mieszkaniowe			8 962,39	8 962,39
852	85215	2010	8 962,39	8 962,39
85216 Zasilki stałe			1 030 000,00	1 016 833,39
852	85216	2030	1 030 000,00	1 016 833,39
85219 Ośrodki pomocy społecznej			589 856,29	588 647,76
852	85219	0640	100,00	11,60
852	85219	2010	38 936,00	38 935,40
852	85219	2030	550 820,29	549 700,76
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji			0,00	3 600,00
852	85220	0690	0,00	3 600,00
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			77 935,00	79 339,84
852	85228	0830	45 000,00	49 568,38
852	85228	2030	32 935,00	29 771,46
85230 Pomoc w zakresie dożywiania			38 600,00	38 600,00
852	85230	2030	38 600,00	38 600,00
85295 Pozostała działalność			121 554,49	223 677,64
852	85295	0690	0,00	40,00

852	85295	0830	0,00	40 670,45
852	85295	0960	600,00	61 530,00
852	85295	0970	0,00	482,70
852	85295	2010	7 334,49	7 334,49
852	85295	2030	113 620,00	113 620,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza			28 128,00	34 728,24
85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka			0,00	21 473,07
854	85404	2950	0,00	21 473,07
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			28 128,00	13 255,17
854	85415	2030	10 108,00	4 438,40
854	85415	2040	18 020,00	8 816,77
855 Rodzina			13 415 753,50	13 239 883,05
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego			9 105 147,00	9 140 357,50
855	85502	2010	9 088 182,00	9 065 262,41
855	85502	2060	16 965,00	16 964,30
855	85502	2360	0,00	58 130,79
85503 Karta Dużej Rodziny			944,00	946,40
855	85503	2010	944,00	942,00
855	85503	2360	0,00	4,40
85504 Wspieranie rodziny			12 626,45	12 626,45
855	85504	2030	12 626,45	12 626,45
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne			188 000,00	178 785,78
855	85513	2010	188 000,00	178 785,78
85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3			3 906 927,64	3 706 519,89
855	85516	0830	2 956 000,00	2 773 494,20
855	85516	0920	300,00	0,00
855	85516	0970	0,00	7 927,54
855	85516	2030	464 154,44	441 024,15
855	85516	2057	66 227,25	66 227,25
855	85516	2059	14 028,75	14 028,75
855	85516	2170	2 399,20	0,00
855	85516	6260	403 818,00	403 818,00
85595 Pozostała działalność			202 108,41	200 647,03
855	85595	2100	202 108,41	200 647,03
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			9 090 361,20	9 058 542,63
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód			40 000,00	29 447,00
900	90001	2330	40 000,00	29 447,00
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi			8 450 000,00	8 341 740,14
900	90002	0490	8 450 000,00	8 264 778,22
900	90002	0640	0,00	34 906,92
900	90002	0880	0,00	272,00
900	90002	0910	0,00	41 783,00
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			0,00	137 500,00
900	90004	6257	0,00	137 500,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			508 361,20	456 835,40
900	90005	2460	0,00	39 475,00
900	90005	6257	91 000,00	0,00
900	90005	6280	417 361,20	417 360,40
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			71 000,00	59 422,48
900	90019	0690	71 000,00	59 422,48
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			21 000,00	12 390,00
900	90026	2460	21 000,00	12 390,00

90095 Pozostała działalność				0,00	21 207,61
900	90095	0970		0,00	21 207,61
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				112 000,00	115 015,87
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby				90 000,00	90 000,00
921	92109	6300		90 000,00	90 000,00
92116 Biblioteki				22 000,00	25 000,00
921	92116	2320		22 000,00	25 000,00
92195 Pozostała działalność				0,00	15,87
921	92195	2950		0,00	15,87
926 Kultura fizyczna				2 300 000,00	1 409 522,00
92601 Obiekty sportowe				1 800 000,00	900 000,00
926	92601	6260		900 000,00	0,00
926	92601	6300		900 000,00	900 000,00
92695 Pozostała działalność				500 000,00	509 522,00
926	92695	0940		0,00	522,00
926	92695	2950		0,00	9 000,00
926	92695	6260		500 000,00	500 000,00

Załącznik nr 2 do sprawozdania

Wydatki gminy Środa Śląska za rok 2025 według klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane
010 Rolnictwo i łowiectwo			1 442 590,49	1 434 875,95
01008 Melioracje wodne			10 200,00	10 200,00
010	01008	4300	10 200,00	10 200,00
01009 Spółki wodne			117 200,00	117 200,00
010	01009	4430	117 200,00	117 200,00
01022 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego			5 500,00	0,00
010	01022	4300	5 500,00	0,00
01030 Izby rolnicze			75 000,00	72 785,46
010	01030	2850	75 000,00	72 785,46
01095 Pozostała działalność			1 234 690,49	1 234 690,49
010	01095	4010	11 123,05	11 123,05
010	01095	4110	1 768,37	1 768,37
010	01095	4120	367,68	367,68
010	01095	4210	18 793,66	18 793,66
010	01095	4430	1 202 637,73	1 202 637,73
150 Przetwórstwo przemysłowe			717 000,00	668 400,00
15011 Rozwój przedsiębiorczości			717 000,00	668 400,00
150	15011	4150	590 000,00	570 000,00
150	15011	4210	7 000,00	0,00
150	15011	4300	10 000,00	0,00
150	15011	6050	110 000,00	98 400,00
600 Transport i łączność			29 681 288,46	23 575 954,07
60002 Infrastruktura kolejowa			61 146,00	0,00
600	60002	6300	61 146,00	0,00
60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe			1 383 647,50	1 300 424,72
600	60003	4300	1 383 647,50	1 300 424,72
60004 Lokalny transport zbiorowy			4 600 997,77	4 567 176,71
600	60004	4150	2 201 477,00	2 200 980,04
600	60004	4300	1 716 820,77	1 716 400,56
600	60004	4430	119 000,00	118 311,11
600	60004	6030	200 000,00	200 000,00
600	60004	6057	251 500,00	229 949,50
600	60004	6059	112 200,00	101 535,50
60014 Drogi publiczne powiatowe			644 183,00	608 107,71
600	60014	6300	644 183,00	608 107,71
60016 Drogi publiczne gminne			21 086 432,75	15 689 326,57
600	60016	4210	27 100,00	16 765,30
600	60016	4270	1 334 434,33	1 183 828,28
600	60016	4300	854 811,41	754 466,44
600	60016	4430	65 400,00	50 126,18
600	60016	4520	2 000,00	965,50
600	60016	6050	2 954 887,01	2 231 453,92
600	60016	6057	91 000,00	9 618,00
600	60016	6059	39 000,00	4 122,00

600	60016	6370	15 717 800,00	11 437 980,95
60019 Płatne parkowanie			10 000,00	2 608,99
600	60019	4210	7 000,00	2 583,00
600	60019	4300	3 000,00	25,99
60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			1 841 982,00	1 380 355,20
600	60078	4270	1 841 982,00	1 380 355,20
60095 Pozostała działalność			52 899,44	27 954,17
600	60095	4110	4 300,00	3 124,01
600	60095	4120	2 500,00	0,00
600	60095	4170	22 000,00	21 096,07
600	60095	4210	10 000,00	0,00
600	60095	4300	14 000,00	3 734,09
600	60095	4710	99,44	0,00
700 Gospodarka mieszkaniowa			4 237 520,00	3 589 069,24
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami			2 111 680,00	1 746 843,89
700	70005	4090	2 500,00	0,00
700	70005	4110	6 000,00	3 552,60
700	70005	4120	3 000,00	0,00
700	70005	4170	25 000,00	23 627,57
700	70005	4210	3 000,00	1 097,05
700	70005	4260	65 000,00	60 690,04
700	70005	4300	367 000,00	250 772,69
700	70005	4430	116 880,00	111 378,49
700	70005	4520	3 000,00	560,00
700	70005	4530	921 800,00	869 666,37
700	70005	4610	11 300,00	5 230,00
700	70005	6050	384 700,00	217 829,08
700	70005	6060	202 500,00	202 440,00
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			2 125 840,00	1 842 225,35
700	70007	3020	4 000,00	0,00
700	70007	4110	1 000,00	0,00
700	70007	4120	500,00	0,00
700	70007	4210	38 000,00	13 564,91
700	70007	4260	217 800,00	190 078,05
700	70007	4270	592 520,00	479 321,71
700	70007	4300	659 250,00	627 705,74
700	70007	4390	38 120,00	32 160,50
700	70007	4430	5 000,00	1 100,00
700	70007	6050	569 650,00	498 294,44
710 Działalność usługowa			1 104 134,49	823 753,45
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego			269 731,00	243 939,71
710	71004	4110	100,00	0,00
710	71004	4170	500,00	355,31
710	71004	4300	269 131,00	243 584,40
71035 Cmentarze			834 403,49	579 813,74
710	71035	4110	14 000,00	296,28
710	71035	4120	1 269,10	0,00
710	71035	4170	21 808,00	11 926,61
710	71035	4210	27 500,00	18 190,11
710	71035	4260	9 750,00	9 649,69
710	71035	4300	359 076,39	313 394,15
710	71035	4430	1 000,00	0,00

710	71035	6050	400 000,00	226 356,90
750 Administracja publiczna			19 456 783,46	17 444 241,28
75011 Urzędy wojewódzkie			921 943,74	889 582,20
750	75011	3020	1 500,00	1 500,00
750	75011	4010	628 958,25	627 565,12
750	75011	4040	42 055,17	42 017,89
750	75011	4110	118 112,63	112 282,14
750	75011	4120	18 116,00	15 941,17
750	75011	4170	800,00	651,00
750	75011	4210	16 000,00	6 988,24
750	75011	4220	2 000,00	464,66
750	75011	4300	65 563,80	64 595,78
750	75011	4350	1 689,70	689,70
750	75011	4440	15 902,86	15 886,50
750	75011	4700	1 500,00	0,00
750	75011	4710	8 745,33	0,00
750	75011	4740	837,67	837,67
750	75011	4850	162,33	162,33
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)			603 000,00	587 749,49
750	75022	3030	590 000,00	580 553,21
750	75022	4110	288,00	0,00
750	75022	4120	40,00	0,00
750	75022	4170	1 672,00	0,00
750	75022	4210	500,00	0,00
750	75022	4220	500,00	143,83
750	75022	4300	10 000,00	7 052,45
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			13 902 008,13	12 845 646,16
750	75023	3020	27 500,00	20 352,00
750	75023	3030	426 736,10	414 688,20
750	75023	4010	7 661 524,87	7 479 272,83
750	75023	4040	484 651,64	483 308,27
750	75023	4100	130 000,00	120 330,32
750	75023	4110	1 480 842,50	1 227 352,46
750	75023	4120	217 355,31	156 505,33
750	75023	4170	310 100,00	273 808,59
750	75023	4210	465 253,13	413 153,08
750	75023	4220	18 000,00	7 419,52
750	75023	4260	886 899,33	765 136,98
750	75023	4270	28 000,00	15 407,84
750	75023	4280	15 000,00	9 023,27
750	75023	4300	997 408,42	799 846,29
750	75023	4330	200,00	0,00
750	75023	4360	100 000,00	83 847,47
750	75023	4410	77 000,00	72 013,08
750	75023	4420	1 400,00	325,71
750	75023	4430	97 500,00	95 068,27
750	75023	4440	248 411,94	235 201,90
750	75023	4580	177,00	177,00
750	75023	4610	82 100,00	57 120,25
750	75023	4700	42 500,00	35 934,56
750	75023	4710	60 130,89	37 036,06
750	75023	6060	43 317,00	43 316,88

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego			534 255,59	514 526,58
750	75075	4110	400,00	0,00
750	75075	4120	200,00	0,00
750	75075	4170	8 200,00	6 625,70
750	75075	4210	149 880,00	144 705,33
750	75075	4300	235 575,59	228 491,38
750	75075	4430	140 000,00	134 704,17
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego			2 418 100,00	2 168 868,70
750	75085	3020	3 400,00	2 433,84
750	75085	4010	1 622 190,00	1 461 021,78
750	75085	4040	98 755,00	98 754,18
750	75085	4110	289 613,00	262 440,76
750	75085	4120	32 300,00	26 535,50
750	75085	4170	98 455,00	98 117,02
750	75085	4210	59 244,00	43 658,27
750	75085	4220	630,00	300,60
750	75085	4260	17 300,00	7 625,88
750	75085	4270	21 889,00	13 357,60
750	75085	4280	2 300,00	1 250,00
750	75085	4300	34 200,00	32 319,07
750	75085	4360	1 700,00	0,00
750	75085	4400	64 206,00	64 206,00
750	75085	4410	4 000,00	3 443,96
750	75085	4420	1 500,00	0,00
750	75085	4430	10 500,00	3 113,79
750	75085	4440	39 308,00	39 308,00
750	75085	4700	9 110,00	4 802,00
750	75085	4710	7 500,00	6 180,45
75095 Pozostała działalność			1 077 476,00	437 868,15
750	75095	2310	30 020,00	19 123,91
750	75095	4110	637,42	637,42
750	75095	4170	5 665,00	5 665,00
750	75095	4210	6 709,58	5 604,53
750	75095	4300	79 388,00	72 937,00
750	75095	6057	731 000,00	257 400,57
750	75095	6059	224 056,00	76 499,72
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			333 224,00	329 303,24
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			4 006,00	4 006,00
751	75101	4010	3 348,37	3 348,37
751	75101	4110	575,58	575,58
751	75101	4120	82,05	82,05
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			329 218,00	325 297,24
751	75107	3030	196 700,00	195 825,00
751	75107	4010	42 310,00	42 310,00
751	75107	4110	8 643,91	8 643,91
751	75107	4120	1 014,58	1 014,58
751	75107	4170	29 690,00	29 690,00
751	75107	4210	22 598,35	19 572,59
751	75107	4300	28 000,00	27 980,00
751	75107	4710	261,16	261,16

752 Obrona narodowa			1 322 771,89	1 235 268,62
75212 Pozostałe wydatki obronne			300,00	300,00
752	75212	4210	300,00	300,00
75224 Kwalifikacja wojskowa.			2 335,75	2 335,75
752	75224	4010	1 956,57	1 956,57
752	75224	4110	331,25	331,25
752	75224	4120	47,93	47,93
75295 Pozostała działalność			1 320 136,14	1 232 632,87
752	75295	4110	3 500,00	1 943,58
752	75295	4170	29 000,00	13 502,10
752	75295	4210	25 100,00	19 278,50
752	75295	4260	11 500,00	0,00
752	75295	4300	5 000,00	0,00
752	75295	4700	26 900,00	26 900,00
752	75295	6050	1 039 400,00	1 039 350,69
752	75295	6060	179 736,14	131 658,00
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			1 928 432,79	1 669 113,09
75404 Komendy wojewódzkie Policji			50 000,00	45 300,00
754	75404	2300	20 000,00	15 300,00
754	75404	6170	30 000,00	30 000,00
75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej			10 000,00	10 000,00
754	75410	6170	10 000,00	10 000,00
75412 Ochotnicze straże pożarne			495 109,21	460 929,69
754	75412	2820	161 809,21	161 809,21
754	75412	3020	54 100,00	54 027,00
754	75412	4110	1 500,00	1 489,84
754	75412	4170	47 600,00	46 048,04
754	75412	4210	83 200,00	70 348,02
754	75412	4260	82 500,00	71 364,93
754	75412	4300	16 900,00	9 578,84
754	75412	4360	4 500,00	4 138,70
754	75412	4430	43 000,00	42 125,11
75416 Straż gminna (miejska)			1 347 423,63	1 131 038,59
754	75416	3020	37 000,00	26 449,18
754	75416	4010	909 170,19	805 002,32
754	75416	4040	72 323,35	61 716,25
754	75416	4110	166 860,93	135 916,46
754	75416	4120	23 785,24	14 305,56
754	75416	4210	37 000,00	29 630,79
754	75416	4270	7 000,00	0,00
754	75416	4300	28 000,00	26 093,03
754	75416	4360	10 300,00	3 352,75
754	75416	4410	1 500,00	0,00
754	75416	4430	10 000,00	2 045,71
754	75416	4440	25 419,98	24 410,74
754	75416	4700	4 500,00	600,00
754	75416	4710	14 563,94	1 515,80
75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			5 900,00	3 244,91
754	75478	4210	5 500,00	3 244,91
754	75478	4300	400,00	0,00
75495 Pozostała działalność			19 999,95	18 599,90
754	75495	4300	12 000,00	10 599,95

754	75495	6060	7 999,95	7 999,95
757 Obsługa długu publicznego			4 038 857,65	3 687 398,05
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki			3 838 857,65	3 687 398,05
757	75702	8090	100 000,00	81 531,95
757	75702	8110	3 738 857,65	3 605 866,10
75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego			200 000,00	0,00
757	75704	8030	200 000,00	0,00
758 Różne rozliczenia			2 310 763,07	717 484,35
75814 Różne rozliczenia finansowe			721 763,07	717 484,35
758	75814	2910	7 040,00	7 033,74
758	75814	4010	10 143,79	10 143,79
758	75814	4110	1 717,34	1 717,34
758	75814	4120	248,52	248,52
758	75814	4580	21 960,00	19 708,00
758	75814	4600	680 653,42	678 632,96
75818 Rezerwy ogólne i celowe			1 589 000,00	0,00
758	75818	4810	1 589 000,00	0,00
801 Oświata i wychowanie			67 914 533,42	60 637 042,88
80101 Szkoły podstawowe			36 890 689,60	33 495 168,25
801	80101	3020	591 300,00	528 920,31
801	80101	4010	4 587 048,00	4 146 195,15
801	80101	4040	313 580,25	313 578,65
801	80101	4110	4 444 840,00	3 827 518,11
801	80101	4120	622 900,00	394 025,72
801	80101	4170	20 935,00	16 966,69
801	80101	4190	21 900,00	19 966,44
801	80101	4210	879 923,00	855 069,33
801	80101	4220	6 938,00	6 279,85
801	80101	4240	110 300,00	96 997,73
801	80101	4260	1 491 600,00	1 417 388,36
801	80101	4270	175 220,00	164 255,64
801	80101	4280	55 100,00	50 568,00
801	80101	4300	1 274 007,35	1 175 511,97
801	80101	4360	18 280,00	15 821,70
801	80101	4390	1 000,00	0,00
801	80101	4410	7 474,00	5 449,39
801	80101	4430	33 296,00	30 309,88
801	80101	4440	1 451 131,00	1 451 131,00
801	80101	4480	7 994,00	6 363,00
801	80101	4510	4 300,00	587,57
801	80101	4530	6 000,00	0,00
801	80101	4700	12 100,00	9 954,10
801	80101	4710	82 500,00	64 345,92
801	80101	4790	19 035 629,00	17 271 349,26
801	80101	4800	1 350 015,00	1 349 529,93
801	80101	6050	120 379,00	115 801,39
801	80101	6060	165 000,00	161 283,16
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			512 174,00	476 684,84
801	80103	3020	28 200,00	24 579,31

801	80103	4010	3 000,00	2 126,91
801	80103	4110	69 200,00	62 085,32
801	80103	4120	6 400,00	5 111,55
801	80103	4240	49 050,00	48 859,50
801	80103	4280	1 000,00	0,00
801	80103	4440	20 768,00	20 768,00
801	80103	4710	1 700,00	435,60
801	80103	4790	308 200,00	288 063,27
801	80103	4800	24 656,00	24 655,38
80104 Przedszkola			17 305 736,40	15 546 621,89
801	80104	2540	2 971 661,00	2 589 500,26
801	80104	3020	169 300,00	142 865,84
801	80104	4010	3 711 720,00	3 296 050,77
801	80104	4040	261 990,00	261 988,89
801	80104	4110	1 572 639,00	1 427 805,49
801	80104	4120	217 200,00	150 282,16
801	80104	4170	3 500,00	1 924,00
801	80104	4190	462,00	461,35
801	80104	4210	203 765,19	191 899,39
801	80104	4220	1 115 000,00	918 951,97
801	80104	4240	64 250,00	62 171,79
801	80104	4260	311 484,39	295 903,91
801	80104	4270	87 251,00	78 420,51
801	80104	4280	21 468,00	19 408,00
801	80104	4300	322 434,23	304 752,56
801	80104	4330	136 991,00	114 789,09
801	80104	4360	8 152,17	6 582,22
801	80104	4410	1 242,00	221,24
801	80104	4430	12 213,00	2 581,66
801	80104	4440	575 702,00	575 702,00
801	80104	4510	2 260,00	103,00
801	80104	4700	12 474,61	8 336,06
801	80104	4710	10 400,00	1 511,09
801	80104	4790	5 048 000,00	4 664 234,05
801	80104	4800	358 343,00	358 340,78
801	80104	6050	105 833,81	71 833,81
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego			767 670,00	316 349,82
801	80106	2540	532 000,00	96 761,40
801	80106	3020	7 500,00	7 446,85
801	80106	4010	45 100,00	44 826,42
801	80106	4040	3 463,00	3 462,56
801	80106	4110	28 300,00	25 599,71
801	80106	4120	4 100,00	3 648,59
801	80106	4210	4 400,00	3 999,80
801	80106	4240	19 400,00	18 750,00
801	80106	4260	2 900,00	2 158,09
801	80106	4280	550,00	500,00
801	80106	4300	1 000,00	0,00
801	80106	4440	7 934,00	7 934,00
801	80106	4710	2 000,00	12,93
801	80106	4790	102 100,00	94 327,09
801	80106	4800	6 923,00	6 922,38

80107 Świetlice szkolne			2 269 835,00	2 105 581,31
801	80107	3020	28 250,00	24 412,86
801	80107	4010	176 200,00	163 039,51
801	80107	4040	13 164,00	13 161,74
801	80107	4110	295 900,00	270 833,93
801	80107	4120	42 100,00	28 147,61
801	80107	4170	500,00	0,00
801	80107	4190	4 700,00	2 798,30
801	80107	4210	31 100,00	29 312,20
801	80107	4220	950,00	318,27
801	80107	4240	14 830,00	12 859,25
801	80107	4260	15 000,00	11 830,77
801	80107	4270	5 000,00	4 846,20
801	80107	4280	2 830,00	2 230,00
801	80107	4300	3 000,00	1 327,92
801	80107	4390	500,00	0,00
801	80107	4410	200,00	37,04
801	80107	4430	150,00	0,00
801	80107	4440	125 663,00	125 663,00
801	80107	4510	450,00	0,00
801	80107	4700	500,00	260,00
801	80107	4710	8 300,00	3 749,29
801	80107	4790	1 407 400,00	1 317 608,77
801	80107	4800	93 148,00	93 144,65
80113 Dowożenie uczniów do szkół			1 183 000,00	1 110 064,37
801	80113	4110	29 000,00	26 196,81
801	80113	4120	4 200,00	214,09
801	80113	4170	164 300,00	162 737,16
801	80113	4300	982 500,00	920 916,31
801	80113	4710	3 000,00	0,00
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli			228 057,00	109 073,93
801	80146	4300	68 417,00	24 008,20
801	80146	4700	159 640,00	85 065,73
80148 Stolówki szkolne i przedszkolne			1 234 108,00	979 049,27
801	80148	3020	3 700,00	2 780,10
801	80148	4010	508 900,00	466 761,83
801	80148	4040	29 969,00	29 968,70
801	80148	4110	91 200,00	81 345,95
801	80148	4120	12 850,00	7 988,70
801	80148	4170	500,00	0,00
801	80148	4210	45 800,00	44 317,06
801	80148	4260	24 139,00	21 923,19
801	80148	4270	6 000,00	0,00
801	80148	4280	1 965,00	1 935,00
801	80148	4300	466 785,00	284 591,41
801	80148	4440	19 500,00	19 500,00
801	80148	4510	1 000,00	86,00
801	80148	4700	4 300,00	3 087,00
801	80148	4710	3 500,00	764,33
801	80148	6060	14 000,00	14 000,00
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach			2 594 569,00	2 311 052,64

podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego				
801	80149	2540	1 563 000,00	1 450 059,88
801	80149	4010	271 100,00	249 872,47
801	80149	4040	0,00	0,00
801	80149	4110	98 500,00	85 076,23
801	80149	4120	14 400,00	11 762,25
801	80149	4210	114 709,00	101 924,75
801	80149	4240	125 375,00	105 319,35
801	80149	4270	27 696,00	27 695,49
801	80149	4300	1 820,00	1 818,00
801	80149	4400	8 000,00	7 970,40
801	80149	4440	8 969,00	8 969,00
801	80149	4710	10 800,00	0,00
801	80149	4790	342 700,00	257 836,30
801	80149	4800	7 500,00	2 748,52
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych			2 457 385,00	1 804 951,42
801	80150	3020	35 200,00	28 562,17
801	80150	4110	281 300,00	228 031,92
801	80150	4120	39 900,00	21 923,91
801	80150	4190	600,00	526,89
801	80150	4210	252 221,00	149 726,11
801	80150	4240	131 100,00	90 907,12
801	80150	4280	1 200,00	1 170,00
801	80150	4300	1 000,00	998,74
801	80150	4410	100,00	0,00
801	80150	4440	84 715,00	84 715,00
801	80150	4710	6 800,00	3 051,78
801	80150	4790	1 541 052,00	1 165 736,17
801	80150	4800	82 197,00	29 601,61
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			182 163,42	174 021,14
801	80153	4210	1 535,24	1 535,24
801	80153	4240	153 525,94	150 043,84
801	80153	4350	27 102,24	22 442,06
80195 Pozostała działalność			2 289 146,00	2 208 424,00
801	80195	3020	85 522,00	4 800,00
801	80195	4300	20 000,00	20 000,00
801	80195	4350	112 667,86	112 667,86
801	80195	4370	189 416,74	189 416,74
801	80195	4740	358 283,65	358 283,65
801	80195	4750	1 211 717,76	1 211 717,76
801	80195	4850	311 537,99	311 537,99
851 Ochrona zdrowia			1 136 820,33	986 153,66
85153 Zwalczanie narkomanii			5 000,00	4 500,00
851	85153	4210	2 500,00	2 500,00
851	85153	4300	2 500,00	2 000,00
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi			1 062 120,10	960 933,66
851	85154	2360	120 000,00	115 229,90
851	85154	2800	377 000,00	377 000,00
851	85154	4010	95 588,19	95 513,19

851	85154	4040	7 537,26	6 966,15
851	85154	4110	26 662,60	22 560,06
851	85154	4120	3 220,86	2 648,40
851	85154	4170	85 950,00	72 785,04
851	85154	4210	123 721,57	72 690,04
851	85154	4220	1 200,00	1 127,87
851	85154	4240	2 500,00	972,30
851	85154	4280	32 430,00	31 330,00
851	85154	4300	170 888,18	158 521,71
851	85154	4410	1 000,00	0,00
851	85154	4610	600,00	200,00
851	85154	4700	12 340,00	3 389,00
851	85154	4710	1 481,44	0,00
85195 Pozostała działalność			69 700,23	20 720,00
851	85195	2360	44 550,00	19 720,00
851	85195	4300	25 150,23	1 000,00
852 Pomoc społeczna			7 418 672,18	6 161 764,20
85202 Domy pomocy społecznej			1 125 000,00	762 080,22
852	85202	4330	1 125 000,00	762 080,22
85203 Ośrodki wsparcia			43 153,20	43 153,20
852	85203	4010	36 000,00	36 000,00
852	85203	4110	6 271,20	6 271,20
852	85203	4120	882,00	882,00
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej			6 000,00	6 000,00
852	85205	4010	5 000,00	5 000,00
852	85205	4210	1 000,00	1 000,00
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej			91 000,00	87 977,78
852	85213	4130	91 000,00	87 977,78
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe			274 000,00	270 476,20
852	85214	3110	274 000,00	270 476,20
85215 Dodatki mieszkaniowe			96 873,20	90 711,29
852	85215	3110	96 612,16	90 450,25
852	85215	4210	261,04	261,04
85216 Zasiłki stałe			1 030 000,00	1 016 833,39
852	85216	3110	1 030 000,00	1 016 833,39
85219 Ośrodki pomocy społecznej			2 708 156,29	2 470 410,92
852	85219	3020	6 000,00	5 014,85
852	85219	3110	38 360,00	38 360,00
852	85219	4010	1 890 762,97	1 679 773,19
852	85219	4040	124 900,00	124 815,34
852	85219	4110	322 106,93	311 967,25
852	85219	4120	47 250,39	40 569,85
852	85219	4170	13 000,00	11 192,28
852	85219	4210	42 576,00	42 244,56
852	85219	4260	10 000,00	7 147,15
852	85219	4270	1 000,00	492,00
852	85219	4280	4 000,00	3 900,00
852	85219	4300	123 100,00	122 816,08
852	85219	4360	500,00	243,54

852	85219	4410	12 000,00	12 000,00
852	85219	4430	1 000,00	816,92
852	85219	4440	54 100,00	54 044,29
852	85219	4700	5 000,00	2 802,50
852	85219	4710	12 500,00	12 211,12
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej			3 000,00	2 493,98
852	85220	4260	2 600,00	2 147,92
852	85220	4300	400,00	346,06
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			358 635,00	313 351,05
852	85228	3020	2 700,00	2 138,28
852	85228	4010	252 466,00	228 777,06
852	85228	4040	15 300,00	15 300,00
852	85228	4110	48 795,00	41 135,41
852	85228	4120	6 874,00	5 793,69
852	85228	4170	14 000,00	2 160,00
852	85228	4210	2 000,00	2 000,00
852	85228	4280	1 200,00	1 010,00
852	85228	4410	8 000,00	7 736,61
852	85228	4440	7 300,00	7 300,00
85230 Pomoc w zakresie dożywiania			98 600,00	68 424,30
852	85230	3110	98 600,00	68 424,30
85295 Pozostała działalność			1 584 254,49	1 029 851,87
852	85295	4010	320 874,00	316 153,02
852	85295	4040	14 300,00	14 127,05
852	85295	4110	55 000,00	53 901,14
852	85295	4120	8 000,00	7 357,33
852	85295	4170	17 100,00	17 100,00
852	85295	4210	25 382,00	23 729,83
852	85295	4260	21 000,00	19 933,84
852	85295	4270	10 000,00	9 005,10
852	85295	4280	300,00	300,00
852	85295	4300	350 598,49	314 926,06
852	85295	4360	1 600,00	1 584,14
852	85295	4390	19 000,00	18 450,00
852	85295	4400	32 500,00	32 369,36
852	85295	4430	1 300,00	1 300,00
852	85295	4440	7 300,00	7 300,00
852	85295	6050	700 000,00	192 315,00
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			40 000,00	39 968,46
85395 Pozostała działalność			40 000,00	39 968,46
853	85395	4300	40 000,00	39 968,46
854 Edukacyjna opieka wychowawcza			552 268,00	454 967,76
85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka			350 000,00	287 222,52
854	85404	2540	302 000,00	283 483,22
854	85404	4110	4 700,00	0,00
854	85404	4120	750,00	0,00
854	85404	4240	14 050,00	3 739,30
854	85404	4790	28 500,00	0,00
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			42 478,00	14 364,77
854	85415	3260	42 478,00	14 364,77

85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym			102 030,00	99 530,00
854	85416	3240	102 030,00	99 530,00
85495 Pozostała działalność			57 760,00	53 850,47
854	85495	4210	6 145,43	3 310,90
854	85495	4300	49 554,57	49 354,57
854	85495	4430	2 060,00	1 185,00
855 Rodzina			17 125 032,17	16 848 669,87
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			9 105 147,00	9 082 226,71
855	85502	3110	8 127 735,00	8 109 527,77
855	85502	4010	204 720,00	204 720,00
855	85502	4110	754 700,00	750 151,68
855	85502	4120	6 244,00	6 079,26
855	85502	4210	1 624,00	1 624,00
855	85502	4300	10 124,00	10 124,00
85503 Karta Dużej Rodziny			944,00	942,00
855	85503	4210	944,00	942,00
85504 Wspieranie rodziny			117 326,45	113 742,10
855	85504	3020	900,00	668,70
855	85504	4010	81 933,48	81 474,83
855	85504	4040	5 400,00	5 388,72
855	85504	4110	14 834,90	14 199,03
855	85504	4120	2 058,07	1 998,51
855	85504	4210	3 000,00	3 000,00
855	85504	4280	500,00	470,00
855	85504	4360	1 200,00	1 119,41
855	85504	4410	4 000,00	2 861,60
855	85504	4440	2 500,00	2 500,00
855	85504	4700	1 000,00	61,30
85508 Rodziny zastępcze			510 000,00	494 144,69
855	85508	4330	510 000,00	494 144,69
85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			503 000,00	490 793,55
855	85510	4330	503 000,00	490 793,55
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			188 000,00	178 785,78
855	85513	4130	188 000,00	178 785,78
85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3			6 494 406,31	6 284 858,72
855	85516	3020	6 800,00	6 131,89
855	85516	4010	2 775 040,00	2 717 067,57
855	85516	4017	66 227,25	66 227,25
855	85516	4019	14 028,75	14 028,75
855	85516	4040	150 167,00	150 166,40
855	85516	4110	519 217,91	486 284,16
855	85516	4120	64 314,82	55 939,43
855	85516	4170	1 650,00	0,00
855	85516	4210	163 073,00	156 965,58
855	85516	4220	258 460,00	200 115,41
855	85516	4260	105 000,00	99 789,37
855	85516	4270	8 030,00	8 029,55
855	85516	4280	9 836,00	9 737,00

855	85516	4300	97 245,91	87 289,25
855	85516	4360	2 581,00	2 460,66
855	85516	4410	200,00	0,00
855	85516	4430	5 100,00	3 074,25
855	85516	4440	96 618,00	96 618,00
855	85516	4510	2 500,00	0,00
855	85516	4600	750,00	750,00
855	85516	4700	10 200,00	7 878,47
855	85516	4710	12 000,00	10 580,31
855	85516	6050	441 134,00	440 893,76
855	85516	6057	1 337 400,00	1 319 572,00
855	85516	6059	346 832,67	345 259,66
85595 Pozostała działalność			206 208,41	203 176,32
855	85595	3290	161 847,72	160 907,50
855	85595	4210	3 700,00	2 503,29
855	85595	4300	400,00	26,00
855	85595	4740	5 886,65	5 365,49
855	85595	4860	34 374,04	34 374,04
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			24 704 478,60	21 945 845,52
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód			955 503,87	617 975,52
900	90001	4300	409 712,00	324 355,26
900	90001	4430	1 500,00	620,26
900	90001	6010	288 000,00	288 000,00
900	90001	6050	256 291,87	5 000,00
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi			11 868 634,83	11 807 008,43
900	90002	4010	184 372,81	184 372,81
900	90002	4040	14 167,05	13 738,92
900	90002	4110	31 800,00	30 421,28
900	90002	4120	4 433,96	3 992,46
900	90002	4210	11 100,00	0,00
900	90002	4300	11 610 744,79	11 573 791,11
900	90002	4610	9 300,00	0,00
900	90002	4710	2 716,22	691,85
90003 Oczyszczanie miast i wsi			1 667 110,00	1 581 067,68
900	90003	4110	2 120,00	0,00
900	90003	4120	1 060,00	0,00
900	90003	4170	10 600,00	0,00
900	90003	4300	1 653 330,00	1 581 067,68
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			1 155 307,21	1 039 359,43
900	90004	4110	430,60	429,86
900	90004	4120	49,00	49,00
900	90004	4170	11 219,01	11 218,20
900	90004	4210	227 649,93	207 312,89
900	90004	4300	915 958,67	820 349,48
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			815 361,20	712 565,28
900	90005	4210	30 000,00	24 744,08
900	90005	6057	91 000,00	29 400,00
900	90005	6059	39 000,00	22 260,00
900	90005	6230	655 361,20	636 161,20
90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu			5 000,00	5 000,00
900	90008	4210	4 500,00	4 500,00
900	90008	4300	500,00	500,00

90013 Schroniska dla zwierząt			116 309,00	74 985,89
900	90013	4210	9 250,00	6 654,39
900	90013	4300	107 059,00	68 331,50
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg			2 982 880,31	2 712 175,19
900	90015	4210	8 000,00	5 566,40
900	90015	4260	1 262 078,18	1 157 285,02
900	90015	4270	9 700,00	8 671,50
900	90015	4300	1 088 102,13	981 618,10
900	90015	6050	615 000,00	559 034,17
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			66 000,00	35 173,44
900	90026	4300	66 000,00	35 173,44
90095 Pozostała działalność			5 072 372,18	3 360 534,66
900	90095	2360	15 500,00	14 996,10
900	90095	2830	15 000,00	13 363,95
900	90095	4210	134 748,99	80 088,43
900	90095	4260	19 000,00	1 805,95
900	90095	4270	50 000,00	41 495,86
900	90095	4300	97 600,00	96 745,42
900	90095	4430	5 000,00	0,00
900	90095	6050	505 000,00	379 630,20
900	90095	6057	3 231 182,98	2 356 126,62
900	90095	6059	975 847,21	361 789,13
900	90095	6060	23 493,00	14 493,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			6 931 707,46	6 905 189,44
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			5 092 568,46	5 088 789,44
921	92109	2480	3 793 000,00	3 793 000,00
921	92109	2800	863 808,40	863 808,40
921	92109	4210	80 979,18	80 149,64
921	92109	4220	115 947,58	115 803,54
921	92109	4270	198 000,00	195 300,05
921	92109	4300	35 673,01	35 567,52
921	92109	6050	5 160,29	5 160,29
92116 Biblioteki			1 695 000,00	1 695 000,00
921	92116	2480	1 695 000,00	1 695 000,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			127 739,00	110 000,00
921	92120	2720	127 739,00	110 000,00
92195 Pozostała działalność			16 400,00	11 400,00
921	92195	2360	5 000,00	0,00
921	92195	4210	11 400,00	11 400,00
926 Kultura fizyczna			11 653 942,43	8 943 399,56
92601 Obiekty sportowe			9 985 654,41	7 540 909,81
926	92601	4150	3 850 000,00	3 850 000,00
926	92601	4210	26 154,41	18 783,87
926	92601	4260	80 000,00	74 400,57
926	92601	4300	132 000,00	85 675,80
926	92601	6050	5 897 500,00	3 512 049,57
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej			153 020,00	146 420,00
926	92605	2710	66 000,00	59 400,00
926	92605	4300	87 020,00	87 020,00
92695 Pozostała działalność			1 515 268,02	1 256 069,75
926	92695	2360	1 060 950,00	1 039 805,25
926	92695	3040	4 500,00	4 500,00

926	92695	4210	15 449,33	9 751,32
926	92695	4270	3 198,00	3 198,00
926	92695	4300	64,00	64,00
926	92695	6010	120 000,00	120 000,00
926	92695	6050	311 106,69	78 751,18