



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 1 kwietnia 2026 r.

Poz. 1748

Elektronicznie podpisany przez:

Mariusz Kaźmierczak

Data: 1 kwi 2026 12:00:27



ZARZĄDZENIE NR 22/2026 BURMISTRZA MIASTA RADZIEJÓW

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153 ze zmianami) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483, ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę Nr X/59/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku Rady Miasta Radziejów w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Radziejów na 2025 rok przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2025 rok:

- 1) Dochody budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły 39 251 183,93 zł, a ich realizacja stanowiła 100,96% planu wynoszącego 38 876 296,03 zł, w tym:
 - a) dochody majątkowe zostały wykonane na poziomie 3 885 831,73 zł, tj. w 99,67% w stosunku do planu wynoszącego 3 898 625,00 zł,
 - b) dochody bieżące zostały wykonane na poziomie 35 365 352,20 zł, tj. w 101,11% w stosunku do planu wynoszącego 34 977 671,03 zł, z tego:
 - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 3 656 669,60 zł, wykonano w kwocie 3 629 637,55 zł, co stanowi 99,26% planu;
 - subwencje ogólne z budżetu państwa planowane w kwocie 88 509,00 zł, wykonano w kwocie 88 509,00 zł, tj. 100% planu;
 - dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowane w kwocie 293 863,84 zł, wykonano w kwocie 297 823,64 zł, co stanowi 101,35% planu;
 - dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi planowane w kwocie 2 069 437,00 zł, wykonano w kwocie 2 101 215,23 zł, co stanowi 101,54% planu;
 - dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 6 000,00 zł, wykonano w kwocie 5 747,16 zł, co stanowi 95,79% planu;
 - dochody z tytułu środków finansowych pochodzących z Funduszu Pomocy planowane w kwocie 374 494,35 zł, wykonano w kwocie 333 458,51 zł, co stanowi 89,04% planu.
- 2) Szczegółowo wykonanie dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do zarządzenia.
- 3) Wydatki budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły 42 098 753,52 zł, a ich realizacja wyniosła 96,23% planu wynoszącego 43 746 296,03 zł, w tym:
 - a) wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 11 609 470,27 zł, tj. w 98,36% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 802 635,59 zł, z tego:

- wydatki ze środków finansowych pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 planowane w kwocie 350 000,00 zł, wykonano w kwocie 350 000,00 zł, co stanowi 100% planu.

b) wydatki bieżące – zostały wykonane na poziomie 30 489 283,25 zł, tj. w 95,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 31 943 660,44 zł, z tego:

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 3 656 669,60 zł, wykonano w kwocie 3 629 637,55 zł, co stanowi 99,26% planu;

- wydatki związane z realizacją zadań określonych w „Miejskim Programie Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii” planowane w kwocie 336 687,70 zł, wykonano w kwocie 328 311,21 zł, co stanowi 97,51% planu;

- wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi planowane w kwocie 2 205 455,91 zł, wykonano w kwocie 2 150 019,47 zł, co stanowi 97,49% planu;

- wydatki sfinansowane opłatami za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie w kwocie 6 000,00 zł, wykonano w kwocie 5 747,16 zł, co stanowi 95,79% planu;

- wydatki z tytułu środków finansowych pochodzących z Funduszu Pomocy planowane w kwocie 400 769,59 zł, wykonano w kwocie 359 733,75 zł, co stanowi 89,76% planu.

4) Szczegółowo wykonanie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do zarządzenia.

5) Planowano deficyt w kwocie 4 870 000,00 zł, a wykonano w kwocie 2 847 569,59 zł.

§ 2. 1. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Radziejów.

2. Przedstawić Radzie Miasta Radziejów sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2025 rok wraz z częścią tabelaryczną stanowiące załączniki Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do zarządzenia oraz informację opisową wraz

z częścią tabelaryczną o stanie mienia Miasta Radziejów, stanowiące załączniki Nr 4 i Nr 5 do zarządzenia.

3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 rok wraz z informacją o stanie mienia na dzień 31 grudnia 2025 roku przesłać do Regionalnej Izby Obrachunkowej Zespół Zamiejscowy we Włocławku, celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Radziejów.

Burmistrz Miasta Radziejów

Krzysztof Wolański

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 22/2026 Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 30 marca 2026 roku w sprawie sprawozdania rocznego
z wykonania budżetu Miasta Radziejów 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	28 663,76	28 664,12	100,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	28 663,76	28 664,12	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	76,00	76,36	100,47%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	28 587,76	28 587,76	100,00%
600			Transport i łączność	2 805 652,00	2 914 227,00	2 917 791,76	100,12%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 718 852,00	2 413 672,00	2 414 308,81	100,03%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 718 852,00	2 413 672,00	2 414 308,81	100,03%
	60016		Drogi publiczne gminne	86 800,00	500 555,00	503 482,95	100,58%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	86 800,00	86 800,00	89 697,19	103,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	120,00	128,44	107,03%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 000,00	9 022,32	100,25%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	404 635,00	404 635,00	100,00%
630			Turystyka	309 644,00	555 748,00	555 747,73	100,00%
	63095		Pozostała działalność	309 644,00	555 748,00	555 747,73	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	309 644,00	555 748,00	555 747,73	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	494 680,00	502 180,00	587 454,53	116,98%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280 280,00	286 280,00	315 054,36	110,05%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	5 330,00	5 330,00	5 522,26	103,61%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	138 000,00	138 000,00	143 854,89	104,24%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	400,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	200,00	539,60	269,80%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	125 000,00	125 000,00	130 584,33	104,47%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	11 500,00	11 500,00	25 666,23	223,18%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00	250,00	2 487,05	994,82%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	214 400,00	215 900,00	272 400,17	126,17%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	400,00	400,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	374,94	374,94%
		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	211 500,00	211 500,00	266 330,85	125,92%
		0830	Wpływy z usług	0,00	100,00	226,48	226,48%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	1 800,00	3 055,86	169,77%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 800,00	2 000,00	2 012,04	100,60%
750			Administracja publiczna	994 539,60	1 006 970,63	1 024 247,44	101,72%
	75011		Urzędy wojewódzkie	262 679,60	278 414,63	261 388,72	93,88%
		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	262 658,00	278 187,00	261 148,94	93,88%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	202,58	202,58	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21,60	25,05	37,20	148,50%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	722 700,00	719 396,00	753 410,90	104,73%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	460,00	466,66	101,45%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	16,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	15 500,00	15 500,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	82 700,00	82 700,00	83 567,88	101,05%
		0830	Wpływy z usług	620 000,00	620 000,00	653 128,38	105,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	120,00	122,98	102,48%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	600,00	609,00	101,50%
	75095		Pozostała działalność	9 160,00	9 160,00	9 447,82	103,14%
		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	9 160,00	9 160,00	9 441,66	103,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	6,16	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 350,00	94 721,00	94 091,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 350,00	1 350,00	1 324,21	98,09%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 350,00	1 350,00	1 324,21	98,09%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	80 772,00	80 731,98	99,95%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	80 772,00	80 731,98	99,95%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 599,00	12 035,31	95,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	12 599,00	12 035,31	95,53%
752			Obrona narodowa	0,00	160 500,00	125 619,00	78,27%
	75295		Pozostała działalność	0,00	160 500,00	125 619,00	78,27%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 500,00	3 300,00	31,43%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	150 000,00	122 319,00	81,55%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 705 424,36	24 751 077,20	24 999 557,19	101,00%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	125 025,00	140 025,00	183 442,18	131,01%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	125 000,00	140 000,00	183 425,24	131,02%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25,00	25,00	16,94	67,76%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 435 994,00	2 422 694,00	2 510 217,49	103,61%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 298 800,00	2 298 800,00	2 385 195,00	103,76%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 200,00	4 200,00	4 027,00	95,88%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 855,00	1 855,00	1 855,00	100,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	94 600,00	90 500,00	89 412,00	98,80%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20 000,00	10 800,00	10 785,00	99,86%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	175,00	175,00	2 578,49	1 473,42%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	16 364,00	16 364,00	16 365,00	100,01%
	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	2 717 632,00	2 740 932,00	2 843 125,88	103,73%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 185 100,00	2 185 100,00	2 232 173,23	102,15%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	63 100,00	63 100,00	62 230,47	98,62%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	32,00	32,00	32,00	100,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	220 400,00	220 400,00	218 820,78	99,28%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00	34 499,42	230,00%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	25 000,00	25 000,00	30 394,86	121,58%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	55 000,00	53 300,00	54 575,00	102,39%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	175 000,00	201 579,00	115,19%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	4 000,00	8 821,12	220,53%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	440 530,00	461 182,84	476 528,28	103,33%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	65 000,00	61 054,03	61 054,03	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	160 000,00	160 000,00	168 384,34	105,24%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	210 000,00	232 809,81	236 769,61	101,70%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	30,00	30,00	30,00	100,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	1 789,00	1 788,87	99,99%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00	3 500,00	3 494,80	99,85%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 000,00	5 000,00	250,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	6,63	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18 986 243,36	18 986 243,36	18 986 243,36	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 620 573,57	18 620 573,57	18 620 573,57	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	365 669,79	365 669,79	365 669,79	100,00%
758			Różne rozliczenia	313 621,13	758 011,21	733 929,13	96,82%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	313 621,13	669 502,21	645 420,13	96,40%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	124 283,13	340 935,21	355 392,89	104,24%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	300,00	308,75	102,92%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 250,00	1 500,00	2 330,99	155,40%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	186 088,00	326 767,00	287 387,50	87,95%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	88 509,00	88 509,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	88 509,00	88 509,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	4 407 314,00	885 122,81	941 100,63	106,32%
	80101		Szkoły podstawowe	20 484,00	49 286,00	54 792,15	111,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	78,00	78,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	36,00	36,00	207,00	575,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 412,00	20 412,00	27 859,65	136,49%
		0830	Wpływy z usług	0,00	120,00	121,95	101,63%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	8 920,00	9 004,96	100,95%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	12,17	121,70%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	270,00	740,45	274,24%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 080,86	932,30	86,26%
	80104		Przedszkola	542 489,00	632 821,00	694 194,38	109,70%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	28 000,00	28 000,00	33 532,00	119,76%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	172 191,00	174 191,00	172 701,00	99,14%
		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	21 500,00	21 500,00	22 926,84	106,64%
		0830	Wpływy z usług	320 798,00	361 693,00	420 707,91	116,32%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	44 801,00	41 864,04	93,44%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 636,00	2 462,59	93,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	94 341,00	94 341,00	81 494,99	86,38%
		0830	Wpływy z usług	94 341,00	94 341,00	81 494,99	86,38%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 239,61	42 172,73	97,53%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	125,00	125,95	100,76%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	40 336,84	39 333,51	97,51%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%
	80195		Pozostała działalność	3 750 000,00	65 435,20	68 446,38	104,60%
		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	32 220,00	35 225,80	109,33%
		0830	Wpływy z usług	0,00	23 280,00	23 283,16	100,01%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	440,00	442,22	100,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 495,20	9 495,20	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 750 000,00	0,00	0,00	-
852			Pomoc społeczna	825 894,50	1 148 396,54	1 149 231,15	100,07%
	85202		Domy pomocy społecznej	95 037,00	95 037,00	82 747,90	87,07%
		0830	Wpływy z usług	95 037,00	95 037,00	82 747,90	87,07%
	85203		Ośrodki wsparcia	2 100,00	12 650,00	12 524,80	99,01%
		0830	Wpływy z usług	2 100,00	2 100,00	1 975,00	94,05%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 550,00	10 549,80	100,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 549,00	22 225,00	22 224,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 549,00	22 225,00	22 224,49	100,00%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	221 490,00	256 531,00	252 799,09	98,55%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	433,00	433,00	35,88	8,29%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 497,00	1 497,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	219 560,00	232 863,00	232 280,37	99,75%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
	85216		Zasilki stałe	195 459,00	253 596,00	253 411,30	99,93%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	16,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	68,00	68,00	45,13	66,37%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	255,00	255,00	254,73	99,89%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 120,00	253 257,00	253 095,44	99,94%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	117 050,00	277 608,04	276 928,73	99,76%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	117 050,00	277 608,04	276 928,73	99,76%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	8 400,00	8 400,00	8 330,00	99,17%
		0830	Wpływy z usług	8 400,00	8 400,00	8 330,00	99,17%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	108 785,50	126 235,50	145 866,59	115,55%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	81 969,86	136,62%
		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	48 470,00	52 600,00	51 040,00	97,03%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	13 320,00	12 701,88	95,36%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	315,50	315,50	154,85	49,08%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	46 400,00	79 764,00	78 049,03	97,85%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 400,00	72 000,00	70 474,53	97,88%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%
	85295		Pozostała działalność	8 624,00	10 350,00	10 349,22	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00	10 350,00	10 349,22	99,99%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	37 735,00	31 107,20	82,44%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	37 735,00	31 107,20	82,44%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 800,00	12 538,88	74,64%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	20 935,00	18 568,32	88,70%
855			Rodzina	2 522 367,00	3 243 203,88	3 217 839,90	99,22%
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	9 500,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	9 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 476 485,00	3 134 182,00	3 118 601,18	99,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	3,35	1,68%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	28 329,00	28 329,00	14 653,53	51,73%
		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	2 437 956,00	3 095 653,00	3 088 988,60	99,78%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	10 000,00	14 955,70	149,56%
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	300,00	165,00	55,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	165,00	55,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	28 042,88	28 042,88	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 540,60	21 540,60	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	6 502,28	6 502,28	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	45 582,00	55 934,00	55 933,02	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	45 582,00	55 934,00	55 933,02	100,00%
	85595		Pozostała działalność	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 618 037,00	2 694 919,00	2 749 460,16	102,02%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	189 200,00	189 200,00	205 562,12	108,65%
		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	189 200,00	189 200,00	205 562,12	108,65%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 069 437,00	2 069 437,00	2 101 215,23	101,54%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 069 437,00	2 069 437,00	2 101 215,23	101,54%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	880,00	884,00	100,45%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	880,00	884,00	100,45%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	25 410,00	25 419,62	100,04%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	320,00	327,98	102,49%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	25 090,00	25 091,64	100,01%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	500,00	19 500,00	20 675,60	106,03%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	500,00	19 500,00	20 675,60	106,03%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	5 577,00	6 751,69	121,06%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	150,00	150,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	527,00	574,69	109,05%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 900,00	6 027,00	123,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 900,00	8 515,00	12 791,56	150,22%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 900,00	1 900,00	1 946,00	102,42%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	5 228,76	522,88%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	5 615,00	5 616,80	100,03%
	90095		Pozostała działalność	350 000,00	370 400,00	370 413,18	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	20 400,00	20 413,18	100,06%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	350 000,00	350 000,00	350 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	92 300,00	92 317,30	100,02%
	92116		Biblioteki	75 000,00	92 300,00	92 317,30	100,02%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	17 300,00	17 317,30	100,10%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	200 285,00	2 520,00	3 025,19	120,05%
	92601		Obiekty sportowe	200 285,00	2 450,00	2 951,39	120,46%
		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	285,00	240,00	240,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,24	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 210,00	2 711,15	122,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	0,00	0,00	-
	92695		Pozostała działalność	0,00	70,00	73,80	105,43%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	70,00	73,80	105,43%
Razem				40 273 808,59	38 876 296,03	39 251 183,93	100,96%
z tego:							
dochody bieżące				32 933 812,59	34 977 671,03	35 365 352,20	101,11%
w tym:							
subwencje ogólne z budżetu państwa				0,00	88 509,00	88 509,00	100,00%
dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące				3 667 207,00	5 120 469,87	5 036 185,42	98,35%
dochody na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				0,00	66 877,00	61 094,60	91,35%
dochody własne JST				29 266 605,59	29 701 815,16	30 179 563,18	101,61%
dochody majątkowe				7 339 996,00	3 898 625,00	3 885 831,73	99,67%
w tym:							
dotacje i środki przeznaczone na inwestycje				4 300 000,00	904 635,00	876 954,00	96,94%
dochody na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				3 028 496,00	2 969 420,00	2 970 056,54	100,02%
dochody ze sprzedaży mienia				0,00	13 070,00	13 154,96	100,65%
inne dochody majątkowe				11 500,00	11 500,00	25 666,23	223,18%

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 22/2026 Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 30 marca 2026 roku w sprawie sprawozdania rocznego
z wykonania budżetu Miasta Radziejów 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	1 370,00	30 007,76	29 949,96	99,81%
	01030		Izby rolnicze	1 370,00	1 370,00	1 317,50	96,17%
		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	1 370,00	1 370,00	1 317,50	96,17%
	01095		Pozostała działalność	0,00	28 637,76	28 632,46	99,98%
		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	0,00	50,00	44,70	89,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	315,00	315,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	53,33	53,33	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	7,72	7,72	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	42,88	42,88	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	141,60	141,60	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	28 027,23	28 027,23	100,00%
020			Leśnictwo	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	4 541 424,00	4 591 815,05	4 560 413,70	99,32%
	60011		Drogi publiczne krajowe	820,00	820,00	819,20	99,90%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	820,00	820,00	819,20	99,90%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	4 113 719,00	3 049 751,00	3 049 749,46	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	48 719,00	48 719,00	48 719,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 851 466,85	2 529 049,00	2 529 048,72	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 178 533,15	471 983,00	471 981,74	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 000,00	0,00	0,00	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	59 870,00	93 369,05	93 369,05	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	33 499,05	33 499,05	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	59 870,00	59 870,00	59 870,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	367 000,00	1 447 860,00	1 416 464,99	97,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	19 000,00	13 692,12	72,06%
		4270	Zakup usług remontowych	27 000,00	19 000,00	16 950,90	89,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	97 000,00	104 000,00	97 653,50	93,90%
		4430	Różne opłaty i składki	21 000,00	21 000,00	17 112,00	81,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00	1 284 860,00	1 271 056,47	98,93%
	60095		Pozostała działalność	15,00	15,00	11,00	73,33%
		4430	Różne opłaty i składki	15,00	15,00	11,00	73,33%
630			Turystyka	845 000,00	1 336 950,00	1 302 961,97	97,46%
	63095		Pozostała działalność	845 000,00	1 336 950,00	1 302 961,97	97,46%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 950,00	1 939,31	99,45%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	309 644,18	555 748,00	555 747,73	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	535 355,82	779 252,00	745 274,93	95,64%
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 930 121,59	3 218 998,59	3 155 014,58	98,01%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	63 650,00	103 650,00	76 276,18	73,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	31 166,66	62,33%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	523,00	17,43%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	4 650,00	4 650,00	4 586,52	98,63%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 866 471,59	2 965 348,59	2 928 738,40	98,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	29 718,02	74,30%
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	14 990,15	74,95%
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	45 000,00	37 574,62	83,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	35 554,64	88,89%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	91 200,00	91 200,00	89 059,19	97,65%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	6 000,00	5 767,00	96,12%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	68 500,00	68 500,00	67 387,00	98,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 912 161,00	2 036 190,00	2 031 229,70	99,76%
		6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	642 610,59	617 458,59	617 458,08	100,00%
	70021		Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
710			Działalność usługowa	130 000,00	62 000,00	61 008,00	98,40%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	130 000,00	62 000,00	61 008,00	98,40%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	127 000,00	62 000,00	61 008,00	98,40%
750			Administracja publiczna	5 414 260,00	5 398 828,65	5 192 154,28	96,17%
	75011		Urzędy wojewódzkie	312 383,00	363 719,99	308 211,36	84,74%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	3 300,00	2 600,00	78,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 916,00	242 097,02	220 703,93	91,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 884,92	16 765,92	16 764,98	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 094,44	43 829,60	40 180,67	91,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 803,41	6 343,94	5 814,65	91,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 327,66	23 500,88	6 129,34	26,08%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	258,30	25,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	250,00	39,38	15,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	15 735,50	6 345,98	40,33%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	115,56	115,56	100,00%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 143,57	6 581,55	6 581,55	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 850,00	1 090,00	58,92%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	263,00	263,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72,90	72,90	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14,12	14,12	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	241 500,00	241 500,00	233 307,10	96,61%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	234 000,00	233 500,00	227 735,00	97,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 600,00	390,67	24,42%
		4220	Zakup środków żywności	900,00	1 400,00	846,82	60,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	4 334,61	86,69%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 706 122,00	4 644 303,66	4 507 707,76	97,06%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	18 280,38	91,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 924 075,00	2 935 698,39	2 897 131,72	98,69%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205 000,00	195 710,00	195 708,46	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	525 312,00	510 405,85	499 330,03	97,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 720,00	64 159,42	61 895,29	96,47%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	122 000,00	117 052,28	95,94%
		4220	Zakup środków żywności	3 500,00	3 500,00	1 864,88	53,28%
		4260	Zakup energii	280 000,00	295 000,00	269 664,16	91,41%
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	25 000,00	19 667,99	78,67%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 500,00	1 640,62	46,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	210 000,00	197 401,40	94,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00	16 000,00	12 779,36	79,87%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	44 300,00	44 300,00	43 514,88	98,23%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	7 000,00	5 513,65	78,77%
		4430	Różne opłaty i składki	23 000,00	23 000,00	13 771,17	59,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 765,00	101 580,00	101 579,23	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	6 300,00	6 300,00	6 203,00	98,46%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 800,00	2 800,00	2 712,00	96,86%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	6 000,00	2 569,28	42,82%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	2 500,00	1 437,90	57,52%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00	16 500,00	14 058,25	85,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 350,00	11 350,00	8 025,41	70,71%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	16 000,00	15 906,42	99,42%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	24 000,00	25 200,00	24 696,48	98,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 390,00	6 383,00	99,89%
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	2 010,00	2 000,00	99,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	500,00	493,56	98,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	6 700,00	6 219,92	92,83%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 000,00	9 600,00	9 600,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	130 255,00	124 105,00	118 231,58	95,27%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255,00	255,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	1 000,00	66,67%
		4190	Nagrody konkursowe	3 500,00	3 500,00	2 410,01	68,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	16 000,00	12 965,47	81,03%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	2 000,00	1 450,07	72,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	21 600,00	21 260,26	98,43%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	19 900,00	99,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00	59 250,00	59 245,77	99,99%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 350,00	94 721,00	94 091,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 350,00	1 350,00	1 324,21	98,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 130,00	1 130,00	1 109,20	98,16%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192,00	192,00	187,84	97,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,00	28,00	27,17	97,04%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	80 772,00	80 731,98	99,95%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	48 050,00	48 050,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 850,00	7 850,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 267,50	3 265,81	99,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	443,50	441,74	99,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	13 960,00	13 960,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 422,00	2 390,18	98,69%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	235,00	231,32	98,43%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 338,00	4 337,43	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	206,00	205,50	99,76%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	12 599,00	12 035,31	95,53%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	9 160,00	8 600,00	93,89%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	398,00	397,87	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	58,00	57,58	99,28%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 150,00	1 150,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	98,00	98,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	535,00	531,86	99,41%
752			Obrona narodowa	0,00	161 500,00	125 859,00	77,93%
	75295		Pozostała działalność	0,00	161 500,00	125 859,00	77,93%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 500,00	3 300,00	31,43%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	151 000,00	122 559,00	81,16%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 165,00	116 165,00	99 443,95	85,61%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	103 465,00	100 965,00	88 895,21	88,05%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	500,00	88,02	17,60%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	31 500,00	29 979,00	95,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 625,00	2 625,00	2 624,88	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 640,00	14 640,00	14 640,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	11 000,00	8 892,37	80,84%
		4260	Zakup energii	12 500,00	13 500,00	11 457,34	84,87%
		4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	1 200,00	901,90	75,16%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	150,00	7,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	15 000,00	13 730,70	91,54%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 000,00	6 431,00	71,46%
	75414		Obrona cywilna	2 500,00	5 500,00	2 432,74	44,23%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	1 350,00	305,08	22,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	166,06	16,61%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	92,00	18,40%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 650,00	1 520,00	92,12%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	500,00	349,60	69,92%
	75495		Pozostała działalność	5 200,00	4 700,00	3 116,00	66,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 800,00	3 000,00	78,95%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	250,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	150,00	116,00	77,33%
757			Obsługa długu publicznego	79 000,00	79 000,00	58 607,90	74,19%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	79 000,00	79 000,00	58 607,90	74,19%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	79 000,00	79 000,00	58 607,90	74,19%
758			Różne rozliczenia	286 600,00	220 164,00	3 600,00	1,64%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	283 000,00	216 564,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	243 000,00	216 564,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	18 831 125,00	15 025 721,05	14 635 337,04	97,40%
	80101		Szkoły podstawowe	6 944 232,00	7 134 440,31	6 973 907,14	97,75%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 026,00	252 026,00	251 709,68	99,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 022 523,00	921 068,00	897 628,20	97,46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 750,00	61 469,08	61 469,08	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	849 550,00	857 511,00	844 667,14	98,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77 515,00	78 189,00	76 807,75	98,23%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	550,00	550,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 700,00	1 700,00	1 631,44	95,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 325,00	166 078,23	147 208,32	88,64%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 400,00	6 400,00	5 416,73	84,64%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 080,86	932,30	86,26%
		4260	Zakup energii	70 000,00	75 000,00	70 411,27	93,88%
		4270	Zakup usług remontowych	14 600,00	9 000,00	3 291,59	36,57%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 975,00	1 975,00	1 155,00	58,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	52 694,00	66 685,00	59 652,79	89,45%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 459,00	15 459,00	2 574,66	16,65%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 922,00	17 222,00	10 821,78	62,84%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 067,00	4 267,00	3 946,70	92,49%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 000,00	6 100,00	2 992,51	49,06%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	6 880,00	5 461,74	79,39%
		4430	Różne opłaty i składki	15 690,00	15 245,00	15 244,42	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	327 019,00	327 609,00	327 608,54	100,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	22 700,00	21 781,43	95,95%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35 033,00	28 033,00	27 089,07	96,63%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	34 042,00	71 752,00	68 398,35	95,33%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 608,00	107 528,00	103 442,96	96,20%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 767 343,00	3 687 853,00	3 642 577,01	98,77%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	271 951,00	268 811,00	268 810,04	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 590,00	36 190,00	34 028,49	94,03%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	800,00	1 200,00	762,48	63,54%
	80104		Przedszkola	3 300 393,00	3 539 247,69	3 422 138,41	96,69%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	10 000,00	3 643,12	36,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 262,00	87 862,00	87 856,94	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	732 099,00	721 099,00	713 961,68	99,01%

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	48 410,00	47 849,91	47 849,91	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340 616,00	359 559,00	352 409,20	98,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 874,00	36 866,00	36 022,34	97,71%
		4190	Nagrody konkursowe	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 458,00	62 273,00	57 423,15	92,21%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17 933,70	15 002,05	83,65%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 053,30	882,47	83,78%
		4220	Zakup środków żywności	224 315,00	241 315,00	234 692,15	97,26%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 600,00	5 600,00	4 929,44	88,03%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	26 867,30	26 861,99	99,98%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 582,70	1 580,12	99,84%
		4260	Zakup energii	165 000,00	160 360,00	147 844,66	92,20%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	8 428,00	6 016,11	71,38%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	755,00	905,00	665,00	73,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 678,00	43 072,78	32 303,46	75,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	160 000,00	138 535,38	86,58%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00	8 400,00	5 061,77	60,26%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 533,00	1 693,00	1 531,09	90,44%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	2 900,00	870,59	30,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	420,00	366,49	87,26%
		4430	Różne opłaty i składki	8 063,00	6 167,00	6 166,14	99,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119 305,00	120 649,00	120 648,08	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	771,00	770,14	99,89%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 282,00	5 082,00	4 498,76	88,52%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 580,00	30 529,00	27 762,37	90,94%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 696,00	22 696,00	20 366,01	89,73%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 158 015,00	1 241 515,00	1 223 112,66	98,52%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	93 340,00	93 006,00	93 005,82	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 572,00	11 472,00	9 340,36	81,42%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	240,00	721,00	158,96	22,05%
	80107		Świetlice szkolne	110 181,00	145 252,00	135 703,17	93,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	10 100,00	9 761,14	96,64%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 240,00	2 143,36	95,69%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 347,00	17 447,00	16 636,79	95,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 992,00	2 432,00	2 278,95	93,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	446,57	89,31%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 300,00	300,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	100,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	100,00	90,00	90,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00	50,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	200,00	21,79	10,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 947,00	9 028,00	9 027,47	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	92,00	0,00	0,00	-
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	200,00	94,38	47,19%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 060,00	8 960,00	7 540,84	84,16%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	72 138,00	85 938,00	80 696,01	93,90%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 500,00	5 492,00	5 491,42	99,99%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	405,00	2 165,00	1 474,45	68,10%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	205 015,00	191 672,00	182 834,32	95,39%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	200,00	52,99	26,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 299,00	26 475,00	25 619,76	96,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 400,00	1 924,00	1 923,18	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 934,00	5 014,00	4 582,13	91,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	703,00	713,00	653,10	91,60%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	50,00	45,00	90,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	168 801,00	155 801,00	148 496,60	95,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	895,00	1 462,00	1 461,56	99,97%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33,00	33,00	0,00	0,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	47 364,00	47 364,00	7 327,00	15,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	299,00	1,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 364,00	27 364,00	7 028,00	25,68%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	418 477,00	416 989,24	391 774,84	93,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 572,00	2 572,00	2 516,78	97,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	207 435,00	208 485,00	205 649,53	98,64%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 250,00	14 491,00	14 490,71	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 113,00	38 530,00	37 800,59	98,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 096,00	2 142,00	1 465,42	68,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 264,00	16 264,00	13 936,56	85,69%
		4220	Zakup środków żywności	94 341,00	86 341,00	78 520,16	90,94%
		4260	Zakup energii	21 408,00	11 908,00	6 804,14	57,14%
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	200,00	190,06	95,03%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	45,00	45,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	900,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 700,00	1 500,00	1 038,02	69,20%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	100,00	699,00	9,94	1,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 058,00	9 532,00	9 531,90	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	300,00	299,34	99,78%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	267,00	117,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 168,00	18 388,00	16 360,50	88,97%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 605,00	4 220,24	3 116,19	73,84%
	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	222 724,00	218 475,00	200 402,63	91,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	9 480,00	9 142,56	96,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 552,00	58 552,00	58 156,18	99,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00	4 164,00	4 163,79	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 282,00	28 467,00	24 645,14	86,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 289,00	4 317,00	3 469,90	80,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 200,00	1 100,00	91,67%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	1 675,86	83,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	170,00	170,00	165,00	97,06%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 396,00	10 675,00	10 674,54	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	250,00	100,00	31,56	31,56%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	111 465,00	95 465,00	83 293,12	87,25%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 940,00	3 885,00	3 884,98	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	912 778,00	1 057 410,00	1 050 125,30	99,31%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	44 500,00	42 025,81	94,44%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 924,00	141 382,00	141 366,22	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 049,00	19 443,00	19 422,91	99,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	150,00	7,50%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 087,00	5 087,00	3 961,98	77,88%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	340,00	340,00	45,00	13,24%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 142,00	41 550,00	41 549,19	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 972,00	4 092,00	4 000,13	97,75%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	673 754,00	748 754,00	747 742,44	99,86%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50 110,00	49 862,00	49 861,62	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	43 114,61	42 046,78	97,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	399,35	399,35	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	39 937,49	38 934,16	97,49%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80195		Pozostała działalność	6 669 961,00	2 231 756,20	2 229 077,45	99,88%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 761,00	17 761,00	17 761,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 375,20	1 375,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	446,09	44,61%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	120,00	120,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 900 000,00	2 202 300,00	2 200 375,16	99,91%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 750 000,00	0,00	0,00	-
851			Ochrona zdrowia	275 000,00	336 687,70	328 311,21	97,51%
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	271 500,00	333 187,70	324 811,21	97,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	128,38	64,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 094,00	151 379,00	151 293,64	99,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 452,00	11 452,00	11 451,85	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 852,00	29 772,00	29 599,10	99,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 860,00	4 022,00	3 987,21	99,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	14 454,03	14 440,00	99,90%
		4190	Nagrody konkursowe	10 500,00	20 500,00	20 103,51	98,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 440,00	34 290,00	32 050,81	93,47%
		4220	Zakup środków żywności	4 120,00	11 352,67	8 740,32	76,99%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	357,00	357,00	260,00	72,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	28 629,00	28 354,37	99,04%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	13 070,00	16 796,00	16 795,50	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 626,00	2 021,00	1 949,57	96,47%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	802,37	40,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	322,00	322,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	800,00	569,48	71,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 626,00	4 086,00	4 085,10	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	755,00	200,00	26,49%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	585,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	196,00	0,00	0,00	-
852			Pomoc społeczna	3 014 834,00	3 458 381,04	3 250 241,12	93,98%
	85202		Domy pomocy społecznej	601 905,00	700 000,00	576 177,13	82,31%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	601 905,00	700 000,00	576 177,13	82,31%
	85203		Ośrodki wsparcia	137 139,00	157 564,00	149 659,79	94,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 390,00	81 617,00	81 488,62	99,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 279,00	4 243,00	4 242,65	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 825,00	14 793,00	14 762,98	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	192,00	192,00	15,92	8,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 157,00	4 195,00	2 943,36	70,16%
		4220	Zakup środków żywności	6 195,00	2 740,00	1 899,08	69,31%
		4260	Zakup energii	22 000,00	24 000,00	20 833,96	86,81%
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	5 500,00	4 354,20	79,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	168,00	130,00	130,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	13 300,00	12 306,09	92,53%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	130,00	130,00	118,08	90,83%
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	140,92	46,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 813,00	2 610,00	2 609,93	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 814,00	3 814,00	3 814,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	76,00	0,00	0,00	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 250,00	7 250,00	6 183,12	85,28%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 013,79	5 013,79	5 013,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	863,37	863,37	863,37	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,84	122,84	122,84	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	250,00	183,12	73,25%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 549,00	22 225,00	22 224,49	100,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 549,00	22 225,00	22 224,49	100,00%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	294 720,00	336 778,00	319 170,43	94,77%
		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	1 497,00	1 497,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	285 790,00	306 110,00	298 651,71	97,56%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	433,00	433,00	35,88	8,29%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	240 000,00	230 115,00	208 762,56	90,72%
		3110	Świadczenia społeczne	240 000,00	230 115,00	208 762,56	90,72%
	85216		Zasilki stałe	195 443,00	253 580,00	253 395,30	99,93%
		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	255,00	255,00	254,73	99,89%
		3110	Świadczenia społeczne	195 120,00	253 257,00	253 095,44	99,94%
		4580	Pozostałe odsetki	68,00	68,00	45,13	66,37%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 004 422,00	1 166 725,04	1 144 918,28	98,13%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 376,00	3 376,00	2 744,62	81,30%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	687 804,00	821 731,36	820 421,31	99,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 085,00	50 518,00	50 517,21	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122 757,00	145 931,04	141 575,35	97,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 450,00	16 082,64	15 925,05	99,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	1 920,00	38,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	21 500,00	20 666,21	96,12%
		4260	Zakup energii	31 279,00	30 760,00	26 672,94	86,71%
		4270	Zakup usług remontowych	5 225,00	5 225,00	4 119,00	78,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 385,00	1 385,00	1 016,86	73,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 327,00	21 930,00	20 362,54	92,85%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 528,00	4 028,00	3 528,00	87,59%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 698,00	3 698,00	3 531,79	95,51%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	2 760,00	69,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 951,00	25 419,00	25 418,40	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 741,00	3 741,00	3 739,00	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	916,00	0,00	0,00	-
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	18 156,00	18 156,00	16 152,78	88,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	900,00	15,01	1,67%
		4260	Zakup energii	10 619,00	10 619,00	9 802,52	92,31%
		4300	Zakup usług pozostałych	635,00	635,00	574,05	90,40%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 054,00	5 054,00	4 813,20	95,24%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	948,00	948,00	948,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	393 292,00	414 959,00	407 332,92	98,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 941,00	2 941,00	2 468,75	83,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	256 444,00	270 779,00	268 775,67	99,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 511,00	19 511,00	19 510,12	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 814,00	48 509,00	48 051,27	99,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 887,00	5 462,00	4 989,61	91,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 800,00	31 270,00	29 200,00	93,38%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	788,00	788,00	580,00	73,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 170,00	22 830,00	21 840,00	95,66%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00	720,00	570,00	79,17%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 072,00	11 349,00	11 347,50	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	345,00	0,00	0,00	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	77 334,00	130 324,00	126 812,06	97,31%
		3110	Świadczenia społeczne	77 334,00	122 560,00	119 237,56	97,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%
	85295		Pozostała działalność	28 624,00	20 705,00	19 452,26	93,95%
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	8 855,00	7 603,04	85,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 624,00	11 850,00	11 849,22	99,99%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	67 270,00	105 005,00	80 843,29	76,99%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	40 170,00	40 170,00	28 601,37	71,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 508,00	5 493,00	3 862,89	70,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	804,00	802,00	473,51	59,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 606,00	1 438,22	89,55%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	119,00	119,00	70,33	59,10%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 119,00	30 119,00	20 926,03	69,48%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 920,00	1 831,00	1 830,39	99,97%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 100,00	46 835,00	34 241,92	73,11%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9 100,00	46 835,00	34 241,92	73,11%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
855			Rodzina	2 776 345,00	3 529 877,88	3 473 633,02	98,41%
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	9 500,00	0,00	0,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	9 000,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	500,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 519 463,00	3 177 518,00	3 153 652,11	99,25%
		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	28 329,00	28 329,00	14 653,53	51,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	800,00	616,56	77,07%
		3110	Świadczenia społeczne	2 186 586,00	2 736 708,00	2 733 001,00	99,86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 982,00	95 982,00	94 419,23	98,37%

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	5 862,00	5 862,00	5 861,01	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 043,00	284 977,00	284 443,65	99,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 284,00	2 384,00	2 322,90	97,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	12 341,00	9 402,02	76,19%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	483,00	483,00	260,00	53,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	453,00	4 273,00	4 166,76	97,51%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 324,80	88,32%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 821,00	3 179,00	3 177,30	99,95%
		4580	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	3,35	1,68%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	120,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	300,00	165,00	55,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	150,00	132,00	88,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	150,00	33,00	22,00%
	85504		Wspieranie rodziny	34 000,00	62 042,88	47 640,60	76,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 099,60	3 099,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	441,00	441,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	40 502,28	26 100,00	64,44%
	85508		Rodziny zastępcze	8 000,00	6 600,00	6 012,00	91,09%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	6 600,00	6 012,00	91,09%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	133 000,00	176 738,00	171 332,47	96,94%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	133 000,00	176 738,00	171 332,47	96,94%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	45 582,00	55 934,00	55 933,02	100,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	45 582,00	55 934,00	55 933,02	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	36 000,00	26 000,00	23 800,00	91,54%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	36 000,00	26 000,00	23 800,00	91,54%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85595		Pozostała działalność	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	14 801,00	14 658,08	99,03%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	175,00	175,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	269,00	264,74	98,42%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 460 487,00	3 769 410,91	3 573 443,94	94,80%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	97 800,00	252 300,00	218 763,29	86,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	589,07	39,27%
		4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	94 500,00	85 953,96	90,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	25 500,00	16 636,76	65,24%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	74 000,00	68 631,60	92,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	55 500,00	46 951,90	84,60%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 069 437,00	2 205 455,91	2 150 019,47	97,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	50,00	25,70	51,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 798,00	50 000,00	46 594,33	93,19%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	942,00	942,00	938,96	99,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 004,00	8 626,00	8 047,39	93,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	435,00	1 371,00	1 317,86	96,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	700,00	350,00	50,00%
		4260	Zakup energii	2 800,00	2 000,00	1 147,32	57,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 042 632,00	2 139 971,60	2 089 802,69	97,66%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	46,06	46,00	99,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	605,00	1 749,25	1 749,22	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21,00	0,00	0,00	-
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	146 000,00	168 625,00	143 849,31	85,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	46 000,00	40 138,41	87,26%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	10 000,00	9 210,00	92,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	110 000,00	91 875,90	83,52%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	2 625,00	2 625,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	87 650,00	145 230,00	133 948,47	92,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	87 090,00	79 560,77	91,35%
		4260	Zakup energii	15 000,00	17 000,00	15 378,09	90,46%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	14 690,00	13 812,15	94,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	25 500,00	24 278,46	95,21%
		4430	Różne opłaty i składki	650,00	950,00	919,00	96,74%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	63 100,00	44 310,00	41 418,06	93,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 840,00	6 840,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 159,00	1 158,00	99,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	168,00	167,58	99,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 453,00	11 847,92	95,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 650,00	11 230,00	8 944,56	79,65%
		4430	Różne opłaty i składki	450,00	460,00	460,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	4 800,00	4 800,00	4 200,00	87,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	4 800,00	4 200,00	87,50%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	431 500,00	361 500,00	319 200,95	88,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	7 000,00	5 533,37	79,05%
		4260	Zakup energii	200 000,00	190 000,00	154 561,28	81,35%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	6 027,00	60,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	154 500,00	153 079,30	99,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	13 000,00	8 375,00	8 024,00	95,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	8 375,00	8 024,00	95,81%
	90095		Pozostała działalność	547 200,00	578 815,00	554 020,39	95,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 000,00	3 182,66	35,36%
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	2 500,00	277,62	11,10%
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	414,86	41,49%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	17 000,00	6 324,66	37,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 350,00	25 350,00	20 125,10	79,39%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4430	Różne opłaty i składki	350,00	350,00	320,00	91,43%
		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	9 370,00	9 236,00	98,57%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	18 800,00	18 704,00	99,49%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	485 000,00	439 145,00	439 143,48	100,00%
		6660	Zwroty 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, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	56 300,00	56 292,01	99,99%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 552 100,00	1 576 400,00	1 567 390,00	99,43%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 100,00	13 100,00	7 590,00	57,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00	150,00	3,33%
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	2 500,00	2 000,00	80,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	5 440,00	90,67%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	838 000,00	843 300,00	843 300,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	730 000,00	746 500,00	746 500,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	108 000,00	96 800,00	96 800,00	100,00%
	92116		Biblioteki	690 000,00	716 500,00	716 500,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	690 000,00	716 500,00	716 500,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11 000,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	3 500,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	819 357,00	632 662,40	506 449,06	80,05%
	92601		Obiekty sportowe	687 082,00	450 887,40	370 383,20	82,15%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	900,00	100,00	11,11%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 195,00	59 850,00	53 211,60	88,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 910,00	4 910,00	4 904,73	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 208,00	10 964,50	9 839,15	89,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 767,00	1 586,50	1 423,85	89,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	14 800,00	14 800,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	47 622,50	44 085,60	92,57%
		4260	Zakup energii	26 000,00	31 400,00	26 617,65	84,77%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	21 000,00	20 012,33	95,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	45,00	22,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	28 900,40	26 771,70	92,63%
		4430	Różne opłaty i składki	6 400,00	6 400,00	5 920,00	92,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 269,50	2 269,50	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	84,00	84,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	475 000,00	220 000,00	160 382,09	72,90%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	32 275,00	81 775,00	36 065,86	44,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	3 000,00	2 952,00	98,40%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	2 000,00	738,00	36,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 500,00	16 808,79	86,20%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	275,00	275,00	254,00	92,36%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	51 000,00	9 313,07	18,26%
Razem				45 138 808,59	43 746 296,03	42 098 753,52	96,23%
w tym:							
wydatki bieżące				29 311 037,00	31 943 660,44	30 489 283,25	95,45%
z tego:							
wynagrodzenia i składki od nich naliczane				16 167 905,77	16 766 316,59	16 455 422,55	98,15%
wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych				8 100 983,23	8 844 946,80	7 804 664,07	88,24%
dotacje na zadania bieżące				1 589 000,00	1 632 499,05	1 623 942,17	99,48%
świadczenia na rzecz osób fizycznych				3 374 148,00	4 554 021,00	4 485 551,96	98,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			wydatki na programy finansowane z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	66 877,00	61 094,60	91,35%
			wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%
			obsługa długu	79 000,00	79 000,00	58 607,90	74,19%
			wydatki majątkowe	15 827 771,59	11 802 635,59	11 609 470,27	98,36%
			z tego:				
			inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 827 771,59	11 652 635,59	11 459 470,27	98,34%
			w tym:				
			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 875 000,00	4 336 032,00	4 302 053,12	
			zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 22/2026
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 30 marca 2026 r.

I. W p r o w a d z e n i e

Zgodnie z postanowieniem: art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, ze zmianami) organ wykonawczy przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie z wykonania budżetu zawierające zestawienie dochodów i wydatków wg szczegółowości wynikającej z uchwały budżetowej.

Sprawozdanie przedstawia:

- wykonanie dochodów z uwzględnieniem źródeł dochodów, klasyfikacji budżetowej i dochodów realizowanych jako zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej, udział w wykonaniu ogółem, kwotę należności wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego,
- wykonanie wydatków przedstawione będzie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe (udział w wykonaniu ogółem) oraz wydatki w ramach zadań własnych gminy i zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie do wykonania na podstawie odrębnych ustaw. Szczegółowo omówiono realizację inwestycji, osiągnięte w wyniku podjętych zadań inwestycyjnych efekty rzeczowe, poziom wydatków bieżących. Dane porównano z wykonaniem w poprzednim roku budżetowym,
- część tabelaryczną, która obrazuje stopień wykonania planu wynikający z uchwały budżetowej,
- informację o stanie mienia Miasta Radziejów.

Budżet Miasta Radziejów w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miasta Radziejów nr X/59/2024 z dnia 30.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 40 273 808,59 zł;
- realizację wydatków na poziomie 45 138 808,59 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 133 320,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 268 320,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 865 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Miasto Radziejów na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 33 zmian budżetu, z czego 7 uchwałami Rady Miasta Radziejów i 26 zarządzeniami Burmistrza Miasta Radziejów. Po ilości dokonanych zmian stwierdza się, iż średnio w miesiącu występowały około 3 zmiany w budżecie. Spowodowane to było głównie zmianami w planie dotacji celowych z budżetu państwa (gdyż mimo zgłaszanych potrzeb zwiększenia planu jego zmiany występowały niższymi kwotami niż wnioskowano) i w planie środków otrzymywanych z Funduszu Pomocy na pomoc uchodźcom wojennym z Ukrainy. Taka sytuacja przyczyniła się do większego nakładu pracy osób zaangażowanych przy jego realizacji. W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 1 397 512,56 zł do kwoty 38 876 296,03 zł;
- plan wydatków zmalał o 1 392 512,56 zł do kwoty 43 746 296,03 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 623 114,35 zł do kwoty 7 756 434,35 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 618 114,35 zł do kwoty 2 886 434,35 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Miasta Radziejów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 870 000,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Wykonanie budżetu Miasta Radziejów za 2025 r. przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły **39 251 183,93 zł**, a ich realizacja stanowiła **100,96%** planu wynoszącego 38 876 296,03 zł.
2. Wydatki budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły **42 098 753,52 zł**, a ich realizacja wyniosła **96,23%** planu wynoszącego 43 746 296,03 zł.
3. Planowano deficyt w kwocie 4 870 000,00 zł, a wykonano w kwocie **2 847 569,59 zł**, który sfinansowano środkami pochodzącymi z:
 - kredytów i pożyczek w kwocie 500 000,00 zł;

- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 347 569,59 zł.

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.

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	40 273 808,59	38 876 296,03	39 251 183,93	100,96%
Wydatki	45 138 808,59	43 746 296,03	42 098 753,52	96,23%
Wynik	-4 865 000,00	-4 870 000,00	-2 847 569,59	-

- Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 756 434,35 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:
 - kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 500 000,00 zł;
 - spłata udzielonych pożyczek – 7 456,42 zł;
 - nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 708 203,74 zł;
 - niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 205 118,01 zł;
 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 335 656,18 zł.
- Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 852 320,00 zł (co stanowi 98,82% planu), w tym:
 - spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 252 320,00 zł;
 - inne cele – 2 600 000,00 zł.
- Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na dzień 31.12.2025 r. zobowiązania Miasta wynoszą 1 482 688,61 zł, są to:
 - zobowiązania niewymagalne długoterminowe w kwocie 1 482 038,61 zł z tytułu kredytów i pożyczek, z tego:
 - zobowiązania z tytułu kredytów wobec banków komercyjnych wynoszące 1 080 000,00 zł (w grudniu 2025 roku uruchomiono kredyt w Banku Spółdzielczym na kwotę 500 000,00 zł),
 - zobowiązania z tytułu pożyczek wynoszące łącznie 402 038,61 zł, w tym: w WFOŚ i GW w Toruniu na kwotę 362 310,00 zł (w lutym umorzona została przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu pozostała kwota 16 000,00 zł kapitału jednej pożyczki, której termin płatności przypadałby na 2025 rok) i w Kujawsko-Pomorskim Funduszu Rozwoju Sp. z o.o. w Toruniu na kwotę 39 728,61 zł (w marcu zgodnie z warunkami umowy umorzona została przez Kujawsko-Pomorski Fundusz Rozwoju Sp. z o.o. część kwoty kapitału pożyczki w wysokości 225 128,82 zł, której termin płatności przypadałby na lata 2027-2030),
 - zobowiązanie wymagalne w kwocie 650,00 zł, które dotyczy zapłaty za badanie okresowe windy znajdującej się w budynku administracyjnym położonym w Radziejowie przy ul. Kościuszki 20/22.

Zmianę stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Mieście Radziejów przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	500 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	252 320,00
Kwota spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych – umorzenia	241 128,82
Wzrost zadłużenia na koniec roku	6 551,18

7. Łączny dług w stosunku do wykonanych dochodów wynosi **3,78%**.
8. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wg stanu na dzień 31.12.2025 r. Miasto posiadało należności z tytułu:
- pożyczek długoterminowych w kwocie 132 374,83 zł,
 - depozytów w banku w kwocie 4 669 205,91 zł,
 - należności wymagalnych (bez odsetek i kosztów ubocznych, wraz z VAT) w kwocie 1 317 229,65 zł,
 - należności niewymagalnych (wraz z VAT) w kwocie 506 478,66 zł.

Budżet po stronie dochodów został wykonany w wysokości wyższej niż planowana o 0,96%, przy czym dochody bieżące zostały wykonane w wysokości wyższej niż planowana o 1,11%, a dochody majątkowe w wysokości niższej niż planowana o 0,33%. Natomiast po stronie wydatków plan został niewykorzystany w 3,77%, z tego wydatki bieżące nie zostały wykonane w 4,55%, a wydatki majątkowe w wysokości 1,64%. Niższe wykonanie wydatków bieżących często wynika z planów wydatków finansowanych dotacjami z budżetu państwa i środkami pochodzącymi z Funduszy Europejskich, niewykorzystanej kwoty rezerwy ogólnej i rezerwy celowej na wydatki w oświacie oraz niższymi wydatkami bieżącymi w niemalże każdym dziale klasyfikacji budżetowej. Efektem tych sytuacji jest, iż planowano deficyt budżetu w kwocie 4 870 000,00 zł, a wykonano w kwocie 2 847 569,59 zł.

Poniżej w tabeli zaprezentowano **podstawowe wskaźniki budżetowe**.

w procentach

<i>Nazwa wskaźnika</i>	<i>2021 rok</i>	<i>2022 rok</i>	<i>2023 rok</i>	<i>2024 rok</i>	<i>2025rok</i>
Wskaźnik dla zobowiązań wg tytułów dłużnych (bez poręczeń) 1	7,62	4,65	4,94	3,66	3,78
Wskaźnik obsługi zadłużenia 2	1,70	1,62	1,43	0,90	0,79
Wskaźnik udziału dochodów bieżących w dochodach ogółem 3	86,13	83,54	88,44	80,31	90,10
Wskaźnik udziału dochodów podatkowych w dochodach bieżących 4	38,26	39,31	39,50	45,28	69,40
Wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia 5	43,17	39,21	50,41	52,71	53,97
Relacja transferów bieżących (subwencja ogólna i dotacje bieżące) do wydatków bieżących 6	57,37	61,68	46,35	43,68	17,01
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem 7	21,31	23,03	18,80	27,81	27,58
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach bieżących 8	13,75	13,32	8,06	12,43	13,79
Wskaźnik samofinansowania 9	127,83	127,30	99,27	109,51	75,47

Poniższa numeracja zawiera komentarz co obrazuje i jak został obliczony poszczególny z przedstawionych w tabeli wskaźników:

1 Wskaźnik ten obrazuje poziom zobowiązań wg tytułów dłużnych tj. papiery wartościowe, kredyty, pożyczki i inne umowy nienazwane wykazujące podobieństwo do kredytów i pożyczek w dochodach ogółem.

2 Wskaźnik obsługi zadłużenia obrazuje poziom obsługi zadłużenia, czyli udział wydatków na obsługę zadłużenia i spłat rat kapitałowych w dochodach ogółem. Im wyższy ten wskaźnik tym większe ryzyko wystąpienia niewypłacalności JST.

3 Wskaźnik obrazuje udział dochodów bieżących w dochodach ogółem JST.

4 Wskaźnik obrazuje jaką część dochodów bieżących stanowią dochody podatkowe (Rb-PDP plus od 2025 roku udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych) ogółem.

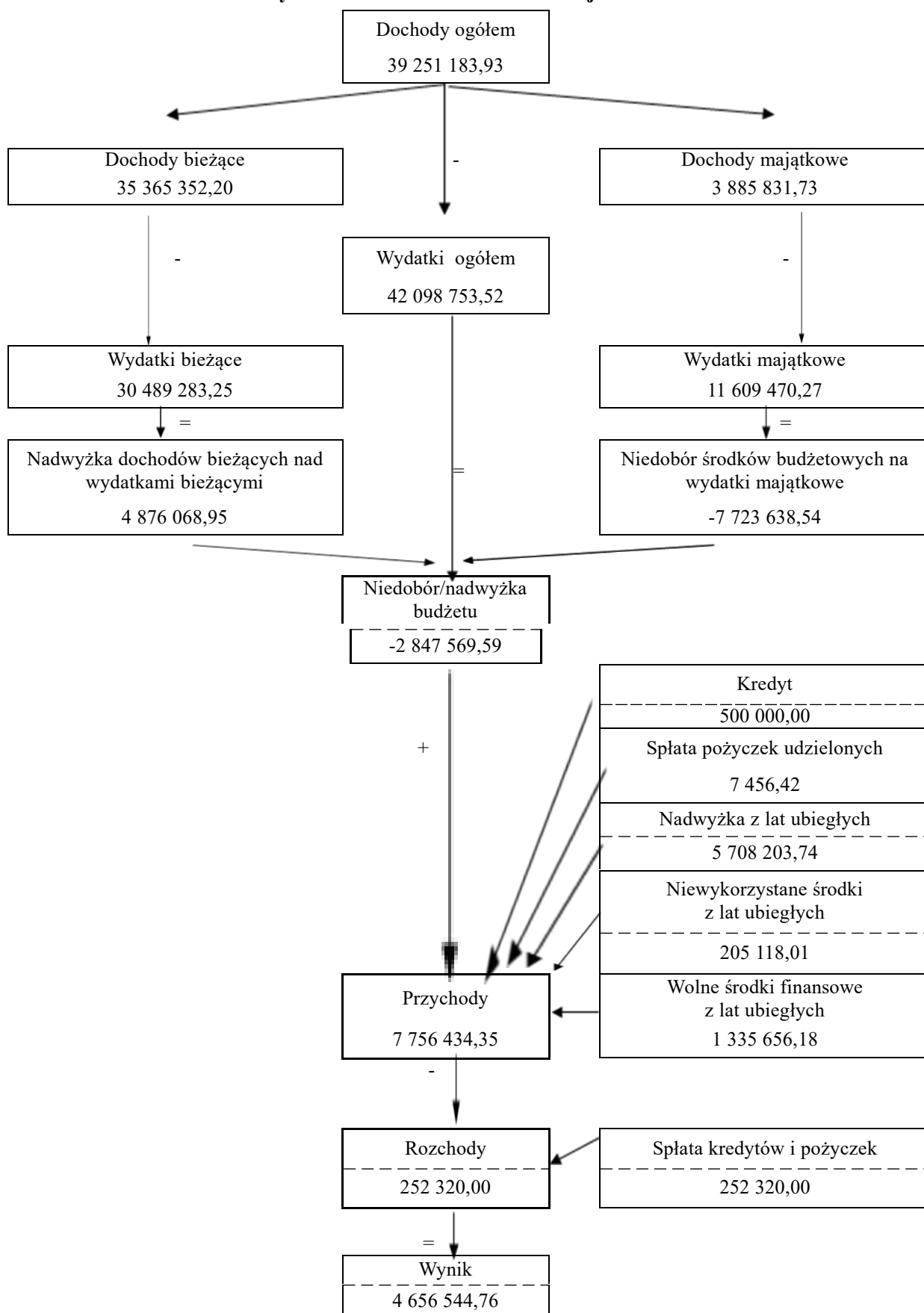
5 Wskaźnik ten obrazuje obciążenie wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne.

6 Wskaźnik obrazuje jaką część wydatków bieżących stanowią transfery bieżące, czyli wszelkiego rodzaju dotacje oraz subwencje. Uwaga! W 2025 roku gmina nie otrzymała subwencji ogólnej.

7 Wskaźnik obrazuje jaką część wydatków ogółem stanowią wydatki majątkowe.

8 Wskaźnik ten obrazuje stopień w jakim JST mogłaby zaciągnąć nowe zobowiązania w stosunku do osiągniętych dochodów. Im wyższa jest wartość tego wskaźnika tym większe są możliwości inwestycyjne.

9 Wskaźnik „samofinansowania” (udział nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych ogółem w wydatkach majątkowych) obrazuje stopień w jakim JST finansuje inwestycje środkami własnymi, czyli określa zdolność samofinansowania. Im wyższa jest relacja tym mniejsze jest ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia. Jego wysokość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w stosunku do własnych możliwości.

Wykonanie budżetu Miasta Radziejów za 2025 rok

W dalszej części sprawozdania zostanie szczegółowo omówione wykonanie planu dochodów i wydatków, porównanie wykonania do analogicznego okresu 2024 roku.

II. Część szczegółowa

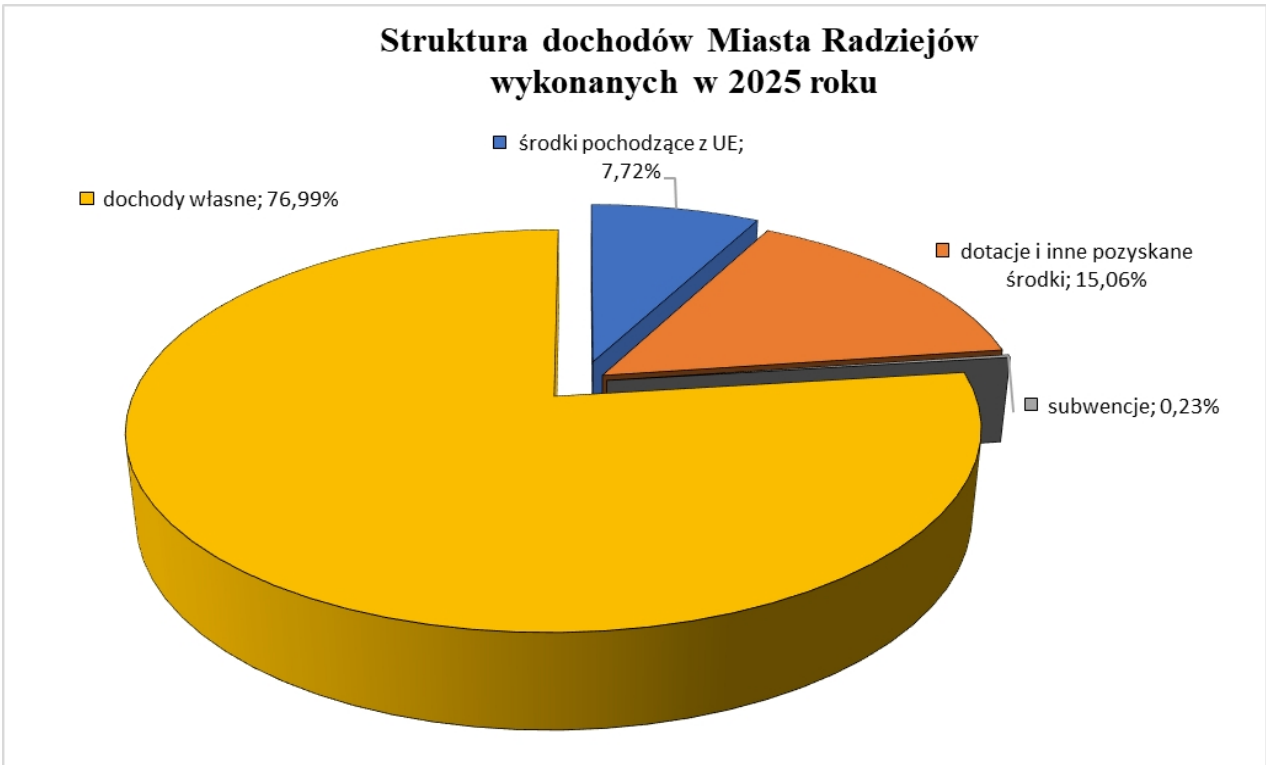
2.1. D o c h o d y

Dochody budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły 39 251 183,93 zł, a ich realizacja stanowiła 100,96% planu wynoszącego 38 876 296,03 zł., dochody te spadły w stosunku do 2024 roku o 2,52%, w tym:

- dochody majątkowe – w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 3 885 831,73 zł, tj. w 99,67% w stosunku do planu wynoszącego 3 898 625,00 zł, dochody majątkowe stanowią 9,90% wykonanych dochodów ogółem, w tym ze sprzedaży majątku plan 13 070,00 zł, wykonano 13 154,96 zł, tj. 100,65%, dochody majątkowe spadły w stosunku do roku 2024 o 50,98%, z uwagi na znacząco niższy niż w 2024 roku wpływ środków zewnętrznych pozyskiwanych przez gminę z różnych źródeł oraz niski wpływ środków ze sprzedaży mienia;
- dochody bieżące – w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 35 365 352,20 zł, tj. w 101,11% w stosunku do planu wynoszącego 34 977 671,03 zł, dochody bieżące stanowią 90,10% wykonanych dochodów ogółem, w tym dochody bieżące własne plan 29 701 815,16 zł, wykonano 30 179 563,18 zł, tj. 101,61%, dochody bieżące ogółem są wyższe w stosunku do roku 2024 o 9,36%.

Plan i wykonanie dochodów w podziale na jednostki je realizujące

<i>Jednostka</i>	<i>Plan na 1.01.2025 r. (w zł)</i>	<i>Plan na 31.12.2025 r. (w zł)</i>	<i>Wykonanie (w zł)</i>	<i>% wykonania</i>
Urząd Miasta	39 676 207,59	38 246 512,83	38 630 243,76	101,00%
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	200 155,00	209 355,00	195 286,69	93,28%
Miejski Zespół Szkół	397 446,00	420 428,20	425 653,48	101,24%
Razem	40 273 808,59	38 876 296,03	39 251 183,93	100,96%

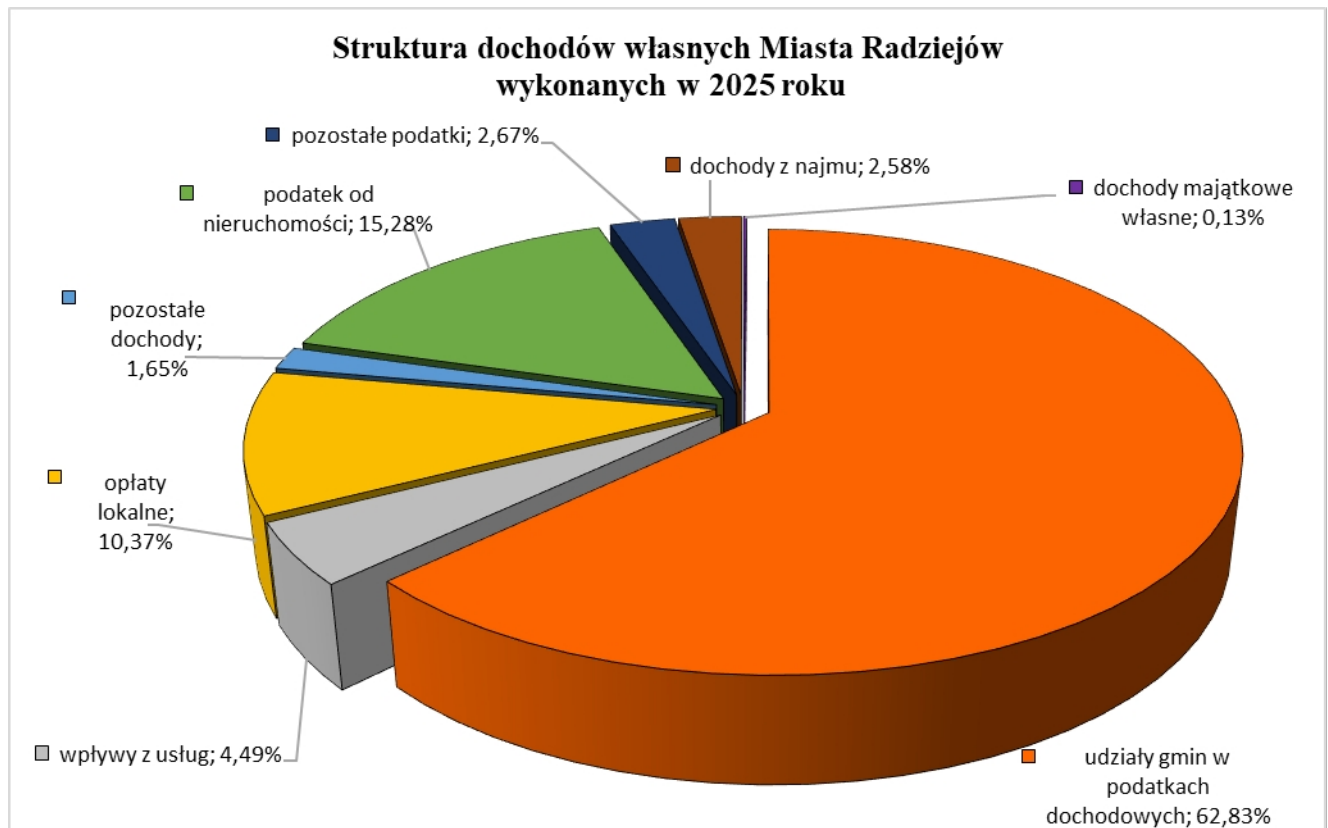


Dochody ogółem uzyskano z niżej wymienionych źródeł:

- subwencje ogólne z budżetu państwa – plan 88 509,00 zł, wykonano 88 509,00 zł, tj.100% planu,

- są to środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego;
- dotacje celowe z budżetu państwa i innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych plan ogółem 6 025 104,87 zł, wykonano 5 913 139,42 zł, tj. 98,14%, dochody z tego tytułu spadły w stosunku do roku 2024 o 55,55%, w tym:
 - § 2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – plan 3 656 669,60 zł, wykonano 3 629 637,55 zł, tj. 99,26%, spadek w stosunku do roku 2024 o 11,89%,
 - § 2030 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gmin – plan 936 663,64 zł, wykonano 921 634,72 zł, tj. 98,40%, spadek w stosunku do roku 2024 o 20,48%,
 - § 2040 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – plan 20 935,00 zł, wykonano 18 568,32 zł, tj. 88,70%, wzrost w stosunku do roku 2024 o 1,33%,
 - § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – plan 374 494,35 zł, wykonano 333 458,51 zł, tj. 89,04%, spadek w stosunku do roku 2024 o 26,58%,
 - § 2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień – plan 75 000,00 zł, wykonano 75 000,00 zł, tj. 100%,
 - § 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – plan 50 205,00 zł, wykonano 51 384,04 zł, tj. 102,35%, wzrost w stosunku do roku 2024 o 1 175,93%,
 - § 2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw – plan 6 502,28 zł, wykonano 6 502,28 zł, tj. 100%, wzrost w stosunku do roku 2024 o 44,50%,
 - § 6090 Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na wypłatę dotacji celowej na dofinansowanie zadania pn. „*Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie*” – plan 350 000,00 wykonano 350 000,00 zł, tj. 100% planu,
 - § 6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów *Listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – województwo kujawsko-pomorskie*, dotyczącej naboru nr 1/2024/RFRD, nr ewidencyjny gminy 6/G/1/2024/RFRD do zadania inwestycyjnego pn. *Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie - ul. Żytniej nr 181066C od km 0+000,00 do km 0+418,00* – plan 404 635,00 zł, wykonano 404 635,00 zł, tj. 100%,
 - § 6330 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) na zakup agregatu prądotwórczego z przyczepą ciężarową oraz mobilny beczkowóz do wody pitnej na potrzeby ludności miasta – plan 150 000,00 zł, wykonano 122 319,00 zł, tj. 81,55%;
 - dotacje celowe 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 (finansowanie i współfinansowanie programów) – plan 3 036 297,00 zł, wykonanie 3 031 151,14 zł, tj. 99,83%, dochody te wzrosły w stosunku do wykonania w 2024 roku o 865,24%, w tym:
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – plan 2 413 672,00 zł, wykonano 2 414 308,81 zł, tj. 100,03%, dot. zadania inwestycyjnego roku pn. *Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka w Radziejowie od km 44+340 do km 45+730 o budowę ścieżki pieszo-rowerowej (Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka o budowę ścieżki pieszo-rowerowej*,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – plan 555 748,00 zł, wykonano 555 747,73 zł, tj. 100,00%, dot. zadania inwestycyjnego roku pn. *Rozwój turystyki rowerowej w Radziejowie*,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem 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 europejskie – plan 18 359,14 zł, wykonano 15 835,67 zł, tj. 86,25% i środki pochodzące z budżetu państwa - plan 1 080,86 zł, wykonano 932,30 zł, tj. 86,26%, są to środki jakie otrzymała gmina w 2025 roku z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację projektu pn. „Kierunek-Zawód” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8. Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i wyłączenia społecznego, Działania 08.14 Kształcenie ogólne, polegającego na realizacji zajęć dla uczniów z doradztwa zawodowego z wykorzystaniem nowych narzędzi,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem 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 europejskie – plan 44 801,00 zł, wykonano 41 864,04 zł, tj. 93,44% i środki pochodzące z budżetu państwa - plan 2 636,00 zł, wykonano 2 462,59 zł, tj. 93,42%, są to środki jakie otrzymała gmina z Urzędu Marszałkowskiego Województwa kujawsko-pomorskiego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 na kontynuację projektu „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza”;
 - dochody własne gmin – plan 29 726 385,16 zł, wykonano 30 218 384,37 zł, tj. 101,66%, są one wyższe od wykonania w 2024 roku o 49,39%, dochody własne stanowią 76,99% ogółu wykonanych dochodów, na które składają się dochody z tytułu:
 - udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – plan 18 620 573,57 zł, wykonano 18 620 573,57 zł, tj. 100,00%, dochody te są wyższe od wykonania w 2024 roku o 112,83% i stanowią 61,62% dochodów własnych,
 - udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych – plan 365 669,79 zł, wykonano 365 669,79 zł, tj. 100,00%, dochody te są niższe od wykonania w 2024 roku o 24,06%,
 - dochody własne gminy z tytułu podatków: (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0500) – plan 5 204 787,00 zł, wykonano 5 424 034,14 zł, tj. 104,21%, dochody te są wyższe od wykonania w 2024 roku o 2,94%,
 - pozostałe dochody bieżące własne gminy – plan 5 510 784,80 zł, wykonano 5 769 285,68 zł, tj. 104,69%, wykonanie jest wyższe od tego w 2024 roku o 5,52%,
 - dochody własne majątkowe – plan 24 570,00 zł, wykonano 38 821,19 zł, tj. 158,00%, w tym ze sprzedaży mienia komunalnego (§§ 0770, 0870) – plan 13 070,00 zł, wykonano 13 154,96 zł, tj. 100,65%, dochody ze sprzedaży mienia są niższe od wykonania w 2024 roku o 94,68%.



Szczegółowo dochody zostaną omówione w dalszej części sprawozdania, a ich wykonanie w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach (tak jak w uchwale budżetowej) przedstawiono w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

2.1.1. Realizacja dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Mieście Radziejów 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 %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 705 424,36	24 751 077,20	24 999 557,19	101,00%	63,69%
855	Rodzina	2 522 367,00	3 243 203,88	3 217 839,90	99,22%	8,20%
600	Transport i łączność	2 805 652,00	2 914 227,00	2 917 791,76	100,12%	7,43%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 618 037,00	2 694 919,00	2 749 460,16	102,02%	7,00%
852	Pomoc społeczna	825 894,50	1 148 396,54	1 149 231,15	100,07%	2,93%
750	Administracja publiczna	994 539,60	1 006 970,63	1 024 247,44	101,72%	2,61%
801	Oświata i wychowanie	4 407 314,00	885 122,81	941 100,63	106,32%	2,40%
758	Różne rozliczenia	313 621,13	758 011,21	733 929,13	96,82%	1,87%
700	Gospodarka mieszkaniowa	494 680,00	502 180,00	587 454,53	116,98%	1,50%
630	Turystyka	309 644,00	555 748,00	555 747,73	100,00%	1,42%

752	Obrona narodowa	0,00	160 500,00	125 619,00	78,27%	0,32%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 350,00	94 721,00	94 091,50	99,34%	0,24%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	92 300,00	92 317,30	100,02%	0,24%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	37 735,00	31 107,20	82,44%	0,08%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	28 663,76	28 664,12	100,00%	0,07%
926	Kultura fizyczna	200 285,00	2 520,00	3 025,19	120,05%	< 0,01%
Razem dochody		40 273 808,59	38 876 296,03	39 251 183,93	100,96%	100,00%

W powyższej tabeli przedstawiono poziom wykonania dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich strukturę. Z usystematyzowanych danych w powyższej tabeli wynika, iż najwyższy udział w dochodach mają dochody w dziale dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem a najmniejszy, wręcz nie nieznaczący działowi kultura fizyczna.

Dynamika realizacji dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej (w %)

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r. (w zł)	Dynamika w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 882,36	28 664,12	-4,08%
600	Transport i łączność	2 813 333,92	2 917 791,76	3,71%
630	Turystyka	0,00	555 747,73	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 534 429,73	587 454,53	-87,04%
750	Administracja publiczna	1 016 393,70	1 024 247,44	0,77%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	192 320,15	94 091,50	-51,08%
752	Obrona narodowa	154,98	125 619,00	80 954,97%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267 111,16	0,00	-100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 107 914,79	24 999 557,19	65,47%
758	Różne rozliczenia	7 152 066,23	733 929,13	-89,74%
801	Oświata i wychowanie	1 342 442,95	941 100,63	-29,90%
852	Pomoc społeczna	1 231 419,24	1 149 231,15	-6,67%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 847,64	0,00	-100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	32 608,78	31 107,20	-4,60%
855	Rodzina	3 286 056,79	3 217 839,90	-2,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 139 497,42	2 749 460,16	28,51%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 078 130,62	92 317,30	-91,44%
926	Kultura fizyczna	32 285,92	3 025,19	-90,63%
Razem dochody		40 265 896,38	39 251 183,93	-2,52%

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, iż w 2025 roku w ogóle nie wystąpiły dochody w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (wystąpienie dochodów w tym dziale w 2024 roku związane było z otrzymywaniem przez gminę środków z Funduszu Pomocy oraz otrzymaniem płatności końcowej do zadania zrealizowanego ze środków Unii Europejskiej we wcześniejszych latach)

oraz w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (wystąpienie dochodów w tym dziale w 2024 roku miało charakter incydentalny). Najwyższy wzrost dochodów w stosunku do roku 2024 wystąpił w dziale obrona narodowa (80 954,97%), ponieważ w 2025 roku gmina po raz pierwszy otrzymała dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. Dochody w analizowanym roku budżetowym

są niższe o 2,52% od wykonanych dochodów ogółem w 2024 roku. Wynika to przede wszystkim z pozyskania przez gminę mniejszych kwot dofinansowań ze źródeł zewnętrznych w stosunku do 2024 roku.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 28 664,12 zł, tj. 100,00% planu, w tym z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, z przeznaczeniem na wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego kwota 28 587,76 zł oraz z tytułu czynszu dzierżawnego uiszczanego przez Koło Łowieckie nr 68 „Łany Kujawskie” kwota 76,36 zł.

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 2 917 791,76 zł, tj. 100,12 % planu, w tym:

- § 0620 wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – kwota 89 697,19 zł, tj. 103,34% planu, są to dochody z tytułu: opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z drogami, w roku sprawozdawczym wydano 17 decyzji dla 7 podmiotów na zajęcie pasa drogowego i 14 decyzji dla 3 podmiotów na umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z drogami (te drugie decyzje wywołują skutek finansowy w następnych latach);
- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu nieterminowego uregulowania opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z drogami – kwota 128,44 zł, tj. 107,03% planu;
- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 9 022,32 zł, tj. 100,25% planu, są to dochody z tytułu odszkodowania za zniszczenia dokonane na parkingu przy ul. Chopina – kwota 990,46 zł oraz tytułu kar umownych: za zwłokę w zakończeniu przedmiotu umowy dla zadania *Budowa dróg gminnych w osiedlu mieszkalnym przy ulicy Wyzwolenia w Radziejowie (dokumentacja)* oraz za niewykonanie usługi w terminie w ramach zadania *Przebudowa dróg gminnych w ulicach Bema nr 181004C od km 0+000 do 0+375,3 i Łokietka nr 181057C od km 0+000 do km 0+225 wraz z infrastrukturą towarzyszącą (dokumentacja)*;
- § 6257 dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 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 na zadanie inwestycyjne pn. *Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka w Radziejowie od km 44+340 do km 45+730 o budowę ścieżki pieszo-rowerowej (Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka o budowę ścieżki pieszo-rowerowej - plan 2 413 672,00 zł, wykonanie 2 414 308,81 zł, tj. 100,03% planu;*
- § 6290 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów *Listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – województwo kujawsko-pomorskie*, dotyczącej naboru nr 1/2024/RFRD, nr ewidencyjny gminy 6/G/1/2024/RFRD do zadania inwestycyjnego pn. *Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie – ul. Żytniej nr 181066C od km 0+000,00 do km 0+418,00 – plan 404 635,00 zł, wykonano 404 635,00 zł, tj. 100%.*

Dział 630 Turystyka

W dziale tym wpłynęły dochody w kwocie 555 747,73 zł, co stanowi 100,00% planu, z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadanie inwestycyjne pn. *Rozwój turystyki rowerowej w Radziejowie.*

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym wpłynęły dochody w kwocie 587 454,53 zł, co stanowi 116,98% planu, w tym:

- § 0470 wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – kwota 5 522,26 zł tj. 103,61% planu, jest to opłata uregulowana przez podmiot za umieszczenie kabli na działce gruntu stanowiącej własność Miasta;
- § 0550 opłaty roczne za wieczyste użytkowanie gruntów – kwota 143 854,89 zł, tj. 104,24% planu, wg stanu na dzień 1 stycznia 2025 r. zobowiązanych do zapłaty te same opłaty było 30 użytkowników wieczystych;
- § 0630 wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 800,00 zł, tj. 200% planu, są to zwroty poniesionych kosztów sądowych z tytułu postępowania egzekucyjnego;
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 914,54 zł, tj. 304,85% planu;
- § 0750 dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych JST tj. z tytułu najmu lokali komunalnych, socjalnych i użytkowych (wraz z opłatami za media), dzierżawy gruntów pod boksy garażowe i gruntów rolnych – łącznie kwota 396 915,18 zł, tj. 117,95% planu, dochody te wzrosły w stosunku do 2024 roku o 11,61%. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku Miasto posiadało:
 - 14 lokali mieszkalnych o łącznej powierzchni 480,54 m² wchodzących w skład Wspólnot Mieszkaniowych w tym 2 lokale socjalne przy ul. Rynek 28 o łącznej powierzchni 54,10 m² oraz lokale stanowiące 100% własność Miasta, w tym: 46 lokali komunalnych o powierzchni 1.831,32 m², 14 lokali socjalnych o powierzchni 278,51 m² i 1 mieszkanie chronione o powierzchni 80,22 m²; Zasób mieszkaniowy zarządzany jest przez RTBS Spółka z o.o., która zainkasowała czynsz i opłaty za dostawę mediów przekazywała właścicielowi nieruchomości, tj. do budżetu Miasta,
 - 207-iu dzierżawców gruntów pod boksy garażowe, 2 dzierżawców gruntów i użytków rolnych, 35-ciu dzierżawców gruntów pod warzywnik, 7-miu dzierżawców gruntów pod działalność gospodarczą,
 - 1 najemcę lokalu użytkowego.

Wskaźnik ściągłości należności w 2025 roku wyniósł 103,17%.

- § 0760 wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – kwota 25 666,23 zł, co stanowi 223,18% planu. W roku 2025 na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2024, poz. 386 z późn. zm.) przekształceniu podlegało 175 kont użytkowników wieczystych;
- § 0770 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 4 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu – wykup 2 działek, w tym: gruntu pod garaż kwota 1 900,00 zł oraz działki nr 34/33 kwota 2 100,00 zł;
- § 0830 wpływy z usług – kwota 2 226,48 zł, tj. 106,02%, są to refaktury: za przeprowadzenie operatu szacunkowego celem służebności – kwota 2 000,00 zł oraz 2 refaktury za zużytą energię elektryczną oraz gaz w związku z realizacją zadania *Budowa budynku komunalnego w Radziejowie* – kwota 226,48 zł;
- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu, dzierżawy, służebności i użytkowania wieczystego – kwota 5 542,91 zł, tj. 270,39% planu;
- § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 2 012,04 zł, tj. 100,60% planu, są to zwroty nadpłat wynikające z rozliczenia za media wspólnot mieszkaniowych na koniec 2024 roku.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym wpłynęły dochody łącznie na kwotę 1 024 247,44 zł, tj. 101,72% planu, w tym w szczególności z tytułu:

- § 2010 dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w rozdziale Urzędy wojewódzkie – kwota planu 278 187,00 zł, wykonanie 261 148,94 zł, tj. 93,88% planu;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na Ukrainie za aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy – plan 202,58 zł, wykonanie 202,58 zł, tj. 100% planu;
- § 2360 dochody związane z realizacją zadań zleconych, tj. 5% wpływów należnych gminom za

- udostępnienie danych osobowych – kwota planu 25,05 zł, wykonanie 37,20 zł tj. 148,50% planu;
- § 0630 wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 466,66 zł, tj. 101,45% planu, jest to zwrot niewykorzystanej zaliczki w sprawie postępowania o nabycie spadku;
 - § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 16,00 zł, tj. 100% planu;
 - § 0690 wpływy z różnych opłat – kwota 15 500,00 zł, tj. 100,00% planu, są to dochody związane z przeprowadzeniem 3 postępowań rozgraniczenia działek;
 - § 0750 z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych JST – kwota 93 009,54 zł, tj. 101,25% planu, są to dochody z tytułu najmu lokali w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 – kwota 83 567,88 zł – wpłaty dotyczą 5 najemców (7 lokali) lokali prowadzących działalność gospodarczą oraz dochody z tytułu najmu lokalu w budynku przy ul. Rynek 1 – kwota 9 441,66 zł;
 - § 0830 wpływy z usług – kwota 653 128,38 zł, tj. 105,34%, wpłaty dotyczą usługi zarządzania, w tym refakturowania dostaw towarów i usług do budynku administracyjnego na rzecz pozostałych współwłaścicieli w ramach posiadanych udziałów, tj. Powiatu Radziejowskiego – 53,89%, Powiatowej Stacji Sanitarno- Epidemiologicznej w Radziejowie – 8,86%, Gminy Radziejów - 13,31% i Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa – 2,14%;
 - § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu oraz za rozgraniczenie działki – kwota 129,14 zł, tj. 107,62% planu;
 - § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 609,00 zł, tj. 101,50% planu, jest to zwrot z tytułu zapłaconej w 2024 roku faktury za filtry do wody zwrócone w 2025 roku.

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

W dziale tym wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację trzech zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przez Krajowe Biuro Wyborcze łącznie na kwotę 94 091,50 zł, tj. 99,34% planu, w tym na:

- aktualizację spisu wyborców – kwota 1 324,21 zł, tj. 98,09% planu;
- przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP – kwota 80 731,98 zł, tj. 99,95% planu;
- przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miasta Radziejów – kwota 12 035,31 zł, tj. 95,53% planu.

Dział 752 Obrona narodowa

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 125 619,00 zł, tj. 78,27% planu, w tym:

- § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na organizację szkoleń z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla pracowników urzędu – kwota 3 300,00 zł, tj. 31,43% planu;
- § 6330 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w ramach Ochrony Ludności i Obrony cywilnej na zakup mobilnego beczkowozu do wody pitnej i agregatu prądotwórczego z przyczepą ciężarową na potrzeby ludności miasta – kwota 122 319,00 zł, tj. 81,55% planu.

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

W dziale tym sklasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków lokalnych, udziałów gmin w podatkach dochodowych, opłaty publicznoprawne, tzw. quasi podatki i odsetki od nieterminowych wpłat, które łącznie wykonano na kwotę 24 999 557,19 zł co stanowi 101,00% planu. Dochody te są wyższe od wykonania w 2024 roku o 65,47%. Tak wysoki wzrost jest spowodowany głównie zwiększeniem dochodów z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od os. fizycznych. Wskaźnik ściągальności należności z tytułu podatków lokalnych wynosi 99,63%.

Na wykonanie w/w dochodów składają się w szczególności dochody z tytułu:

- § 0270 wpływy z opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml zgodnie z informacją o dochodach JST na stronie Ministerstwa Finansów – kwota 61 054,03 zł, tj. 100% planu;

- § 0310 podatek od nieruchomości – kwota 4 617 368,23 zł, tj. 102,98% planu, podatek ten stanowi 15,28% dochodów własnych, wystąpił wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku do roku 2024 o 4,96%. W zakresie podatku od nieruchomości wydano 1.781 decyzji wymiarowych, 213 decyzji zmieniających za rok 2025, przyjęto deklaracje podatkowe od 83 podmiotów, w tym 11 zwolnionych z podatku oraz 29 zmian do złożonych pierwotnie deklaracji za 2025 rok i 7 za korekt za lata ubiegłe;
- § 0320 podatek rolny – kwota 66 257,47 zł, tj. 98,45% planu, w tym zakresie wydano 61 decyzji wymiarowych, 18 decyzji zmieniających za rok 2025. Przyjęto 5 deklaracji podatkowych i 6 korekt za 2025 rok, w tym jedna dla podmiotu zwolnionego. Ponadto wydano 116 nakazów płatniczych łącznego zobowiązania pieniężnego (łącznie zobowiązanie pieniężne ma zastosowanie do osób fizycznych, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, wysokość należnego zobowiązania podatkowego pobieranego w formie łącznego zobowiązania pieniężnego ustala organ podatkowy w jednej decyzji (nakazie płatniczym)) i 17 nakazów zmieniających wysokość zobowiązania za 2025 rok;
- § 0330 podatek leśny – kwota 1 887,00 zł, tj. 100,00% planu, tym podatkiem opodatkowanych jest we współwłasności 10-ciu podatników (6 kont podatkowych), tj. 2 osoby prawne i 4 osoby fizyczne, przyjęto 2 deklaracje roczne;
- § 0340 podatek od środków transportowych – kwota 308 232,78 zł, tj. 99,14% planu, na koniec okresu sprawozdawczego było 29 podatników osób fizycznych tego podatku i 10 osób prawnych, w trakcie roku przyjęto zmiany 32 deklaracji od osób fizycznych, 5 zmiany deklaracji od osób prawnych, wydano 3 decyzje określające i 5 deklaracji za lata ubiegłe;
- § 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej kwota 183 425,24 zł, tj. 131,02% planu, dochody te pobierane są przez Urząd Skarbowy i zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 20 listopada 1998 roku o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. z 2025 r. poz. 843 ze zm.) wpływy z karty podatkowej stanowią dochód gminy, dochody te wzrosły w stosunku do roku 2024 o 6,68%;
- § 0360 podatek od spadków i darowizn – kwota 34 499,42 zł, tj. 230% planu, dochód przekazywany przez Urząd Skarbowy na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (Dz. U. z 2025 r. poz. 163), podatkowi temu podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy znajdujących się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub praw majątkowych wykonywanych na terytorium RP, między innymi tytułem dziedziczenia, darowizny, zasiedzenia (patrz art. 1 ustawy), dochody z tego tytułu wzrosły w stosunku do 2024 roku o 76,03%;
- § 0370 opłata od posiadania psów – kwota 30 394,86 zł, tj. 121,58% planu, w okresie sprawozdawczym wpłynęła opłata za 2025 r. w kwocie 30 035,00 zł (od posiadania 436 psów) oraz zaległości tejże opłaty za lata ubiegłe w kwocie 504,86 zł, dokonano również zwrotów zgodnie z wnioskami płatników łącznie na kwotę 145 zł, wystąpił wzrost tych dochodów w stosunku do 2024 r. o 18,16%;
- § 0410 wpływy z opłaty skarbowej – kwota 168 384,34 zł, tj. 105,24% planu, dochody te w 2025 roku wzrosły w stosunku do roku 2024 o 3,49%, opłatę tę pobiera się na podstawie przepisów ustawy z 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2025r., poz. 1154 ze zm.), za czynności urzędowe w indywidualnych sprawach wynikające z przepisów prawa materialnego;
- § 0430 wpływy z opłaty targowej – kwota 54 575,00 zł, tj. 102,39% planu, opłata ta pobierana jest od osób dokonujących sprzedaży na targowiskach, w Mieście wyznaczono do tego celu trzy punkty, a inkasentem tejże opłaty jest pracownik Urzędu Miasta;
- § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – kwota 236 769,61 zł, tj. 101,70% planu, dochody te spadły w stosunku do roku 2024 o 11,45%, w analizowanym roku wpłynęły dochody z opłat od 13 osób fizycznych i 11 osób prawnych prowadzących na terenie Miasta sprzedaż napojów alkoholowych. W 2025 roku sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Miasta odbywała się w 24 punktach. W trakcie roku z koncesji zrezygnowała jedna osoba w związku z wykreśleniem z ewidencji działalności gospodarczej, co skutkowało odpisem II raty;
- § 0500 wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – kwota 212 364,00 zł, tj. 114,30%, podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe, a należny gminie, dochody te zmniejszyły się w stosunku do roku 2024 o 29,33%;
- § 0620 wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – kwota 1 788,87 zł, tj. 99,99% planu, są to dochody z tytułu prawa używania urządzenia

radiowego objętego pozwoleniem radiowym. Opłata pobierana przez Urząd Komunikacji Elektronicznej i przekazywana do Urzędu Miasta;

- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 3 494,80 zł, tj. 99,85% planu;
- § 0690 wpływy z różnych opłat – kwota 5.000,00 zł, tj. 250,00% planu, są to dochody z tytułu opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego w okręgu rejestracji stanu cywilnego, w którym jest on właściwy, pobieranej na podstawie art. 85 ust. 8 ustawy z dnia 28 listopada 2014 r. Prawo o aktach stanu cywilnego (Dz.U. z 2025 r., poz. 594 z późn. zm.);
- § 0010 udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 18 620 573,57 zł, tj. 100% planu, dochód ten stanowi 61,62% dochodów własnych, w roku sprawozdawczym wysokość udziału w podatku PIT wynosiła dla gmin 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, dochody te wzrosły w stosunku do 2024 roku o 112,83%;
- § 0020 udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych – kwota 365 669,79 zł, tj. 100% planu, dochód ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, dochody z tego tytułu zmniejszyły się w stosunku do 2024 roku o 24,06%;
- § 2680 rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych kwota 16 365,00 zł, tj. 100,01% planu, za ustawowe zwolnienie z podatku od nieruchomości (na podstawie art. 31 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2025 r. poz. 913, ze zmianami)) Zakładu Aktywności Zawodowej w Radziejowie Miasto na podstawie złożonego wniosku otrzymuje z PFRON rekompensatę, w wysokości utraconych z tego tytułu dochodów,
- § 0590, § 0910, § 0920, § 0970 pozostałe dochody wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania, łącznie na kwotę 11 453,18 zł, tj. 270,76% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym sklasyfikowano i wykonano dochody na kwotę 733 929,13 zł, tj. 96,82%, dochody w tym dziale spadły w stosunku do 2024 roku o 89,74%, jest to związane przede wszystkim z brakiem wpływu subwencji. Na wykonanie dochodów składają się w szczególności:

- § 0920 odsetki bankowe od lokat overnight oraz lokat założonych w Banku Gospodarstwa Krajowego od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych – kwota 355 392,89 zł, tj. 104,24% planu;
- § 0940 rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – kwota 308,75 zł, tj. 102,92% planu i jest to kwota wpłat przez kontrahentów podatku VAT należnego za 2024 rok sfinansowanego w 2024 roku z planu wydatków;
- § 0970 z różnych dochodów – kwota 2 330,99 zł, tj. 155,40% planu i jest to m.in. wynagrodzenie płatnika składek ZUS za terminowe ich odprowadzenie i ryczałtowe wynagrodzenie dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu terminowego wpłacania podatku na rzecz budżetu państwa pomniejszone o zwrot nadpłaconego wynagrodzenia dla płatnika – łączna kwota 2 329,33 zł oraz kwoty wynikające z zaokrąglenia do deklaracji zbiorczej VAT-7 – kwota 1,66 zł;
- § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji z dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – wykonanie 287 387,50 zł, tj. 87,95% planu;
- § 2750 z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin – plan 88 509,00 zł, wykonanie 88 509,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale wykonano na kwotę 941 100,63 zł, tj. 106,32% planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do 2024 roku o 29,90%, głównie w związku z brakiem wpływu dotacji na przedszkola oraz wpływem w 2024 roku znacznie wyższej niż w 2025 roku kwoty środków na realizację projektu *Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza*. Na wykonanie dochodów składają się w szczególności:

- § 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu

administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwota 39 333,51 zł, tj. 97,51% planu, otrzymano dotację z przeznaczeniem na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych;

- § 2057 dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem 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 – projekt *Kierunek Zawód: środki europejskie* – plan 18 359,14 zł, wykonanie 15 835,67 zł, tj. 86,25% planu – projekt *Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza* – plan 44 801,00 zł, wykonanie 41 864,04 zł, tj. 93,44% planu;
- § 2059 dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem 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 - projekt *Kierunek Zawód: środki pochodzące z budżetu państwa* - plan 1 080,86,00 zł, wykonano 932,30 zł, tj. 86,26% – projekt *Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza* – plan 2 636,00 zł, wykonanie 2 462,59 zł, tj. 93,42% planu;
- § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na zakup podręczników, materiałów i ćwiczeń dla uczniów z Ukrainy – plan 2 777,77 zł, wykonanie 2 713,27 zł, tj. 97,68% planu;
- § 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – kwota 33 532,00 zł, co stanowi 119,76% planu, są to wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej 5 godzin. W roku szkolnym 2024/2025 zapisanych jest ogółem 132 dzieci (spadek o 15 dzieci w stosunku do roku poprzedniego) w tym 3 objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju oraz 2 dzieci objętych kształceniem specjalnym;
- § 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – kwota wykonana 172 701,00 zł, tj. 99,14% planu, są to wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w przedszkolu, wpłaty gmin za dożywianie dzieci. W analizowanym okresie z wyżywienia średnio dziennie korzystało 45 dzieci na ul. Polnej i 40 dzieci na ul. Szkolnej;
- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – kwota 86 012,29 zł, tj. 116,03%, wpłynęły dochody za dzierżawę dachu na Miejskim Zespole Szkół, z najmu gimnastycznej, hali sportowej i innych pomieszczeń szkolnych oraz wynajmu pomieszczeń Przedszkola na ul. Polnej w celu prowadzenia żłobka;
- § 0830 wpływy z usług kwota 525 608,01 zł, tj. 109,63% planu, z tego z tytułu:
 - wpłat od innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci z ich terenów w przedszkolu, dla których organem prowadzącym jest Miasto Radziejów – łącznie kwota 355 514,50 zł, z tego: od Gminy Radziejów wynoszą 289 582,72 zł, od Gminy Bytoń kwota 20 684,48 zł, od Gminy Kruszwica 20 684,48 zł, od Gminy i Miasta Piotrków Kujawski 19 391,70 zł oraz od Gminy Zakrzewo 5 171,12 zł;
 - opłata causa za naprawę dachu na Miejskim Zespole Szkół związaną z wymogami jakie stawiała firma w związku z wynajmem dachu w celu umieszczenia nadajnika internetowego – kwota 23 283,16 zł, tj. 100,01% planu;
 - sprzedaży posiłków i herbaty ze stołówek szkolnej i przedszkolnej oraz wpływy z tyt. refaktur za media – kwota 146 810,35 zł, tj. 94,13% planu, średnio dziennie z obiadów korzystało 65 uczniów i 16 dzieci w żłobku Wyspa Malucha, stołówka przygotowywała również posiłki dla osób (głównie uczniów) w ramach Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”;
- § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – kwota 9 004,96 tj. 100,95% planu i jest to sprzedaż złomu pozyskanego przy przebudowie szkoły.
- pozostałe dochody łącznie na kwotę 11 100,99 zł, tj. 106,19% planu, są to: odsetki od nieterminowego regulowania należności kwota 454,39 zł, opłaty za duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych kwota 78,00 zł, wpłaty rodziców za zniszczone lub zagubione podręczniki kwota 125,95 zł, nagroda Kuratora Oświaty w wysokości 9 495,20 zł, wpływy za odszkodowania 740,45 zł, pozostałe opłaty 207,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 148 396,54 zł, zaś zrealizowane w

kwocie 1 149 231,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,07%, dochody w tym dziale zmniejszyły się o 6,67% w stosunku do roku 2024. Dochody uzyskano z niżej wymienionych tytułów:

- § 2010 dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie kwota 61 389,22 zł, tj. 97,52% planu, w tym na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508, ze zmianami) kwota 51 040,00 zł;
- § 2030 dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin kwota 884 255,24 zł, tj. 99,60% planu, w tym na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej kwota 22 224,49 zł, na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe kwota 232 280,37 zł, na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 w/w ustawy kwota 253 095,44 zł, na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników socjalnych i wypłatę dodatków motywacyjnych kwota 293 478,53 zł, na dofinansowanie zadania własnego tj. organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla osób samotnych w wieku 75 lat i więcej, zgodnie z zapisami Program „Opieka 75+” kwota 12 701,88 zł, na dofinansowanie Wieloletniego Rządowego Programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” kwota 70 474,53 zł;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – łączna kwota 28 057,34 zł, tj. 95,10% z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych obywatelom Ukrainy – kwota 20 482,84 zł oraz zapewnienie posiłków dzieciom i młodzieży będącymi obywatelami Ukrainy – kwota 7 574,50 zł;
- § 2360 dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami kwota 154,85 zł, tj. 49,08% planu;
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 16,00 zł, tj. 100% planu;
- § 0830 wpływy z usług – kwota 175 022,76 zł, tj. 105,73% planu, są to dochody z tytułu: odpłatności rodziny za pobyt w Domu Pomocy Społecznej jej członka, wpłat dokonano za trzy mieszkanki Miasta umieszczone w DPS łącznie kwota 82 747,90 zł (dochody pobrano na podstawie art. 61 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2025 r. poz. 1214, ze zmianami), który stanowi, iż małżonek, zstępni przed wstępnymi zobowiązani są do ponoszenia opłat za pobyt w domu pomocy społecznej, w przypadku braku możliwości ponoszenia jej przez pensjonariusza, wysokość opłaty ustala się w drodze umowy), świadczenia usług opiekuńczych kwota 81 969,86 zł (w okresie styczeń – grudzień 2025 z usług skorzystały 34 osoby, przyznano 3 840 świadczeń, zastosowano umorzenie wobec 5 usługobiorców z tego 3 usługobiorcom umorzono częściowo i 3 usługobiorcom całkowicie, bezpłatnie z usług korzystały 2 osoby ze względu na kryterium dochodowe), kwota 8 330,00 zł dotyczy opłat z tytułu zamieszkania w mieszkaniu chronionym, wpłat od uczestników Klubu Seniora (dokonało ich 7 osób) – kwota 1 975,00 zł;
- § 0920 pozostałe odsetki, a dokładniej odsetki od zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń – kwota 81,01 zł, tj. 16,17%;
- § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 254,75 zł, tj. 14,54%, to kwoty zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale wpłynęły dochody w kwocie 31 107,20 zł, tj. 82,44% planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do 2024 roku o 4,60%, z tego:

- § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin kwota 12 538,88 zł, tj. 74,64% planu, z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; na niskie wykonanie wpłynął obowiązek zwrotu niewykorzystanych dotacji w związku ze zmniejszeniem liczby osób uprawnionych z uwagi na niepodnoszenie progów dochodowych i wzrost dochodowości w rodzinach uczniów;
- § 2040 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu

edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych kwota 18 568,32 zł, tj. 88,70% planu.

Dział 855 Rodzina

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 243 203,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 217 839,90 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,22%. Dochody w tym dziale spadły w stosunku do 2024 roku o 2,08%, z tego z tytułu:

- § 0920 pozostałe odsetki, a dokładniej odsetki od zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń – kwota 3,35 zł, tj. 0,48%;
- § 0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych kwota 14 653,53 zł, są to dochody z tytułu zwrotów nienależnie wypłaconych świadczeń, tj. 39,26% planu, dochody te są należne budżetowi państwa z uwagi na finansowanie ich dotacją (zwrot do budżetu występuje po stronie wydatków);
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie § 2010 kwota 3 145 086,62 zł, tj. 99,78%, z tego na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe kwota 3 088 988,60 zł, na realizację zadań wynikających z ustawy Karta Dużej Rodziny kwota 165,00 zł, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwota 55 933,02 zł;
- § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin kwota 21 540,60 zł, tj. 100,00% planu, z przeznaczeniem na wykonywanie obowiązków asystenta rodziny w myśl ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy będącymi uchodźcami wojennymi, kwota 15 097,82 zł, tj. 99,03% planu;
- § 2360 dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami, kwota 14 955,70 zł, tj. 149,56% planu, są to: należności wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych w części należnej gminie;
- § 2690 środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw, kwota 6 502,28 zł, tj. 100% planu, dotyczy koordynacji asystenta rodziny.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale wpłynęły dochody w kwocie 2 749 460,16 zł, tj. 102,02% planu, dochody w tym dziale zwiększyły się w stosunku do roku 2024 o 28,51%. Szczegółowo na wykonanie dochodów w tym dziale składają się:

- § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw kwota 2 101 215,23 zł, tj. 101,54% planu, są to opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, z tego wpłaty za 2025 rok w kwocie 2 072 649,47 zł, spłaty zaległości tejże opłaty za lata 2019-2024 w kwocie 32 927,26 zł oraz dokonano zwrotu nadpłat na kwotę 4 361,50 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaewidencjonowanych było 1.106 kont, z czego dla osób, które dodatkowo kompostują odpady 96 kont (konto nie równa się liczbie osób zobowiązanych do zapłaty). Wskaźnik ściągальności wynosi 99,73%. W 2025 r. przyjęto 272 deklaracje w sprawie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto wobec osób, które nie złożyły deklaracji przeprowadzono 7 postępowań podatkowych w sprawie określenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 1 946,00 zł, tj. 102,42% planu;
- § 0690 wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska należne Miastu na podstawie art. 402 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647, ze zmianami) kwota 5 747,16 zł, tj. 95,79% planu, przekazane przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego;
- § 0750 dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych kwota 205 562,12 zł, tj. 108,65% planu, są to dochody za najem oraz dzierżawę majątku uregulowane przez spółkę komunalną;
- § 0870 dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych będących rzeczami ruchomymi – kwota 150,00 zł, tj. 100,00% planu;
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie

- 5 228,76 zł, tj. 522,88% planu;
- § 0940 wpływ z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w związku z błędną kwotą uzgodnień cenowych dotyczących oświetlenia ulicznego w 2024 roku oraz nadpłata powstała za oświetlenie uliczne w 2024 roku – kwota 574,69 zł, tj. 109,05% planu;
 - § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 27 652,16 zł, tj. 104,35% planu, w tym: wynagrodzenie za wady wskazane w protokole końcowym dla zad. „Zagospodarowanie terenu wokół pomnika Tadeusza Kościuszki” oraz kara umowna za zwłokę w zakończeniu przedmiotu umowy dla zad. „Zagospodarowanie terenu wokół pomnika Tadeusza Kościuszki”, a także odszkodowania od ubezpieczyciela za zniszczenia listwy oświetleniowej przy pomniku Tadeusza Kościuszki, za zniszczone kosze uliczne, za uszkodzoną lampę oświetleniową przy ul. Brzeskiej oraz za uszkodzone inne elementy oświetlenia ulicznego;
 - § 2460 dotacja celowa otrzymana z WFOŚ i GW w Toruniu łącznie kwota 51 384,04 zł, tj. 102,35% planu, zawarto umowy dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, na podstawie których wpłynęły do budżetu środki z przeznaczeniem na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Radziejów – kwota 5 616,80 zł, i środki na realizację działań związanych z programem „Czyste powietrze” – kwota 20 675,60 zł oraz kwota 25 091,64 na zasadzenie roślin na terenie miasta;
 - § 6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, kwota 350 000,00 zł, tj. 100,00% planu otrzymana na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu wokół pomnika Tadeusza Kościuszki”;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale wpłynęły dochody na kwotę 92 317,30 zł, tj. 100,02% planu, są one niższe od wykonania w 2024 roku o 91,44%, Różnica związana jest z wpływem w 2024 roku środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na wypłatę dotacji celowej na dofinansowanie 2 zadań, które nie wystąpiły już w 2025 roku. Na wydatki wykonane składają się:

- § 0940 wpływ z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w związku ze zwrotem niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2024 rok przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną w Radziejowie – kwota 17 317,30 zł, tj. 100,10%;
- § 2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, są to środki dotacji przekazanej przez Powiat radziejowski na podstawie zawartego w dniu 6 czerwca 2000 roku porozumienia na realizację zadań powiatowej biblioteki publicznej dla tego samorządu przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną w Radziejowie – kwota 75.000,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale wpłynęły dochody na kwotę 3 025,19 zł, tj. 120,05% planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do roku 2024 o 90,63% z uwagi na to, iż w roku poprzednim wpłynęła duża kwota dotacji na realizację zadania inwestycyjnego „Aktywna Szkoła – sprzęt sportowy dla szkół”. Szczegółowo dochody zrealizowano z tytułu:

- § 0750 wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST – kwota 240,00 zł, tj. 100,00% planu, wpływy z tytułu dochodów za najem płyty boiska;
- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu boisk – kwota 0,24 zł;
- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 2 784,95 zł, tj. 122,15% planu, w tym: odszkodowania od ubezpieczyciela za szkodę spowodowaną wichurą oraz za stłuczoną szybę na obiekcie MOSiR – łączna kwota 2 582,00 zł, z tytułu kary umownej za zwłokę w wykonaniu umowy – kwota 202,95 zł.

Analizując realizację dochodów budżetowych w poszczególnych działach należy stwierdzić, iż wszystkie zaplanowane dochody wpłynęły do budżetu za wyjątkiem dochodów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych, a dotyczące nienależnie pobranych świadczeń i odsetek oraz kosztów od nich naliczanych.

W czterech paragrafach łącznie w różnych działach na kwotę 413,03 zł wystąpiło wykonanie bez planu, w

tym kwota wpływu kosztów sądowych w wysokości 400,00 zł, która wpłynęła w grudniu. Niższe wykonanie w większości paragrafów wynika z obowiązku zwrotu niewykorzystanych dotacji lub niższego wykonania wydatków co przyczyniło się do niższego wpływu dochodów stanowiących ich źródło finansowania. Najwyższe wykonanie dochodów w stosunku do przyjętego planu wystąpiło w dziale kultura fizyczna i wyniosło 120,46% (to w tym dziale nastąpił nieoczekiwany przedostatniego dnia roku wpływ odszkodowania od ubezpieczyciela) oraz w dziale gospodarka mieszkaniowa i wyniosło 116,98%. Natomiast najniższe wykonanie dochodów odnotowano w działach: obrona narodowa – 78,27% w związku z otrzymaniem dotacji na poziomie znacznie niższym niż zakładano i dziale edukacyjna opieka wychowawcza – 82,44% z uwagi na obowiązek zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji.

W roku sprawozdawczym w Mieście Radziejów zastosowano ulgi w niżej wymienionych podatkach:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwały RM	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, droczenie terminu płatności	Razem 2+3+4+5
1	2	3	4	5	6
Podatek rolny	2 677,07	0,00	0,00	0,00	2 677,07
Podatek od nieruchomości	496 719,37	526 177,18	0,00	0,00	1 022 896,55
Podatek od środków transportowych	187 595,38	0,00	0,00	0,00	187 595,38
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	10 229,58	10 229,58
Opłata prolongacyjna oraz odsetki od odroczenia terminu płatności podatku od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	2 214,42	2 214,42
Razem	686 991,82	526 177,18	0,00	12 444,00	1 225 613,00

Gmina zastosowała stawki podatkowe niższe od górnych stawek wskazanych przez Ministerstwo Finansów, jej skutki wykazano w kolumnie 2 powyższej tabeli i są one niższe od roku 2024 o 3,47%. Na podstawie uchwały Rada Miasta dokonała zwolnień z podatku od nieruchomości budowli wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, jej skutki zostały wykazane w kolumnie 3 tabeli i są wyższe od roku 2024 o 1,98%. W 2025 roku złożono 1 wniosek w sprawie zastosowania ulg w spłacie zobowiązań podatkowych, jednak został pozostawiony bez rozpatrzenia. Na stan zaległości z 31.12.2025 roku pozostaje zobowiązanie wynikające z decyzji o rozłożeniu na raty z 2022 roku w kwocie 12 444,00 zł. W wyniku zastosowanych ulg w 2025 roku dochody zmniejszyły się łącznie o kwotę **1 225 613,00 zł** co stanowi 3,12% ogółu wykonanych dochodów

Stosownie do złożonego sprawozdania Rb-27S należności wymagalne wynoszą 1 334 107,81 zł, pomniejszone o odsetki (13 233,56) i koszty dochodzonej należności (4.029,40) wynoszą 1 316 844,85 zł. Szczegółowy podział należności wymagalnych przedstawiono w tabeli poniżej. Po przeanalizowaniu danych w niej zawartych stwierdza się, iż najwyższe zaległości występują:

- z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, tj. z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych, z których 50% należnych jest gminie oraz funduszu alimentacyjnego łącznie kwota 1 010 044,08 zł (wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 2,41%). Dochody te są bardzo wątpliwe do ściągnięcia, podejmowane są działania w celu aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych, lecz nie przynoszą one zadowalających rezultatów. Szerzej ten temat omówiono w dalszej części informacji;
- z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – kwota 87 213,36 zł, dług dotyczy 118 podatników (wzrost o 3), z tego za lata ubiegłe kwota 49 133,33 zł, a za rok 2025 kwota 38 080,03 zł;

- z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych – kwota 90 526,28 zł, dług dotyczy 39 podatników (spadek o 5), z tego zaległości z lat ubiegłych kwota 61 410,28 zł, nastąpił wzrost zaległości wymagalnej do analogicznego okresu 2024 roku o 19,84%;
- z tytułu najmu składników majątkowych kwota 57 729,09 zł, są to w szczególności należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 zadłużenie z tytułu najmu lokali posiadało 22 najemców (spadek o 14), z tego 4 najemców posiada zadłużenie wyższe niż 7 tys. zł. Z ogółu zadłużenia ponad 50% jest wątpliwa do ściągnięcia z uwagi na brak majątku dłużników, z którego można by prowadzić postępowanie egzekucyjne oraz długi alimentacyjne, które korzystają z pierwszeństwa przy wyegzekwowaniu jakichkolwiek kwot.

Tytuł należności	Kwota ogółem należności wymagalnych wg stanu na dzień 31.12.2025 r.	Należności wymagalne wg. okresu ich powstania, w tym:			Kwota ogółem należności wymagalnych wg stanu na dzień 31.12.2024r.
		Powstałe w 2025 roku	Powstałe w 2024 roku	Powstałe w 2023 roku i starsze	
Podatek od nieruchomości od os. fizycznych	90 526,28	29 116,00	24 655,70	36 754,58	75 537,49
Podatek rolny od os. fizycznych	634,00	331,00	219,00	84,00	493,00
Podatek od środków transportowych od os. fizycznych	5 551,97	1 537,97	1 524,00	2 490,00	4 029,75
Opłata od posiadania psa	1 371,10	1 050,00	70,00	251,10	1 035,96
Podatek od nieruchomości od os. prawnych	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	87 213,36	38 080,03	17 372,90	31 760,43	81 787,59
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	7 472,42	7 472,42	0,00	0,00	9 847,11
Podatek od czynności cywilno-prawnych od os. fizycznych	2 760,00	2 760,00	0,00	0,00	49,00
Opłata za zajęcie pasa drogowego i za umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury nie związanej z drogami	10,00	10,00	0,00	0,00	145,23
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 869,78	2 120,32	0,00	749,46	6 599,46
Kara z tytułu zniszczenia kosza na śmieci	450,00	0,00	0,00	450,00	450,00
Kara za nieterminowe usunięcie wad i usterek – OSA	46 680,51	0,00	26 876,67	19 803,84	46 680,51
Kara za odstąpienie od umowy – Gminny Program opieki nad zabytkami	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Najem lokali	57 729,09	21 225,52	7 778,29	28 725,28	73 080,93
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów na cele mieszkaniowe w prawo własności	662,31	211,03	211,03	240,25	1 215,03
Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	0,00	0,00	328,00
Opłata za obiady wydawane uczniom w stołówce szkolnej	0,00	0,00	0,00	0,00	430,69

Opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	0,00	0,00	1 844,50
Należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (nienależnie wypłacone zasiłki okresowe oraz stałe)	1 496,29	0,00	0,00	1 496,29	14 893,67
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (upomnienia od dłużników alimentacyjnych)	87,92	0,00	0,00	87,92	90,98
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (40% należności z funduszu alimentacyjnego)	885 487,09	47 374,64	26 250,21	811 862,24	861 269,73
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (50% wypłaconej zaliczki alimentacyjnej)	124 556,99	0,00	0,00	124 556,99	125 018,98
Opłata za rozgraniczenie nieruchomości	784,74	0,00	784,74	0,00	6 484,74
Razem	1 316 844,85	151 789,93	105 742,54	1 059 312,38	1 311 312,35

Wobec podmiotów zalegających w płatności podatków i innych zobowiązań Burmistrz Miasta podjął czynności egzekucyjne polegające na wystawieniu upomnień, a następnie tytułów wykonawczych skierowanych do Naczelników Urzędów Skarbowych, skierowaniu spraw do sądu w celu uzyskania nakazu zapłaty oraz przekazaniu części nakazów do egzekucji komorniczej.

W 2025 roku wystawiono 481 upomnień, w tym: 277 upomnień za zobowiązania podatkowe, 6 upomnień na podatek od środków transportowych, 132 upomnienia w związku z zaległościami w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi, 14 upomnień za zaległości w opłacie od posiadania psów, 1 wezwanie tyt. kosztów postępowania rozgraniczeniowego, 51 upomnień za zadłużenia w ramach umów cywilnoprawnych (16 za najem lokali, 25 za dzierżawę gruntów, 1 za użytkowanie wieczyste oraz 9 za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności). W roku sprawozdawczym wystawiono 154 administracyjne tytuły wykonawcze, w tym: 74 na zobowiązania podatkowe, 72 na zobowiązania z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, 6 na opłatę od posiadania psów, 2 za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności. Tytuły te przekazano do egzekucji prowadzonej przez Urzędy Skarbowe. Wobec osób zalegających w płatnościach wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych Burmistrz Miasta wystąpił jeden raz do Sądu Rejonowego o wydanie nakazu zapłaty.

W analizowanym roku Burmistrz Miasta udzielił pięciu ulg w zakresie wierzytelności cywilnoprawnych na podstawie uchwały VII/41/2024 Rady Miasta Radziejów z dnia 27 września 2024 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty albo rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Gminie Miasto Radziejów, jak również jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organu lub osób do tego uprawnionych (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom 2024 poz. 5668, ze zmianami). Zastosowanie ulg rokuje spłatę zadłużenia oraz zaprzestanie powstawania nowych zaległości. Szczegółowo informację w tym zakresie przedstawiono poniżej w tabeli.

Rodzaj udzielonej ulgi	Należność główna	Koszty uboczne	Razem	Uzasadnienie
Rozłożenie na raty zaległości z tytułu najmu	8 039,45	1 149,05	9 188,50	Trudna sytuacja materialna dłużnika, śmierć bliskiej osoby. Utrzymanie z emerytury.
Umorzenie zaległości z tytułu najmu	1 087,60	139,90	1 227,50	Trudna sytuacja materialna dłużnika ze względu na zły stan zdrowia oraz konieczność stałej opieki osób trzecich.

Rozłożenie na raty zaległości z tytułu najmu	973,73	44,81	1 018,54	Bezrobocie, trudna sytuacja materialna rodziny. Utrzymanie z emerytury oraz z pomocy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Na utrzymaniu pełnoletni syn, który jest przewlekłe chory i wymaga leczenia.
Rozłożenie na raty zaległości z tytułu najmu	1 553,45	51,97	1 605,42	Trudna sytuacja materialna dłużnika, bezrobocie. Wysokie koszty utrzymania rodziny z jednego źródła dochodu.
Umorzenie odsetek od zaległości z tytułu najmu lokalu mieszkalnego	0,00	690,65	690,65	Postępujące poważne problemy zdrowotne, bezrobocie, niepełnosprawność.
Razem	11 654,23	2 076,38	13 730,61	

2.1.2. Realizacja uzyskanych dochodów z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za 2025 rok

Gmina Miasto Radziejów w 2025 roku wykonała dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w następujących wielkościach:

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Na plan 501,00 zł, wykonano 744,00 zł, co stanowi 148,50% planu, są to wpływy z tytułu opłat wniesionych za udostępnienie danych z rejestru mieszkańców, rejestru zamieszkania cudzoziemców oraz rejestru PESEL wniesione zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie opłat za udostępnienie danych z rejestru mieszkańców oraz rejestru PESEL (Dz. U. z 2017 r. poz. 2482) na podstawie art. 46 i art. 53 pkt 2 ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności (Dz. U. z 2025 r. poz. 274, ze zmianami). Wpłynęły dochody z tytułu dwudziestu czterech opłat za udostępnienie danych, o których mowa wyżej na kwotę 744,00 zł. Z wykonanych dochodów 5% należne było jednostce samorządu terytorialnego, tj. kwota 37,20 zł, na rachunek budżetu Wojewody odprowadzono kwotę 706,80 zł. Poziom wykonania tych dochodów jest trudny do prognozowania.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale tym plan wynosił 6 310,00 zł, przypisano należności na kwotę 3 421,00 zł, które w części wpłynęły do budżetu, co stanowi 49,08% planu. Z dokonanych wpływów z tytułu świadczonych specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 3 097,00 zł stanowiących dochód budżetu państwa, potrącono 5% należne jednostce samorządu terytorialnego tj. kwotę 154,85 zł. Na rachunek budżetu Wojewody odprowadzono kwotę 2 942,15 zł. Ze specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystały cztery osoby. Na podstawie decyzji administracyjnej przyznano 431 świadczeń. Umorzenie odpłatności zastosowano wobec trzech usługobiorców. Na koniec IV kwartału 2025 r. pozostają niewymagalne należności w kwocie 324,00 zł, w tym w części należnej budżetowi państwa kwota 307,80 zł, których termin płatności przypada w miesiącu styczniu 2025 r.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale tym plan wynosił 57 000,00 zł, wykonano dochody w wysokości 85 278,09 zł, tj. 149,61% planu finansowego dochodów. Z wykonanej kwoty potrącono dochody należne jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 14 955,70 zł, a pozostałe środki w kwocie 70 322,39 zł stanowią dochody budżetu państwa.

Szczegółowo realizacja przedstawia się następująco w niżej wymienionych paragrafach:

- **§ 0640** – w 2025 roku zaewidencjonowano jedną wpłatę od dłużnika alimentacyjnego w kwocie 17,60 zł z tytułu poniesionych kosztów działania wobec dłużnika alimentacyjnego. Z wykonanej kwoty potrącono dochody należne jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 0,88 zł, a pozostałe środki w kwocie 16,72 zł stanowią dochody budżetu państwa. Nastąpiło także wygaszenie należności z tytułu zgonu dłużnika alimentacyjnego w kwocie 43,60 zł. Przypisane koszty postępowania egzekucyjnego na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 758,40 zł, w tym należność budżetu państwa 1 670,48 zł i tym samym zaległość wobec budżetu państwa wynosi 1 670,48 zł;
- **§ 0920** – w 2025 roku wpłynęły odsetki od funduszu alimentacyjnego wyegzekwowane przez komorników od dłużników alimentacyjnych wyegzekwowanych w kwocie 48 104,41 zł, które w 100% odprowadzono do budżetu państwa. Przypisane należności z tytułu odsetek od zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 1 790 382,069 zł, które po uwzględnieniu wyegzekwowanej kwoty należności z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1 742 277,65 zł i są to w całości należności budżetu państwa;
- **§ 0970** – w 2025 roku wystąpiła spłata zadłużenia od jednego dłużnika alimentacyjnego w kwocie 924,00 zł z tytułu zaliczki alimentacyjnej. Dłużnik spłacił swoje zobowiązanie alimentacyjne w całości. Z wykonanej kwoty potrącono dochody należne jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 50% tj. 461,99 zł, a pozostałe środki w kwocie 462,01 zł stanowią dochód budżetu państwa. Przypisane należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej wyniosły 250 037,98 zł, z tego kwota 125 019,00 zł. to należności budżetu państwa, a kwota 125 018,98 zł to należności jednostki samorządu terytorialnego. Na koniec 2025 roku zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej w części należnej budżetowi państwa wynoszą 124 556,99 zł, a zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej w części należnej jednostkom samorządu terytorialnego wynoszą 124 556,99 zł. Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dotyczą 20 dłużników;
- **§ 0980** – wyegzekwowano należności od dłużników funduszu alimentacyjnego na kwotę 36 232,08zł, w tym kwota 14 492,83 zł została potrącona na rzecz jednostki samorządu terytorialnego, a kwotę 21 739,25 zł dotyczy budżetu Wojewody. Na koniec okresu sprawozdawczego przypisane należności z tytułu funduszu alimentacyjnego wynoszą 2 390 730,51 zł, po uwzględnieniu wyegzekwowanej kwoty należności w części dotyczącej budżetu państwa wynoszą 1 469 011,34 zł, są to w 100% zaległości. Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dotyczą 72 dłużników alimentacyjnych w tym 20 to dłużnicy z gminy miejskiej Radziejów. Ściągalność zadłużenia w 2025 r. wynosiła 1,54%. (saldo należności z tytułu FA na dzień 31.12.2025 r. do wysokości wpłat dokonanych przez dłużników alimentacyjnych w br.). Natomiast w odniesieniu do roku bieżącego ściągalność wynosi 29,87% (wypłacono FA na kwotę 121 309,25 zł (w analogicznym okresie 2024 roku była to kwota 96 214,73 zł) a zwroty bez odsetek od dłużników alimentacyjnych wyniosły w br. 36 232,08 zł (w analogicznym okresie 2024 roku była to kwota 26 733,92 zł). W trakcie 2025 roku zaksięgowano wpłaty od 23 dłużników alimentacyjnych, które pomniejszyły ich zadłużenia. W okresie styczeń-grudzień 2025 r. wygaszono należności wobec jednego dłużnika alimentacyjnego na łączną kwotę 30 175,82 zł (w tym odsetki w kwocie 5 642,18 zł).

Jednocześnie dłużnikami zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego jest 19 dłużników.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-ZN na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne w części dotyczącej budżetu państwa wynoszą 1 593 568,33 zł (bez odsetek i kosztów upomnienia).

2.2. W y d a t k i

Wydatki budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły **42 098 753,52 zł**, a ich realizacja wyniosła 96,23% planu wynoszącego 43 746 296,03 zł. Wydatki ogółem w 2025 roku są wyższe od wydatków w 2024 roku o 7,32%, w tym:

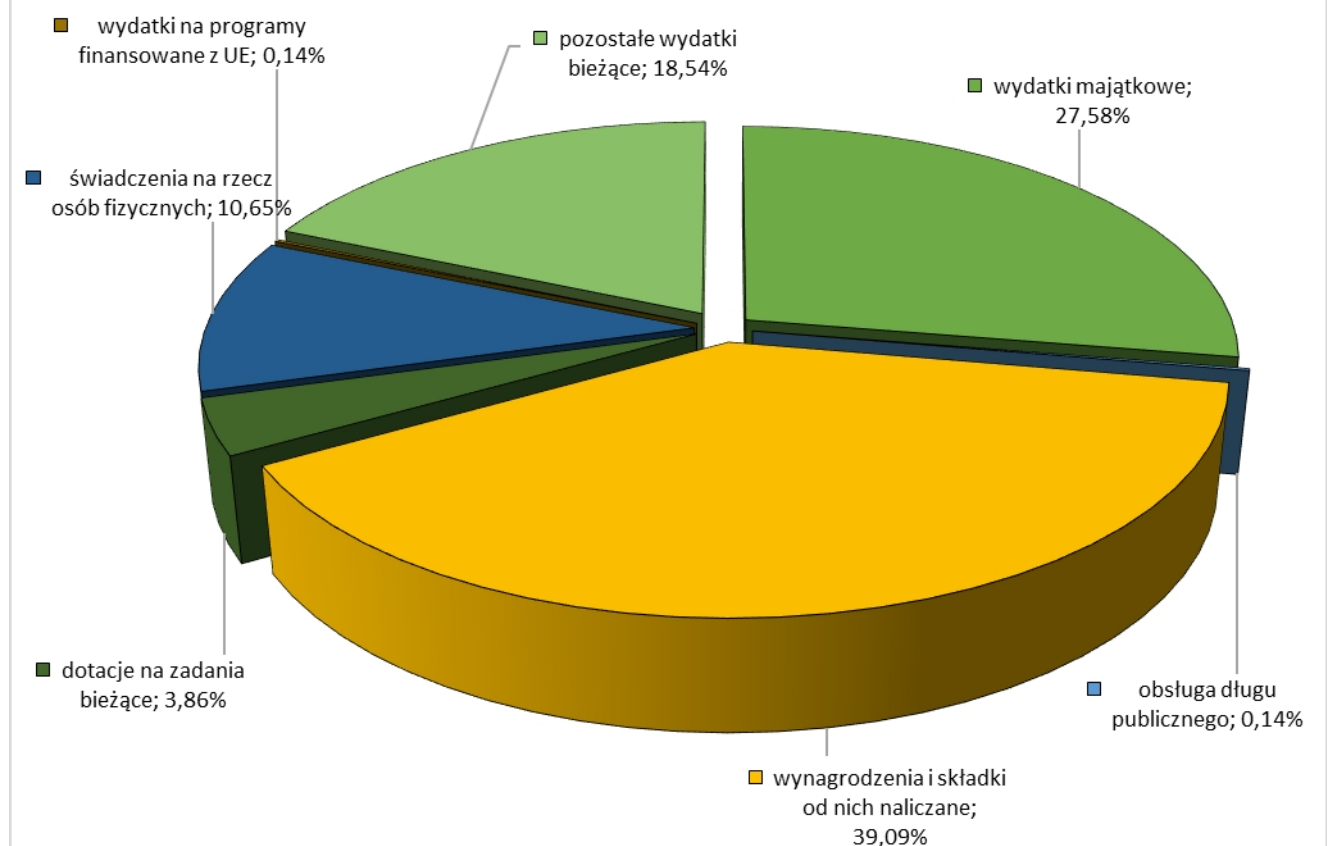
- wydatki majątkowe – zostały wykonane na poziomie 11 609 470,27 zł, tj. w 98,36% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 802 635,59 zł, są one wyższe od wykonania w 2024 roku o 6,42% i stanowią 27,58% wykonanych wydatków;
- wydatki bieżące – zostały wykonane na poziomie 30 489 283,25 zł, tj. w 95,45% w stosunku do planu

po zmianach wynoszącego 31 943 660,44 zł, są one wyższe od wykonania w 2024 roku o 7,66% i stanowią 72,42% wykonanych wydatków, w tym: wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie plan 3 656 669,60 zł, wykonano 3 629 637,55 zł, co stanowi 99,26% planu (wydatki te spadły w stosunku do 2024 roku o 11,89%).

Plan i wykonanie wydatków w podziale na jednostki je realizujące

<i>Jednostka</i>	<i>Plan na 1.01.2025 r. (w zł)</i>	<i>Plan na 31.12.2025 r. (w zł)</i>	<i>Wykonanie (w zł)</i>	<i>% wykonania</i>
Urząd Miasta	27 152 746,59	23 781 870,36	22 755 662,41	95,68%
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	5 975 367,00	7 251 434,62	7 001 552,45	96,55%
Miejski Zespół Szkół	12 010 695,00	12 712 991,05	12 341 538,66	97,08%
Razem	45 138 808,59	43 746 296,03	42 098 753,52	96,23%

Struktura wydatków Miasta Radziejów w 2025 roku



2.2.1. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Miasto Radziejów w 2025 roku zostały wykonane na poziomie **11 609 470,27 zł**, tj. w 98,36% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11 802 635,59 zł. Wydatki majątkowe stanowią 27,58% ogółu wydatków budżetu i są wyższe od poniesionych wydatków w 2024 roku o 6,42%.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Mieście Radziejów wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	4 275 000,00	4 285 892,00	4 272 086,93	99,68%	36,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 554 771,59	2 803 648,59	2 798 687,78	99,82%	24,11%
801	Oświata i wychowanie	6 650 000,00	2 202 300,00	2 200 375,16	99,91%	18,95%
630	Turystyka	845 000,00	1 335 000,00	1 301 022,66	97,45%	11,21%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	655 000,00	581 745,00	573 091,39	98,51%	4,94%
926	Kultura fizyczna	485 000,00	271 000,00	169 695,16	62,62%	1,46%
752	Obrona narodowa	0,00	151 000,00	122 559,00	81,16%	1,06%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	108 000,00	96 800,00	96 800,00	100,00%	0,83%
750	Administracja publiczna	215 000,00	75 250,00	75 152,19	99,87%	0,65%
758	Różne rozliczenia	40 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
Razem wydatki majątkowe		15 827 771,59	11 802 635,59	11 609 470,27	98,36%	100,00%

W powyższej tabeli przedstawiono poziom wykonania wydatków inwestycyjnych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich strukturę. Z usystematyzowanych danych wynika, iż najwyższy udział w wydatkach majątkowych mają wydatki w dziale transport i łączność, a najmniejszy w dziale administracja publiczna.

Dynamika realizacji wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej (w %)

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r. (w zł)	Dynamika w %
600	Transport i łączność	5 095 104,58	4 272 086,93	-16,15%
630	Turystyka	18 637,00	1 301 022,66	6 880,86%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 234 966,13	2 798 687,78	25,22%
750	Administracja publiczna	188 027,33	75 152,19	-60,03%
752	Obrona narodowa	0,00	122 559,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00	0,00	-100,00%
801	Oświata i wychowanie	247 147,69	2 200 375,16	790,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 652 598,14	573 091,39	-65,32%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 338 029,46	96 800,00	-92,77%
926	Kultura fizyczna	84 768,90	169 695,16	100,19%
Razem wydatki majątkowe		10 909 279,23	11 609 470,27	6,42%

W powyższej tabeli przedstawiono dynamikę wykonania wydatków inwestycyjnych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w stosunku do analogicznego okresu 2024 roku. Z przedstawionych w niej danych wynika, że najwyższy wzrost wydatków inwestycyjnych nastąpił w dziale turystyka i dziale oświata i wychowanie. W 2025 roku w odniesieniu do 2024 roku nie wystąpiły inwestycje w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zmiany w planie wydatków majątkowych 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	§	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykona-nie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
600			Transport i łączność	4 030 000,00	524 747,00	1 553 715,00	3 001 032,00	3 001 030,46	100,00%

	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	4 030 000,00	524 747,00	1 553 715,00	3 001 032,00	3 001 030,46	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 851 466,85	464 747,00	787 164,85	2 529 049,00	2 529 048,72	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 178 533,15	60 000,00	766 550,15	471 983,00	471 981,74	100,00%
630			Turystyka	845 000,00	497 429,18	7 429,18	1 335 000,00	1 301 022,66	97,45%
	63095		Pozostała działalność	845 000,00	497 429,18	7 429,18	1 335 000,00	1 301 022,66	97,45%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	309 644,18	253 533,00	7 429,18	555 748,00	555 747,73	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	535 355,82	243 896,18	0,00	779 252,00	745 274,93	95,64%
RAZEM				4 875 000,00	1 022 176,18	1 561 144,18	4 336 032,00	4 302 053,12	99,22%

Dokonując analizy realizacji wydatków majątkowych należy wspomnieć, iż gmina posiadała plan rezerwy na wydatki inwestycyjne, który początkowo wynosił 40.000,00 zł i został rozwiązany w całej kwocie na podstawie zarządzenia Nr 70/2025 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 20 stycznia 2025 roku celem zapewnienia środków finansowych w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Dodatkowo w planie wydatków majątkowych został wprowadzony § 6690 zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych w kwocie 617 458,59 zł, który wykonano w kwocie 617 458,08 zł, tj. 100% planu w związku z rozliczeniem środków otrzymanych z Banku Gospodarstwa Krajowego w 2024 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie”.

Poniżej zostaną szczegółowo omówione wydatki majątkowe w podziale na dotacje, wniesione wkłady do spółek prawa handlowego, wydatki jednoroczne, wydatki kontynuowane i wydatki z udziałem środków europejskich. W zadaniach inwestycyjnych wieloletnich ustosunkowano się do poziomu ich wykonania.

Realizacja przyjętego planu przedstawia się następująco:

2.2.1.1. Dotacje

- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – brak planu. Zawarto umowę dotacji z Województwem Kujawsko-Pomorskim na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka o budowę ścieżki pieszo-rowerowej w Radziejowie”. Dotacja miała na celu przekazanie środków na wykup gruntów od prywatnych właścicieli. Ze względu na brak postanowienia ministra w sprawie złożonych odwołań od decyzji przyznających kwoty odszkodowań, dotacji nie przekazano, ma to nastąpić w następnym roku budżetowym. Celem podstawowym zadania jest poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, a szczególnie osób pieszych i rowerzystów oraz aktywizacja sportowego stylu życia. Zadanie polega na opracowaniu dokumentacji projektowej na budowę ścieżki pieszo – rowerowej i wykupie gruntów od prywatnych właścicieli wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 266 – ul. Szybka w Radziejowie na odcinku od km 44+340 do km 45+730. Inwestycja obejmuje odcinek od skrzyżowania z ulicą Sportową do granicy miasta (początek miejscowości Zagorzyce). Na wyjeździe z miasta w kierunku Sompolna wzdłuż drogi wojewódzkiej znajduje się zabudowa jednorodzinna. Z uwagi na duży ruch samochodowy mieszkańcy mają utrudniony dostęp do miasta, ponieważ poruszanie się poboczem jezdni przy tak dużym ruchu jest bardzo niebezpieczne, szczególnie dla dzieci i osób starszych. Od wielu lat Miasto otrzymuje sygnały od mieszkańców o potrzebie budowy chodnika wzdłuż drogi, który pozwoliłby w bezpieczny sposób dotrzeć do centrum miasta. Z uwagi na wąski pas drogowy planowany do budowy ciąg będzie zlokalizowany zarówno na gruntach stanowiących pas drogowy drogi wojewódzkiej, jak i na gruntach prywatnych właścicieli nieruchomości;
- Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie do wymiany kotłów centralnego ogrzewania Program Miasta – plan 12 000,00 zł, wykonanie 12 000,00 zł, tj. 100% planu. Podobnie jak w poprzednich latach

również w 2025 roku część środków w budżecie Gminy Miasto Radziejów została zarezerwowana na potrzeby udzielania dotacji na wymianę przestarzałych źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Miasto Radziejów. Mowa tu o kwocie 12 000,00 zł przy założeniu, że dotacja na pojedyncze zadanie może wynieść maksymalnie 6 000,00 zł. Do dofinansowania zakwalifikowane zostały 2 wnioski, które rozliczono.

- Dotacja celowa dla Radziejowskiego Domu Kultury na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa placu za RDK wraz z modernizacją schodów z przeznaczeniem na budowę Plenerowej Sceny Letniej” – plan 96 800,00 zł, wykonanie 96 800,00 zł, tj. 100% planu. Umowę dotacji zawarto z Radziejowskim Domem Kultury w dniu 27 stycznia 2025 roku na kwotę 108 000,00 zł, otrzymaną kwotę rozliczono, a niewykorzystaną część dotacji zwrócono – 11 200,00 zł. Celem dofinansowanego zadania było podniesienie standardów świadczonych przez instytucję kultury usług poprzez: poprawę stanu technicznego terenów przyległych do głównego budynku RDK; zapewnienie optymalnych warunków działalności poprzez modernizację, adaptację i rozbudowę obecnej infrastruktury zewnętrznej; zwiększenie potencjału działalności RDK poprzez poprawę istniejącej infrastruktury, która znacznie zwiększy dostęp do oferty kulturalnej oraz podniesienie jej atrakcyjność; zapewnienie osobom ze szczególnymi potrzebami, osób dotkniętych niepełnosprawnością ruchową i nie tylko, do wydarzeń i szerszej oferty kulturalnej; zwiększenie uczestnictwa w wydarzeniach szerokich grup społecznych poprzez zapewnienie im szerszej oferty kulturalnej, a także wzmacnianie wśród potencjalnych odbiorców ich znaczenia w sferze aktywności obywatelskiej; budowę jedynej w powiecie radziejowskim Plenerowej Sceny Letniej o charakterze ponadregionalnym.

2.2.1.2. Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

- Wniesienie wkładu pieniężnego do spółki z o.o. Radziejowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Radziejowie w celu poprawy sytuacji finansowej spółki, w której Gmina posiada 100% udziałów – plan 150 000,00 zł, wykonanie 150 000,00 zł, tj. 100% planu.

2.2.1.3. Zadania jednoroczne, nowo rozpoczęte i zakupy inwestycyjne

- „Przebudowa dróg gminnych w ulicach Bema nr 181004C od km 0+000 do km 0+375,3 i Łokietka nr 181057C od km 0+000 do km 0+225 wraz z infrastrukturą towarzyszącą (dokumentacja)” – plan 82 000,00 zł, wykonanie 80 044,30 zł, tj. 97,62% planu. Środki wydatkowano na zakup mapy działki – 39,30 zł, projekt decyzji ustalającej warunki inwestycji celu publicznego – 300,00 zł, kserokopię dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosków na RFRD – 105,00 zł oraz na opracowanie dokumentacji projektowej – 79 600,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej na działce o nr ewid. 1506 w ul. M. Dąbrowskiej w Radziejowie (dokumentacja)” – plan 28 000,00 zł, wykonanie 27 399,30 zł, tj. 97,85% planu. Środki wydatkowano na zakup mapy działki – 39,30 zł, projekt decyzji ustalającej warunki inwestycji celu publicznego – 300,00 zł, opracowanie dokumentacji projektowej – 27 000,00 zł, kserokopię dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosków na RFRD – 60,00 zł;
- „Przebudowa schodów w ul. Wiatraczny Stok w Radziejowie” – plan 10 000,00 zł, wykonanie 23,60 zł. Środki wydatkowano na zakup mapy zasadniczej działki – 23,60 zł.
- „Przebudowa chodnika w ul. Kasprowicza w Radziejowie” – plan 81 150,00 zł, wykonanie 81 148,33 zł, tj. 100% planu. Środki wydatkowano na zakup mapy zasadniczej działki – 36,20 zł, zakup betonu, polbruk, obrzeży – 14 465,55 zł, usługę sprzętem ciężkim – 10 131,51 zł, mieszkankę nasienną traw – 150,00 zł, załadunek i utylizacja gruzu i urobku – 4 920,00 zł. Ponadto w ramach zadania poniesiono wydatki na wynagrodzenia pracowników wykonujących pracę związane z zadaniem – kwota 51 445,07 zł.
- „Budowa drogi gminnej w ul. Tulipanowej w Radziejowie” – plan 61 500,00 zł, wykonanie – 61 499,37 zł, tj. 100% planu. W ramach zadania wydatkowano środki na geodezyjną obsługę budowy drogi – 1 499,37 zł, a pozostałe środki na wykonanie potrzebnych prac 60 000,00 zł.
- „Rozbudowa budynku gospodarczego przy ul. Zachodniej w Radziejowie” plan – 14 620,00 zł, wykonanie – 14 610,35 zł, tj. 99,93% planu. Środki wydatkowano na zakup materiałów potrzebnych do rozbudowy budynku tj. piasku, bloczków betonowych, farb, emulsji – 2 647,02 zł, zakup blachy – 3 800,00 zł. Ponadto w ramach zadania poniesiono wydatki na wynagrodzenia pracowników

- wykonujących pracę związane z zadaniem – kwota 8 163,33 zł.
- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego położonego przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” – plan 18 070,00 zł, wykonanie – 18 066,89 zł, tj. 99,98% planu. Środki wydatkowano na zakup materiałów potrzebnych do wykonania potrzebnych robót – 6 247,69 zł oraz na zakup piasku – 504,30 zł. Ponadto w ramach zadania poniesiono wydatki na wynagrodzenia pracowników wykonujących pracę związane z zadaniem – kwota 11 314,90 zł.
 - „Przebudowa sali konferencyjnej nr 27 w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie” plan – 16 000,00 zł, wykonanie 15 906,42 zł, tj. 99,42% planu. Środki w całości wydatkowano na projekt związany z przebudową.
 - „Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń klimatyzacji w budynku przy ul. Rynek 1 w Radziejowie” – plan 59 250,00 zł, wykonanie 59 245,77 zł, tj. 99,99% planu. Środki wydatkowano na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej – 3 614,10 zł, dostawę, montaż oraz uruchomienie urządzeń klimatyzacji – 55 631,67 zł. W ramach prac dostarczono i zamontowano 10 sztuk klimatyzatorów ściennych o mocy: 2,5 kW - 2 szt; 3,0 kW - 4 szt.; 3,6 kW - 4 szt. Dokonano również montażu 2 szt. jednostek zewnętrznych o mocy 2 x 13,8 kW. Dokonano zwiększenia wartości środka trwałego – budynek administracyjny ul. Rynek 1.
 - „Zabezpieczenie i zapewnienie ciągłości dostaw wody i energii dla mieszkańców miasta Radziejów – zakup beczkowozu do wody pitnej” plan – 45 500,00 zł, wykonanie – 41 940,00 zł, tj. 92,18% planu. Środki otrzymane jako dotacja w ramach Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej wydatkowano na zakup mobilnego beczkowozu do wody pitnej o pojemności 5000 litrów – 41 820,00 zł oraz na opłatę ewidencyjną w związku z jego rejestracją – 120,00 zł. Urządzenie jest fabrycznie nowe, kompletne, zgodne z dokumentacją techniczną producenta oraz obowiązującymi normami sanitarnymi dotyczącymi transportu wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Przyjęto na stan nowy środek trwały.
 - „Zabezpieczenie i zapewnienie ciągłości dostaw wody i energii dla mieszkańców miasta Radziejów – zakup agregatu prądotwórczego” plan – 105 500,00 zł, wykonanie – 80 619,00 zł, tj. 76,42% planu. Środki otrzymane jako dotacja w ramach Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej wydatkowano na zakup agregatu prądotwórczego o mocy 100 kVA, zamontowanego fabrycznie na dwuosiowej przyczepie transportowej pracy – 80 499,00 zł oraz na opłatę ewidencyjną w związku z rejestracją – 120,00 zł. Zestaw jest przeznaczony do mobilnego, awaryjnego zasilania urządzeń, obiektów infrastruktury komunalnej oraz działań ratowniczych w sytuacjach kryzysowych. Agregat wyposażony jest w silnik spalinowy, prądnicę synchroniczną, układ stabilizacji napięcia, system zabezpieczeń, tablicę sterującą, licznik motogodzin oraz obudowę dźwiękochłonną. Przyczepa umożliwia bezpieczny transport agregatu oraz jego stabilne ustawienie w miejscu. Przyjęto na stan nowy środek trwały.
 - „Budowa studni kanalizacji deszczowej na tzw. Radziejowskich błotach” – plan 10 000,00 zł, wykonanie – 5 965,50 zł, tj. 59,66% planu. Środki wydatkowano na budowę studni kanalizacji deszczowej fi 1 200 z włazem żeliwnym wraz z wpięciem wszystkich przyłączy na tzw. radziejowskich błotach.
 - „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Gen. Romualda Traugutta w Radziejowie” – plan 15 500,00 zł, wykonanie 15 375,00 zł, tj. 99,19% planu. W ramach zadania na długości 33 m przebudowano kanalizację deszczową w ul. Gen. Romualda Traugutta w Radziejowie.
 - „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Działkowej w Radziejowie” – plan 10 000,00 zł, wykonanie 9 400,00 zł, tj. 94% planu. W ramach zadania wykonano przebudowę kanalizacji deszczowej na długości ok. 12 m z rury PVC między istniejącymi studniami w ul. Działkowej.
 - „Przebudowa przepompowni wód opadowych w ulicy Sportowej w Radziejowie” – plan 20 000,00 zł, wykonanie – 16 211,40 zł, tj. 81,06% planu. Zakres prac obejmował dostawę i montaż kompletnej przepompowni wód opadowych wraz ze studnią osadnikową oraz montaż pompy trójfazowej wraz z osprzętem i podłączeniem do instalacji. Środek trwały przeznaczony jest do odprowadzania i przepompowywania wód opadowych w ramach systemu odwodnienia.
 - „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” w Radziejowie przy ul. Ogrodowej” plan – 220 000,00 zł, wykonanie – 160 382,09 zł, tj. 72,90% planu. Środki wydatkowano na zakup mapy zasadniczej – 39,30 zł, opracowanie dokumentacji projektowej – 26 130,00 zł, tablicę informacyjną – 785,00 zł, usługę pełnienia obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 2 077,48 zł oraz kwotę 131 350,31 zł na częściowy odbiór robót, który obejmował: roboty rozbiórkowe i przygotowawcze, wymianę nawierzchni z trawy syntetycznej na boisku do piłki nożnej, modernizację nawierzchni poliuretanowej na boisku wielofunkcyjnym, montaż ogrodzenia oraz branżę elektryczną.

- „Budowa dwóch boisk do piłki plażowej w Radziejowie” – plan 50 400,00 zł, wykonanie 8 759,57 zł, tj. 17,38% planu. Środki wydawkowano na zakup mapy zasadniczej – 75,00 zł, opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 7 380,00 zł, tablicę informacyjną – 840,00 zł oraz usługę pełnienia inspektora nadzoru inwestorskiego – 464,57 zł.

2.2.1.4. Zadania wieloletnie, kontynuowane

- „Przebudowa drogi gminnej w ul. Żytnej nr 181066Cod km 0+000,00 do km 0+418” – plan 904 710,00 zł, wykonano 904 706,57 zł, tj. 100% planu. W latach 2021-2024 wydawkowano łącznie 21 532,52 zł. W 2021 roku podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej ul. Żytnej, zapłacono za projekt zmiany stałej organizacji ruchu w związku z przebudową w/w drogi i za inwentaryzację nawierzchni ulicy Żytnej oraz za zakup map i usług kserograficznych. W drugim półroczu 2022 roku w ramach zadania poniesiono wydatki na zakup opracowania map do celów projektowych, wydruki wielkoformatowe oraz wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w ul. Żytnej. W roku 2023 poniesiono wydatek na aktualizację dokumentacji kosztorysowej – kwota 500,00 zł. Natomiast w roku 2024 wydawkowano środki na wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej – kwota 700,00 zł i druki wielkoformatowe – kwota 91,51. Natomiast w roku sprawozdawczym wydawkowano środki na: roboty przygotowawcze – 75 257,48 zł, roboty ziemne – 12 641,96 zł, krawężniki i obrzeża – 135 689,54 zł, jezdnia – 180 381,45 zł, zjazdy – 53 053,03 zł, chodniki – 98 321,60 zł, zieleń – 10 932,24 zł, regulacja urządzeń – 46 555,50 zł, oznakowanie – 38 969,29 zł, roboty ziemne – podłączenie wpustów deszczowych – 18 205,54 zł, roboty demontażowe – 10 264,08 zł, roboty montażowe – podłączenie wpustów deszczowych i przykanalików deszczowych – 117 000,06 zł, wymiana warstwy ścieralnej na skrzyżowaniu z ulicą parkową – 9 486,01 zł, odtworzenie konstrukcji – 555,96 zł, roboty ziemne – podłączenie wpustów deszczowych – 11 122,99 zł, roboty demontażowe – 1 441,56 zł, roboty montażowe – podłączenie wpustów deszczowych i przykanalików deszczowych – 16 393,49 zł, położenie jezdni – 19 483,20 zł, wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej – 800,00 zł, tablicę informacyjną wraz ze stelażem – 2 080,59 zł, wymianę studni kanalizacji deszczowej – 34 071,00 zł, usługę pełnienia obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 12 000,00 zł. Wartość przebudowanego odcinka drogi zwiększyła jej wartość jako środka trwałego.
- „Budowa dróg gminnych w osiedlu mieszkaniowym przy ul. Wyzwolenia w Radziejowie (dokumentacja)” – plan 100 000,00 zł, wykonanie 99 015,00 zł, tj. 99,02%. W 2023 roku środki wydawkowano na zakup arkusza mapy zasadniczej w postaci drukowanej. Ponadto podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, a w 2024 roku ją aneksowano w celu przesunięcia terminu płatności na 2025 rok – kwota 99 015,00 zł.
- „Budowa drogi gminnej w ul. Ojca Artura Zapaśnika” – plan 17 500,00 zł, wykonano 17 220,00 zł, tj. 98,40% planu. W 2022 roku wydawkowano kwotę 29 999,70 zł i wykonano korytowanie pasa drogowego, a następnie usypano w nim piasek i gruz w celu utworzenia drogi gruntowej jako podwaliny do wybudowania w tym miejscu w przyszłości drogi asfaltowej. W bieżącym roku sprawozdawczym wykonano wyrównanie istniejącego terenu ok. 120 m, nawieziono 10 cm warstwy kamienia wapiennego, wyprofilowano teren oraz zagęszczono grunt walcem – 17 220,00 zł.
- „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” – plan 1 933 500,00 zł, wykonanie 1 933 054,96 zł, tj. 99,98%. Inwestycja obejmowała budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i towarzyszącą, na działkach o nr ewid. 849/4 i 849/1, położonych w mieście Radziejów przy ulicy 1-go Maja. Roboty budowlane obejmujące budowę budynku mieszkalnego z 8 lokalami mieszkalnymi o łącznej powierzchni użytkowej ok 340m²; wykonanie instalacji: kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej, wodociągowej, solarnej, gazowej, elektrycznej, odgromowej; wykonanie stolarki okiennej i drzwiowej; zagospodarowanie terenu: wykonanie oskarpowania istniejącej skarpy oraz niwelacji terenu, wykonanie opaski wokół budynku, wykonanie chodnika oraz wewnętrznej drogi dojazdowej, wykonanie miejsc postojowych dla samochodów osobowych w tym jedno dla niepełnosprawnych, utwardzenie miejsca do gromadzenia odpadów komunalnych, wykonanie zagospodarowania terenu działek w zieleń ozdobną niską i wysoką. W wyniku przeprowadzonego postępowania został wybrany Wykonawca: Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe MEGA Sp. z o.o. z Inowrocławia. Umowa zawarta w dniu 19.06.2024 r. zakłada zakończenie zadania w terminie do 30 listopada 2025 r. W ramach zadania w 2022 roku poniesiono wydatki na kwotę 4 598,70 zł na

opracowanie mapy sytuacyjno-wysokościowej oraz do celów projektowych, a także na wykonanie badań geologicznych gruntu działki na której planowana była lokalizacja budynku mieszkalnego. W roku 2023 poniesiono wydatki na kwotę 72 000,00 zł za opracowanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysami inwestorskimi i specyfikacjami technicznymi. W roku 2024 poniesiono wydatki na aktualizację kosztorysów na budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy ul. 1-go Maja – kwota 1 476,00 oraz na zakup tablicy informacyjnej ze stelażem – kwota 2 171,69 zł. W ramach środków własnych opłacono roboty budowlane w kwocie 403 520,86 zł, usługę prowadzenia badań archeologicznych podczas prac ziemnych – 2 000,00 zł, pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 5 889,44 zł. Na realizację zadania gmina otrzymała dofinansowane z Funduszu Dopłat w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych obsługiwany przez Banku Gospodarstwa Krajowego. W ramach otrzymanych środków poniesiono wydatki na budowę budynku komunalnego – kwota 1 614 083,45 zł, usługę prowadzenia badań archeologicznych podczas prac ziemnych – kwota 8 000,00 zł, pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – kwota 23 557,73 zł. W roku sprawozdawczym poniesiono wydatki z środków własnych na: budowę budynku komunalnego przy ul. 1-go Maja w kwocie 370 746,39 zł, budowę przepustu do ułożenia światłowodu – 3 013,50 zł, szablon malarski – 480,00 zł, znak, słupek, tabliczka – 712,17 zł, wykonanie nasadzeń drzew i krzewów wraz z rozłożeniem instalacji kropelkowej do podlewania roślin – 43 200,00 zł, prowadzenie badań archeologicznych podczas prac ziemnych – 800,00 zł, pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 5 410,57 zł, pozostałe koszty – 244,50 zł, kontrolę w ramach zapobiegawczego nadzoru, analiza dokumentacji – 620,00 zł. Z Funduszu Dopłat BGK w ramach zadania poniesiono wydatki na: budowę budynku komunalnego – kwota 1 482 985,59 zł, prowadzenie badań archeologicznych podczas prac ziemnych – 3 199,98 zł, pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 21 642,26 zł. Przyjęto na stan nowe środki trwałe powstałe w wyniku wykonanych prac podczas realizacji zadania: budynek mieszkalny wraz z parkingiem, wiatę śmietnikową oraz osiem sztuk paneli fotowoltaicznych.

- „Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Radziejowie – budynek położony przy ulicy Rzemieślniczej 1” – plan 70 000,00 zł, wykonanie 65 497,50 zł, tj. 93,57% planu. W 2023 r. wydatkowano środki w kwocie 9 840,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej wraz z audytami energetycznymi.

W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na: opracowanie karty efektów ekologicznych – 676,50 zł, opracowanie planu inwestorskiego oraz inwestycyjnego wraz z arkuszami obliczeniowymi dla projektu –

30 258,00 zł, zakup mapy sytuacyjno-wysokościowej – 1 353,00 zł oraz na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 33 210,00 zł. Gmina ubiega się o dofinansowanie, jeśli tylko otrzyma środki to w następnych latach będzie kontynuowała realizację inwestycji.

- „Przebudowa wraz z termomodernizacją budynków oświatowych w Radziejowie” – plan 2 202 300,00 zł, wykonanie 2 200 375,16 zł, tj. 99,91% planu. W poprzednich latach zrealizowano wydatki na łączną kwotę 261 782,00 zł. Projekt dotyczyć ma gruntownej przebudowy wraz z podniesieniem efektywności energetycznej budynków szkoły podstawowej oraz oddziału przedszkolnego w Radziejowie. Inwestycja polegać będzie na wykonaniu kompleksowej modernizacji energetycznej budynków, która obejmie: wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę instalacji centralnego ogrzewania, wymianę instalacji elektrycznych oraz instalacji sanitarnych. Ponadto projekt zakłada wykonanie przebudowy oraz odnowienia istniejącej infrastruktury dydaktycznej placówek oświatowych (w tym sal dydaktycznych, korytarzy, stołówek szkolnej, świetlicy, pomieszczeń bibliotecznych itp.). Prace będą polegały na wykonaniu nowych okładzin podłogowych, odnowieniu ścian, modernizacji łazienek. Zakupione zostaną także nowe meble i sprzęt. W ramach zadania zostaną wykonane nowe elewacje budynków. Teren wokół budynków zostanie zagospodarowany, utworzone zostaną tereny zielone przy obiektach. Budynki zostaną dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (zostanie wybudowana winda dla osób niepełnosprawnych). W 2021 roku wydatki wykonano jedynie (w ramach zadania inwestycyjnego pod nazwą „Termomodernizacja i modernizacja budynków oświatowych Miejskiego Zespołu Szkół w Radziejowie (dokumentacja)”) na projekty decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. W roku 2023 wykonano audyt energetyczny dla budynku Miejskiego Zespołu Szkół, aktualizację dokumentacji projektowej. W roku 2024 poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej – opiniowanie przewodów kominowych –porządzenie ekspertyzy dotyczącej zabezpieczenia

- przeciwpożarowego budynku szkoły przy ul. Szkolnej 28, opracowanie wniosku o pozwolenie na badania archeologiczne Pozostałe koszty poniesione na zadanie to za dokumentację projektową i za usługę drukowania. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na: usługi drukowania druków wielkoformatowych – 221,80 zł, tablicę informacyjną wraz ze stelażem – 2 344,36 zł, opinię konstrukcyjną w sprawie uwzględnienia dodatkowego obciążenia masztem dachu budynku A szkoły – 1 230,00 zł, projekt zmiany – 13 530,00 zł, projekt – wizualizacji umywalni oraz podciągu, dwóch słupków stalowych w pomieszczeniu auli – 4 075,00 zł, wykonanie projektu zamiennego dla wentylacji mechanicznej – 8 610,00 zł, wykonanie projektu instalacji hydrantowej – 4 305,00 zł, w ramach zadania w 2025 roku wykonano część zaplanowanych robót budowlanych za kwotę 2 166 059,00 zł. Projekt otrzymał dofinansowanie w wysokości 7,5 mln złotych z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Inwestycja planowo ma zostać zakończona w 2026 roku.
- „Budowa studni głębinowej przy ul. Bema (dokumentacja)” – brak planu. Inwestycja będzie polegała na budowie studni głębinowej, z której woda zostanie doprowadzana do stacji uzdatniania wody zlokalizowanej przy ulicy Brzeskiej. Aktualnie stacja jest zasilana z dwóch studni głębinowych. Mając na uwadze zapewnienie ciągłości dostaw wody mieszkańcom konieczne jest podjęcie działań mających na celu budowę kolejnej studni głębinowej. W ramach zadania w latach poprzednich na łączną kwotę 14.681,80 zł zakupiono mapę i wypis z rejestru gruntów, podpisano i wykonano umowę na opracowanie projektu wykonania prac geologicznych wykonania studni głębinowej. W 2023 roku podpisano umowę na wykonanie projektu budowy samej studni, niestety gmina otrzymała wniosek od wykonawcy, że w związku z tym, iż nie zdoła jej wykonać ani w 2023, ani w 2024 roku, a nawet w 2025 prosi o przesunięcie terminu jej realizacji na 2026 rok.
 - „Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w Radziejowie (dokumentacja)” – brak planu. Na terenie miasta część przejść dla pieszych jest słabo doświetlonych, co powoduje, że osoby korzystające z przejść są niewidoczne dla poruszających się pojazdów. Budowa oświetlenia 26 przejść dla pieszych w Radziejowie będzie realizowana w drogach gminnych, powiatowych i wojewódzkich. Założeniem inwestycji jest poprawa bezpieczeństwa poprzez zapewnienie dobrej widoczności pieszych oraz zwiększenie ich widoczności dla kierowców. W 2025 roku podpisano umowę na wykonanie projektu, niestety gmina otrzymała wniosek od wykonawcy, że w związku z tym, iż nie zdoła jej wykonać prosi o przesunięcie terminu jej realizacji na 2026 rok.
 - „Zagospodarowanie tzw. błot w Radziejowie w celu adaptacji obszaru do zmian klimatu oraz na cele rekreacyjno-wypoczynkowe – I etap” – plan 18 800,00 zł, wykonano 18 704,00 zł, tj. 99,49% planu. W ramach zadania w 2024 roku wydatkowano środki na opracowanie koncepcji wraz z dokumentacją projektową i na projekt decyzji o warunkach zabudowy – 26 130,00 zł. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na: wykonanie bilansu terenu – 500,00 zł oraz na opracowanie planu inwestycyjnego wraz z arkuszami obliczeniowymi – 18 204,00 zł. Gmina ubiega się o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej, jeśli tylko otrzyma środki to przystąpi do jego dalszej realizacji.
 - „Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie” – plan 439 145,00 zł, wykonano 439 143,48 zł, tj. 100% planu. W 2024 roku środki wydatkowano na projekt rewitalizacji obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika T. Kościuszki – kwota 47 355,00 zł, napisanie wniosku o pozwolenie na badania archeologiczne – kwota 150,00 zł, tablice informacyjną ze stelażem – 1 220,50 zł, usługę wodociągową – przyłączy wodociągowe do systemu nawadniania – kwota 5 535,00 zł, za wykonanie części prac w ramach zadania – kwota 159 994,19 zł. Ponadto poniesiono wydatki na budowę przyłącza kablowego – kwota 5 535,00 zł, świadczenie usługi prowadzenia badań archeologicznych podczas prac ziemnych – kwota 5 000,00 zł, za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru – kwota 10 000,00 zł. W roku sprawozdawczym środki wydatkowano na: geodezyjną inwentaryzację placu, przyłączenie wody na działce 460/5 – 2 214,00 zł, kosze na śmieci – 4 297,62 zł, instalacje podświetlenia punktowego roślin przy pomniku oraz wymianę podświetlenia liniowego – 2 500,00 zł, wykonanie prac związanych z rewitalizacją polegało na wykonaniu 286 m² placu utwardzonego, 90 m² schodów, 6-ciu sztuk siedzisk, 188 m nawadniania terenu, 24 sztuk zraszaczy, przyłącza energetycznego o długości 14 m i osłony przewodów o długości 43 m – za łączną kwotę wartość 430 131,86 zł.
 - „Budowa Pumptracku przy ulicy Sportowej w Radziejowie” – plan 600,00 zł, wykonano 553,50 zł, tj. 92,25% planu. Wydatkowano środki na projekt decyzji o warunkach zabudowy – kwota 300,00 zł i

opracowanie dokumentacji projektowej na budowę pumtracku przy ul. Sportowej w Radziejowie – kwota 29 520,00 zł. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na aktualizację kosztorysu – 553,50 zł niezbędną do ubiegania się o dofinansowanie na realizację przedmiotowego zadania.

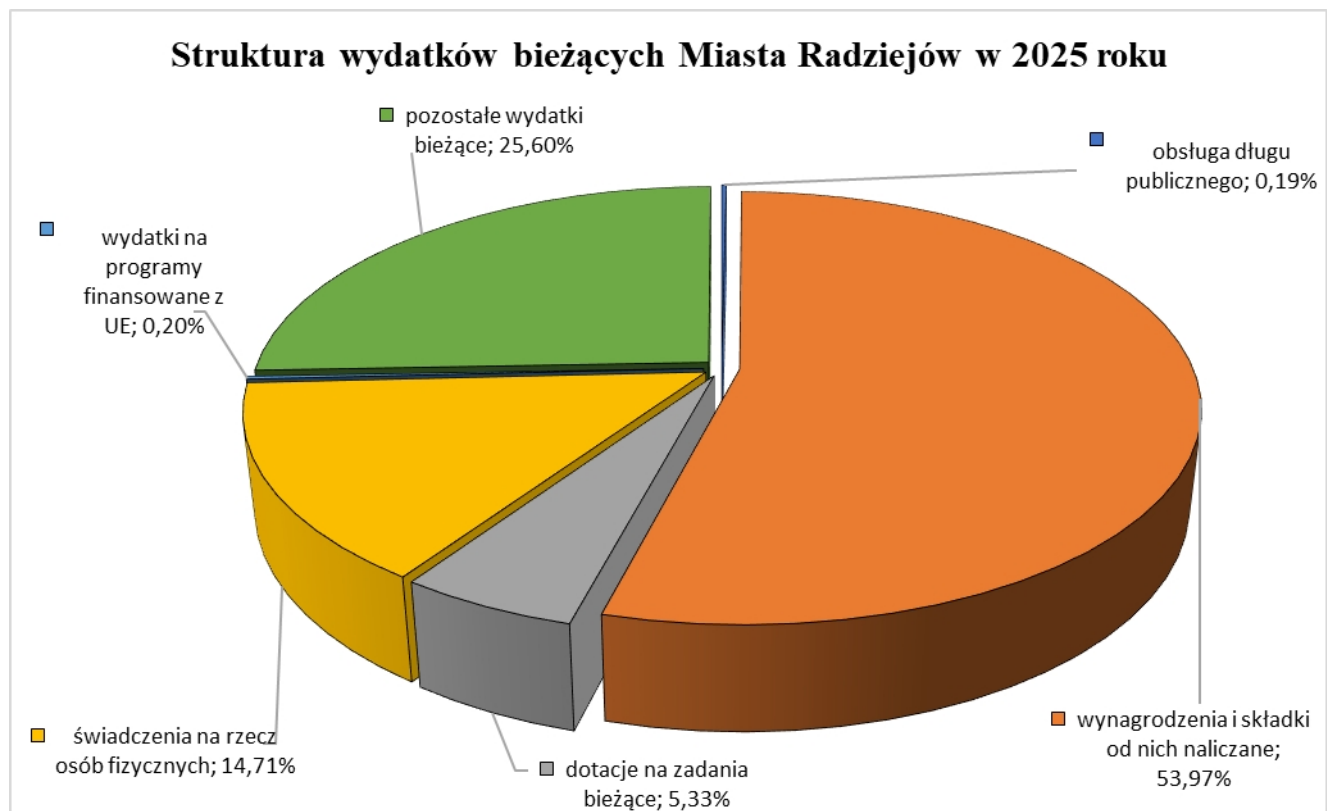
2.2.1.5. Zadania zaplanowane jako realizowane w ramach programów lub projektów finansowanych z udziałem środków europejskich

- „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka w Radziejowie od km 44+340 do km 45+730 o budowę ścieżki pieszo-rowerowej” – plan 3 001 032,00 zł, wykonano 3 001 030,46 zł, tj. 100% planu. Zadanie polega na udzieleniu pomocy rzeczowej na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego – właściciela drogi w postaci zakupu dokumentacji projektowej (2021 rok) oraz na aktualizację i uzupełnienie tejże dokumentacji (rok 2022) pod budowę ścieżki pieszo-rowerowej. Inwestycja obejmie odcinek od skrzyżowania z ulicą Sportową do granicy miasta (początek miejscowości Zagorzyce). Na wyjeździe z miasta w kierunku Sompolna wzdłuż drogi wojewódzkiej znajduje się zabudowa jednorodzinna. Z uwagi na duży ruch samochodowy mieszkańcy mają utrudniony dostęp do miasta, ponieważ poruszanie się poboczem jezdni przy tak dużym ruchu jest bardzo niebezpieczne, szczególnie dla dzieci i osób starszych. W 2019 roku zawarto umowę z Pracownią Projektową w Inowrocławiu na opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego za kwotę 114 390,00 zł, jednakże ze względu na stan pandemii termin jego realizacji był wielokrotnie przesuwany i ostatecznie został wykonany w III kwartale 2021 roku. Pozostały wydatek na kwotę 2 214,00 zł poniesiony został na opracowanie i uzyskanie zatwierdzenia czasowej organizacji ruchu w związku z rozbudową drogi w ul. Szybka. Wydatek z 2022 roku w wysokości 1 107,00 zł tak jak wspomniano we wstępie opisu przedmiotowego zadania inwestycyjnego został poniesiony na aktualizację i uzupełnienie tejże dokumentacji projektowej. W roku 2023 wydatkowano środki na wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej na kwotę 7 380,00 zł i skanowanie kolorowe, kwota 147,99 zł. Pozostały wydatek na kwotę 9 840,00 zł poniesiony został na opracowanie studium wykonalności. W roku 2024 poniesiono wydatki na kwotę 15 744,00 zł, w tym na: wykonanie kosztorysu inwestorskiego – 1 230,00 zł oraz opracowanie planu inwestycyjnego wraz z arkuszami obliczeniowymi – 14 514,00 zł. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na: wyznaczenie trasy i punktów wysokościowych – 10 626,27 zł, usunięcie drzew i krzewów – 19 351,66 zł, zdjęcie warstwy ziemi urodzajnej – 296 959,26 zł, rozbiórkę elementów dróg, ogrodzeń i przepustów – 62 675,76 zł, przebudowę kablowych linii teletechnicznych przy przebudowie dróg – 28 866,42 zł, regulację urządzeń infrastruktury podziemnej – 5 835,83 zł, roboty ziemne – 112 529,76 zł, podbudowy – 14 266,09 zł, połączenie międzywarstwowe nawierzchni drogowej – 38 514,45 zł, podbudowy z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie – 228 158,76 zł, podbudowy z mieszanki kruszywa związanego cementem – 214 526,13 zł, podbudowy betonowe – 20 988,15 zł, nawierzchnie – 330 654,23 zł, oznakowanie dróg i urządzenia bezpieczeństwa ruchu (w tym montaż balustrad U-11) – 70 022,92 zł, elementy ulic – 101 481,51 zł, zieleń drogową – 152 442,35 zł, inne roboty – 75 749,29 zł, geodezyjną dokumentację powykonawczą – 6 375,75 zł, branżę instalacyjną – 707 167,27 zł, roboty elektryczne – 15 929,23 zł, obsługę geodezyjną – 2 294,77 zł, branżę sanitarną – 363 579,99 zł, ściek odwadniający – 40 682,20 zł, tablice informacyjne ze stelażem – 5 330,02 zł, promocję – 24 621,00 zł, rośliny – 4 830,00 zł, ławki i kosze na śmieci – 4 480,89 zł, za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – 42 000,00 zł, pozostałe koszty – 90,50 zł. Zakres prac obejmował: wykonanie ścieżki pieszo – rowerowej, wykonanie sieci kanalizacji deszczowej wraz z wylotem i zrzutem wód opadowych i roztopowych do rowu drogowego, wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych i przejazdu rowerowego, wykonanie kanału technologicznego, wykonanie dojeżdż do przyległych nieruchomości, przebudowa zjazdów, wycinkę kolidujących drzew i krzewów, zamontowanie 8 sztuk wpustów liniowych o łącznej długości 56,60 mb, wykonanie dodatkowego ścieku z kostki polbruk na długości 218 mb, wykonanie robót zamiennych i dodatkowych związanych z budową muru oporowego, zagospodarowanie terenu pomiędzy ciekim ulicznym, a działką o nr ewid. 715/4 na odcinku 26 mb, zamontowanie dodatkowych 34 mb balustrad ochronnych typu U-11, pozostawienie na wjeździe do działki o nr ewidencyjnym 715/1 dotychczasowej kostki brukowej, wykonanie dodatkowego zjazdu do działki o nr ewidencyjnym 716/2. Przyjęto na stan nowe środki trwałe: ścieżkę pieszo – rowerową w ulicy Szybkiej o długości 1423 m wraz z kanałem technologicznym o długości 1438 m oraz kanalizacją deszczową o długości 274 m i oświetlenie przejścia dla pieszych na ścieżce.
- „Rozwój turystyki rowerowej w Radziejowie” – plan 1 335 000,00 zł, wykonanie 1 301 022,66 zł, tj.

97,45% planu. W 2023 r. wydatkowano środki na dokumentację projektową i opinię geotechniczną, projekt decyzji o warunkach zabudowy i wykonanie tablicy informacyjnej. W roku 2024 poniesiono wydatki na opracowanie planu inwestycyjnego wraz z arkuszami obliczeniowymi oraz na opracowanie analizy popytu. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na: roboty budowlane – 1 230 413,41 zł, kosztorys inwestorski – 1 230,00 zł, tablicę informacyjną ze stelażem – 5 428,47 zł, promocję – 25 616,10 zł, konserwacja rowu melioracyjnego – 22 000,00 zł, pełnienie obowiązku inspektora nadzoru inwestorskiego – 16 334,68 zł. Zakończenie budowy przedmiotowej ścieżki zaplanowano na 2026 rok.

2.2.2. Wydatki bieżące

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **30 489 283,25 zł**, tj. w 95,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 31 943 660,44 zł. Wydatki bieżące stanowią 72,42% ogółu wydatków budżetu i są wyższe od poniesionych wydatków w 2024 roku o 7,66%.



Analizując wydatki bieżące połączone w grupy, a przedstawione graficznie na wykresie i w załączniku tabelarycznym nr 2 należy stwierdzić, iż najwyższy udział w nich stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 16 455 422,55 zł, tj. 39,09% ogółu wydatków i stanowią one 53,97% wydatków bieżących. Wydatki te wzrosły w stosunku do roku 2024 o 10,24% w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wzrostem płac dla pracowników samorządowych zatrudnionych we wszystkich jednostkach budżetowych, ustawowym wzrostem wynagrodzenia nauczycieli. Drugą pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych i wyniosły one 7 804 664,07 zł, tj. 18,54% ogółu wydatków i 25,60% wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu wyniosły 58 607,90 zł, tj. 0,14% ogółu wydatków i stanowią 0,19% wydatków bieżących, wydatki te są niższe w stosunku do roku ubiegłego o 24,76%. Spadek ten nastąpił na skutek spadku poziomu stóp procentowych od pożyczek i kredytów. Wydatki z tytułu udzielonych dotacji wyniosły 1 623 942,17 zł, tj. 3,86% ogółu wydatków i stanowią 5,33% wydatków bieżących, są one wyższe o 18,43% od wykonania w 2024 roku.

**Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Mieście Radziejów
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 %)
801	Oświata i wychowanie	12 181 125,00	12 823 421,05	12 434 961,88	96,97%	40,78%
750	Administracja publiczna	5 199 260,00	5 323 578,65	5 117 002,09	96,12%	16,78%
855	Rodzina	2 776 345,00	3 529 877,88	3 473 633,02	98,41%	11,39%
852	Pomoc społeczna	3 014 834,00	3 458 381,04	3 250 241,12	93,98%	10,66%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 805 487,00	3 187 665,91	3 000 352,55	94,12%	9,84%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 444 100,00	1 479 600,00	1 470 590,00	99,39%	4,82%
700	Gospodarka mieszkaniowa	375 350,00	415 350,00	356 326,80	85,79%	1,17%
926	Kultura fizyczna	334 357,00	361 662,40	336 753,90	93,11%	1,10%
851	Ochrona zdrowia	275 000,00	336 687,70	328 311,21	97,51%	1,08%
600	Transport i łączność	266 424,00	305 923,05	288 326,77	94,25%	0,95%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 165,00	116 165,00	99 443,95	85,61%	0,33%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 350,00	94 721,00	94 091,50	99,34%	0,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	67 270,00	105 005,00	80 843,29	76,99%	0,27%
710	Działalność usługowa	130 000,00	62 000,00	61 008,00	98,40%	0,20%
757	Obsługa długu publicznego	79 000,00	79 000,00	58 607,90	74,19%	0,19%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 370,00	30 007,76	29 949,96	99,81%	0,10%
758	Różne rozliczenia	246 600,00	220 164,00	3 600,00	1,64%	0,01%
752	Obrona narodowa	0,00	10 500,00	3 300,00	31,43%	0,01%
630	Turystyka	0,00	1 950,00	1 939,31	99,45%	< 0,01%
020	Leśnictwo	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Razem wydatki bieżące		29 311 037,00	31 943 660,44	30 489 283,25	95,45%	100,00%

W powyższej tabeli przedstawiono poziom wykonania wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich strukturę. Z przedstawionych danych wynika, iż najwyższy udział w wydatkach bieżących mają wydatki w dziale oświata i wychowanie i stanowią 40,78%. Następną pozycję zajmuje dział administracja publiczna z udziałem w wydatkach bieżących na poziomie 16,78%, a na trzecim miejscu jest dział rodzina, którego udział w wydatkach bieżących ogółem wynosi 11,39%. Przy czym wydatki sklasyfikowane w dziale rodzina w 90,54% należą do zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Najniższy udział w wydatkach bieżących, wręcz nic nieznaczący mają wydatki w dziale turystyka.

Dynamika realizacji wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej (w %)

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r.	Dynamika w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	31 114,31	29 949,96	-3,74%
600	Transport i łączność	218 880,87	288 326,77	31,73%
630	Turystyka	0,00	1 939,31	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	305 816,08	356 326,80	16,52%
710	Działalność usługowa	31 278,90	61 008,00	95,05%

750	Administracja publiczna	4 840 198,02	5 117 002,09	5,72%
751	Urzędy naczelnych organów władzy publicznej	192 320,15	94 091,50	-51,08%
752	Obrona narodowa	154,98	3 300,00	2 029,31%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	127 426,87	99 443,95	-21,96%
757	Obsługa długu publicznego	77 890,92	58 607,90	-24,76%
758	Różne rozliczenia	3 900,00	3 600,00	-7,69%
801	Oświata i wychowanie	11 247 618,44	12 434 961,88	10,56%
851	Ochrona zdrowia	290 353,11	328 311,21	13,07%
852	Pomoc społeczna	3 169 532,64	3 250 241,12	2,55%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 847,64	0,00	-100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	80 286,25	80 843,29	0,69%
855	Rodzina	3 558 343,17	3 473 633,02	-2,38%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 610 201,26	3 000 352,55	14,95%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 155 884,77	1 470 590,00	27,23%
926	Kultura fizyczna	367 709,07	336 753,90	-8,42%
Razem wydatki bieżące		28 318 757,45	30 489 283,25	7,66%

Z przedstawionych danych w powyższej tabeli wynika, iż najbardziej wzrosły wydatki w dziale obrona narodowa z uwagi na wydatkowanie po raz pierwszy środków na zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. Najbardziej spadły natomiast w dziale urzędy naczelnych organów władzy publicznej, ponieważ w 2025 roku gmina przeprowadzała mniej rodzaju wyborów i znacząco tańsze. W ogóle nie wystąpiły wydatki w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wykonanie wydatków bieżących wg klasyfikacji budżetowej z podziałem na ich realizację wg zadań.

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2025 roku	w tym wykonanie wg zadań			
			zadania własne	realizacja programów unijnych	zadania wg porozumień	zadania zlecone
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 949,96	1 362,20	0,00	0,00	28 587,76
600	Transport i łączność	288 326,77	288 326,77	0,00	0,00	0,00
630	Turystyka	1 939,31	1 939,31	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	356 326,80	356 326,80	0,00	0,00	0,00
710	Działalność usługowa	61 008,00	61 008,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	5 117 002,09	4 855 853,15	0,00	0,00	261 148,94
751	Urzędy naczelnych organów władzy publicznej	94 091,50	0,00	0,00	0,00	94 091,50
752	Obrona narodowa	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	99 443,95	99 443,95	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	58 607,90	58 607,90	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00

801	Oświata i wychowanie	12 434 961,88	12 330 890,65	61 094,60	3 643,12	39 333,51
851	Ochrona zdrowia	328 311,21	328 311,21	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	3 250 241,12	3 188 851,90	0,00	0,00	61 389,22
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	80 843,29	80 843,29	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	3 473 633,02	328 546,40	0,00	0,00	3 145 086,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000 352,55	3 000 352,55	0,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 470 590,00	1 395 590,00	0,00	75 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	336 753,90	336 753,90	0,00	0,00	0,00
Razem		30 489 283,25	26 719 907,98	61 094,60	78 643,12	3 629 637,55

Z przedstawionych danych w powyższej tabeli wynika, iż najwyższy udział w wydatkach bieżących mają wydatki na zadania własne, a drugie miejsce należy do zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Spośród zadań własnych najbardziej kosztowne są wydatki w dziale oświata i wychowanie. Natomiast największy poziom wydatków spośród zadań zleconych realizowany jest w ramach działu rodzina.

Zmiany w planie wydatków bieżących 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	§	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
801			Oświata i wychowanie	0,00	75 699,01	8 822,01	66 877,00	61 094,60	91,35%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	19 440,01	0,01	19 440,00	16 767,97	86,25%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 359,14	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 080,87	0,01	1 080,86	932,30	86,26%
	80104		Przedszkola	0,00	56 259,00	8 822,00	47 437,00	44 326,63	93,44%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 263,70	8 330,00	17 933,70	15 002,05	83,65%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 545,30	492,00	1 053,30	882,47	83,78%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	26 867,30	0,00	26 867,30	26 861,99	99,98%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 582,70	0,00	1 582,70	1 580,12	99,84%
RAZEM				0,00	75 699,01	8 822,01	66 877,00	61 094,60	91,35%

2.2.2.1. Wydatki bieżące zadania własne gmin i realizowane na podstawie zawartych porozumień (umów) między JST oraz finansowane z udziałem środków europejskich.

Realizacja wydatków bieżących – zadania własne gminy i realizowane na podstawie zawartych porozumień oraz finansowane z udziałem środków europejskich – przedstawia się następująco w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 007,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie

29 949,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,81%. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków w analogicznym okresie 2024 roku o 3,74%.

Rozdział 01030 Izby rolnicze.

Wydatkowano kwotę 1 317,50 zł, co stanowi 96,17% planu rocznego wynoszącego 1 370,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 28 632,46 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 28 637,76 zł. Wydatki w tym rozdziale należą do zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – kwota 28 587,76 i zostały omówione w dalszej części informacji oraz zostały poniesione na wpłaty gmin na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego – kwota 44,70 zł.

Dział 020 Leśnictwo.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Wydatki zaplanowano w dziale Gospodarka leśna.

Dział 600 Transport i łączność.

Plan łącznie wyniósł 4 591 815,05 zł, wydatkowano 4 560 413,70 zł, tj. 99,32%. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 285 892,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 272 086,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,68%. Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 305 923,05 zł, zaś zrealizowane w kwocie 288 326,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,25%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2024 roku o 31,73 %.

Rozdział 60011 Drogi publiczne krajowe.

Wydatkowano kwotę 819,20 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 820,00 zł. Są to wydatki związane z opłatą za umieszczenie w pasie drogi krajowej urządzenia infrastruktury technicznej (sieć kanalizacji sanitarnej) niezwiązanego z potrzebami ruchu drogowego.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 48 719,00 zł wydatkowano 48 719,00 zł, tj. 100% i są to wydatki związane z opłatami za umieszczenie w pasie dróg wojewódzkich urządzeń infrastruktury technicznej (sieć kanalizacji sanitarnej) niezwiązanej z potrzebami dróg.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 93 369,05 zł wydatkowano 93 369,05 zł, tj. 100% i są to wydatki związane z opłatą za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna i sieć wodociągowa) niezwiązanej z potrzebami ruchu drogowego – kwota 59 870,00 zł oraz dotacją celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 33 499,05 zł.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne.

Wydatkowano kwotę 145 408,52 zł, co stanowi 89,21% planu rocznego wynoszącego 163 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – wykonano 13 692,12 zł, zapłacono za piasek, sól, łopaty zakupione w celu zimowego utrzymania dróg, ponadto zakupiono paliwo do Ridera w celu odśnieżania chodników na terenie miasta oraz inne materiały do naprawy chodników i dróg, zakupiono rozrzutnik na potrzeby rozsypywania mieszanki sól-piach na chodnikach, znak zakazu wjazdu autobusów przy parkingu MOSiR w ul. Sportowej, lustro drogowe na ul. Brzeską oraz beton w celu wstawienia znaków;

- § 4270 zakup usług remontowych – wykonano 16 950,90 zł, przeprowadzono remont cząstkowy nawierzchni drogi, odnowiono oznakowanie poziome cienkowarstwowe na ulicach miasta, naprawiono przecinarkę do betonu;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 97 653,50 zł, wydatkowano głównie na zimowe utrzymanie dróg – kwota 36.326,88 zł, ponadto zapłacono za dzierżawę gruntu pod parking przy ul. Brzeskiej, zapłacono za usługę sprzętem ciężkim celem załadunku, transportu i rozplantowania frezów asfaltowych na drodze dojazdowej do PSZOK w ul. Rolniczej, wykonano zabruk przy ul. Brzeskiej 25, dokonano podziału geodezyjnego działki nr 804 w celu przejęcia przez Gminę Miasto Radziejów – poszerzenie ul. Łokietka (droga), wytyczono granice działki nr 713 – droga gminna ul. Ojca Artura Zapaśnika, zapłacono za kontrolę terenową działki nr 1522/25 w celu przejęcia przez Gminę Miasto Radziejów na własność pod drogę;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 17 112,00 zł dotyczy wydatków poniesionych z tytułu opłacenia składki na ubezpieczenie OC, która zabezpiecza odpowiedzialność Miasta w przypadku wystąpienia szkody w związku ze złym stanem dróg miejskich.

Rozdział 60095 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 11,00 zł, co stanowi 73,33% planu rocznego wynoszącego 15,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłacenie składki na ubezpieczenie OC, która zabezpiecza odpowiedzialność Miasta w transporcie w przypadku wystąpienia szkody.

Dział 630 Turystyka

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 1 336 950,00 zł, wydatkowano kwotę 1 302 961,97 zł, tj. 97,46% planu. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 335 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 301 022,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,45%. Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 950,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 939,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,45%. Środki te przeznaczono na:

Rozdział 63095 Pozostała działalność

- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 1 939,31 zł, uiszczenie opłaty rocznej z tyt. użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolnej za 2025 rok.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 3 218 998,59 zł, wydatkowano kwotę 3 155 014,58 zł, tj. 98,01% planu. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 803 648,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 798 687,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,82%. Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 415 350,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 356 326,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,79%.

Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od analogicznego okresu w 2024 roku o 16,52%. Wydatki bieżące realizowano w poniższych rozdziałach.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Wydatkowano kwotę 76 276,18 zł, co stanowi 73,59% planu rocznego wynoszącego 103 650,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 4 000,00 zł, brak wykonania;
- § 4270 zakup usług remontowych – plan 2 000,00 zł, brak wykonania ;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 31 166,66 zł, zapłacono za akt notarialny w celu przejęcia w formie darowizny nieruchomości od KOWR, zlecono opracowanie operatów szacunkowych dla nieruchomości gruntowych celem: przygotowania działki do sprzedaży na rzecz dzierżawcy gruntu pod boks garażowy, w związku z planowanym przejęciem działki pod poszerzenie drogi gminnej w ul. Szpitalnej, celem aktualizacji opłaty za służebność, w celu ustalenia jednorazowego wynagrodzenia za ustanowienie służebności na rzecz Energa Operator, operaty szacunkowe sporządzono również dla nieruchomości niezabudowanych w celu przyjęcia nieruchomości na stan ewidencyjny środków

trwałych, przygotowano projekty decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, ogłoszono w prasie wykaz nieruchomości w celu sprzedaży działki pod boks garażowy, dzierżawę gruntu pod boksy garażowe, najem lokali, utwardzono działki między garażami murowanymi przy ul. Objezdnej frezowinami asfaltowymi;

- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 523,00 zł, jest to opłata z tytułu ubezpieczenia mienia oraz za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów i budynków dla nieruchomości w celu sprzedaży działek zabudowanych garażem murowanym stanowiących nakłady dzierżawcy oraz w celu zmiany zapisów w księdze wieczystej wprowadzających nieruchomość wydzieloną na podatnika;
- § 4510 opłaty na rzecz budżetu państwa – kwota 4 586,52 zł, są to opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa;
- § 4590 kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych – kwota 40 000,00 zł, wypłata odszkodowania za zajęcie nieruchomości pod drogę.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy.

Wydatkowano kwotę 280 050,62 zł, co stanowi 89,85% planu rocznego wynoszącego 311 700,00 zł.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 29 718,02 zł, dotyczy zakupu węgla do zasobów mieszkalnych przy ul. Szewskiej i Kruszwickiej oraz innych materiałów w celu przeprowadzenia remontów w budynkach mieszkalnych;
- § 4260 zakup energii – kwota 14 990,15 zł, dotyczy poboru wody, gazu, energii elektrycznej zużytej w lokalach komunalnych i lokalach wchodzących w skład Wspólnot Mieszkaniowych;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 37 574,62 zł, dotyczy głównie: wpłat na fundusz remontowy do Wspólnot Mieszkaniowych, wymiany bojlera ciepłej wody i udrożnienia pionu kanalizacji w budynku przy ul. Kujawskiej 2, naprawy zewnętrznej instalacji elektrycznej w lokalu przy ul. Rynek 27, wymiany czujnika temperatury spalin w kotle gazowym w lokalu ul. Objezdna 28/14 m 10, naprawy instalacji CO w budynku przy ul. Toruńskiej 9, naprawy i płukania instalacji CO w lokalu ul. Szewska 12, usługi montażu wymiennika ciepłej wody w budynku socjalnym przy ul. Kujawskiej 2, wymiany okna w lokalu przy ul. Objezdnej 28/6, naprawy dachu na budynku mieszkalnym przy ul. Wąskiej, usunięcia awarii wodociągowej w budynku mieszkalnym przy ul. Toruńskiej, wymiany podgrzewacza ciepłej wody w budynku przy ul. Kruszwickiej 7, remontu przyłącza wodociągowego przy ul. Brzeskiej 49, naprawy usterek w kotłach przy ul. Wąska 1/3, Rolnicza 2/3, Wąska 1/2 i innych drobnych napraw;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 35 554,64 zł, w tym w szczególności sfinansowano wydatki poniesione w lokalach komunalnych stanowiących własność Miasta i wchodzących w skład wspólnot mieszkaniowych tj. za odbiór ścieków, sprzątanie części wspólnych, za domofon i inne drobne usługi, wykonano roczny przegląd techniczny budynków mieszkalnych będących własnością GMR oraz przegląd instalacji gazowej w lokalach GMR, sporządzono operaty szacunkowe nieruchomości o funkcji mieszkalnej w celu wyceny lokalu przy ul. Objezdnej 28/14 m 28 oraz Objezdnej 28/15 m 17 - lokale przeznaczone do sprzedaży na rzecz najemców, dokonano kontroli przyłącza kanalizacji sanitarnej przy ul. Kruszwickiej 7, wykonano okresową kontrolę urządzeń kominowych i czyszczenie przewodów kominowych w budynkach GMR;
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – plan 1 000,00 zł, brak wykonania;
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 89 059,19 zł, dotyczy usługi zarządzania nieruchomościami stanowiącymi komunalny zasób mieszkaniowy, w których Miasto posiada 100% własności oraz wchodzący w skład wspólnot mieszkaniowych;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 5 767,00 zł, opłata polisy ubezpieczeniowej dotyczącej budynków mieszkalnych należących do zasobu GMR;
- § 4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota 67 387,00 zł, dotyczy opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonymi za najemców lokali mieszkalnych, których właścicielem jest Gmina Miasto Radziejów.

Dział 710 Działalność usługowa.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 62 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 61 008,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,40%. Środki te przeznaczono na wydatki w rozdziale Plany zagospodarowania przestrzennego. Jest to wydatek dotyczący sporządzenia projektu Planu ogólnego miasta Radziejów.

Dział 750 Administracja publiczna.

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5 398 828,65 zł, wykonano 5 192 154,28 zł, tj. 96,17% planu. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 75 250,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 75 152,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,87%. Wydatki bieżące

w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 323 578,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 117 002,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,12%, z tego: zadania zlecone z zakresu administracji rządowej plan 278 187,00 zł, wykonano 261 148,94 zł, tj. 93,88% planu (zostaną omówione w dalszej części informacji), wydatki bieżące własne plan 5 045 391,65 zł, wykonano 4 855 853,15 zł tj. 96,24%.

Wydatki w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2024 roku o 5,72%. Wydatki te realizowano w niżej wymienionych rozdziałach i paragrafach.

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie.

Wydatkowano kwotę 308 211,36 zł, co stanowi 84,74% planu rocznego wynoszącego 363 719,99 zł. w ramach rozdziału realizowane były wydatki w ramach środków z Funduszu Pomocy oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie finansowane dotacją z budżetu państwa, omówione w dalszej części sprawozdania Plan wydatków w części finansowanej ze środków własnych natomiast wyniósł 85 330,41 zł, z tego wydatkowano 46 859,84 zł, co stanowi 54,92% planu środków własnych i przeznaczono na:

- § 3020 nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń – wykonano 2 600,00 zł, są to wydatki na częściowe pokrycie kosztów zakupu okularów korekcyjnych dla kierownika USC, ekwiwalent dla kierownika USC oraz Burmistrza Miasta za korzystanie z prywatnego stroju przy udzielaniu ślubów;
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 33 229,71 zł, są to częściowe wynagrodzenia pracownicze wraz ze składkami ZUS opłacone z dochodów własnych dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 2,5 etatów a także dodatki specjalne wypłacone w związku z nadaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy wraz ze składkami ZUS opłaconymi od tych dodatków, wypłacono umowę o dzieło za konserwację trzech ksiąg metrycznych Urzędu Stany Cywilnego,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – wykonano 6 129,34 zł, sfinansowano zakup materiałów biurowych, tonerów do drukarek, fotela obrotowego dla pracownika Ewidencji Ludności, zakupiono łańcuch dla kierownika USC;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 258,30 zł, wydatki dotyczą napraw sprzętu wykorzystywanego w pracy Urzędu Stanu Cywilnego i biura Ewidencji Ludności,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 39,38 zł, badania profilaktyczne pracownika,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 2 441,58 zł, sfinansowano przesyłki pocztowe;
- § 4380 zakup usług obejmujących tłumaczenia – plan 500,00 zł, brak wykonania,
- § 4440 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 571,53 zł,
- § 4700 szkolenia pracowników – wykonano 1 090,00 zł, sfinansowano wyjazd pracownika na seminarium szkoleniowe dla Urzędników Stanu Cywilnego,
- § 4710 wpłaty na PPK – plan 263,00 zł, brak wykonania.

Rozdział 75022 Rady gmin.

Wydatkowano kwotę 233 307,10 zł, co stanowi 96,61% planu rocznego wynoszącego 241 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – kwota 227 735,00 zł, są to wydatki na diety wypłacone dla radnych z tytułu odbytych sesji Rady Miasta i za posiedzenia radnych w komisjach oraz dla

Przewodniczącej Rady;

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 390,67 zł, są to wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, baterii do pilotów wykorzystywanych podczas sesji Rady Miasta, kwiatów dla nowo wybranej radnej;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 846,82 zł, są to wydatki na zakup artykułów spożywczych wykorzystanych podczas obrad sesji i komisji;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 4 334,61 zł, wydatki związane z zakupem zestawu do podpisu kwalifikowalnego wiceprzewodniczącej Rady Miasta, wykonaniem pieczętki a także opłacono usługę transmisji i archiwizacji sesji Rady Miasta Radziejów oraz opublikowano w prasie nekrolog, kondolencje dla radnej w związku ze śmiercią męża.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Wydatkowano kwotę 4 491 801,34 zł, co stanowi 97,05% planu rocznego wynoszącego 4 628 303,66 zł.

W administracji gminnej w 2025 roku zatrudnionych było przeciętnie 39 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty stanowi to 35,15 etatu z tego 25,35 etatu to pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony i 9,8 etatu na czas określony. Z ogólnej liczby 33 osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku to 27 osób zatrudnionych na czas nieokreślony i 6 osób na czas określony. Wśród pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony 19 pracowników to pracownicy umysłowi, 1 sprzątaczką, 1 goniec, 3 portierów – palaczy oraz 3 pracowników fizycznych. Na czas określony zatrudnionych było 6 osób, w tym: 1 osoba na stanowisku księgowa, 1 osoba na stanowisku referent ds. zamówień publicznych i inwestycji oraz 4 osoby na stanowiskach pracowników fizycznych.

Wydatki w tym rozdziale przedstawiają się następująco:

- § 3020 wydatki na rzecz osób fizycznych niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 18 280,38 zł, obejmuje wydatki związane z zakupem mleka dla pracowników zatrudnionych na stanowisku portier – palacz, kamizelek odblaskowych, rękawic, kłapek roboczych dla pani sprzątaczkę, papieru toaletowego, ręczników papierowych, mydła w płynie, z zakupem odzieży roboczej-ochronnej z zakresu środków ochrony wynikających z przepisów BHP dla portierów-palaczy, kierowcy ciągnika, konserwatora, sprzątaczkę oraz gońca, wypłatą ekwiwalentu za odzież roboczą i jej pranie, za częściowe pokrycie kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, wody mineralnej w związku z wysokimi temperaturami powietrza zgodnie z wymogami BHP;
- § 4010, § 4110, § 4120, § 4040, § 4170 – łącznie kwota 3 654 065,50 zł, są to wynagrodzenia pracownicze, dodatki specjalne, jedna odprawa emerytalna, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne dla wyżej opisanej kadry;
- § 4140 wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – plan 2 000,00 zł, brak wykonania;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 117 052,28 zł, do najważniejszych wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą zakupy: oleju napędowego do samochodu służbowego, opału, materiałów budowlanych w celu wykonania remontu pomieszczeń biurowych pracowników, meble biurowe, fotele biurowe dla pracowników (zgodnie z wymogami BHP), aparat telefoniczny stacjonarny, klimatyzator do serwerowni, komputery i akcesoria komputerowe, urządzenie UTM celem ochrony sieci komputerowej Urzędu Miasta, zasilacze UPS, tusze i tonery do drukarek i kopiarek, filtry do ekspresu, czasopisma i książki specjalistyczne na potrzeby pracowników, zakupiono materiały biurowe, druki, środki czystości, artykuły przemysłowe, drobne wyposażenie biur, części zamiennych do samochodu służbowego i innych materiałów celem wyposażenia warsztatu;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 1 864,88 zł, dotyczy zakupu artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu;
- § 4260 zakup energii – kwota 269 664,16 zł, dotyczy zakupu energii elektrycznej i świadczenia usług dystrybucyjnych oraz wody;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 19 667,99 zł, wydatki dotyczą napraw i remontów samochodów służbowych, napraw, konserwacji urządzeń biurowych oraz urządzeń dźwigowych (windy), odnowienia oznakowania poziomego stanowisk postojowych dla osób niepełnosprawnych na parkingu przy budynku administracyjnym, naprawy instalacji elektrycznej, serwisu teczki kasjerskiej;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1 640,62 zł, dotyczy wstępnych i okresowych badań

- lekarskich zatrudnionych pracowników;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 197 401,40 zł, do wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą: zakup usług pocztowych, wywóz nieczystości stałych, odbiór nieczystości płynnych, dokonanie okresowej kontroli urządzeń kominowych w budynku administracyjnym, wykonano rozgraniczenia geodezyjne nieruchomości położonych w obrębie geodezyjnym Piotrków Kujawski, Wincentowo, Bełszewo, zapłacono za podpis elektroniczny kwalifikowalny na karcie, dokonano opłaty za wykonywanie funkcji inspektora ochrony danych, do wydatków w tym paragrafie należą również pozostałe usługi związane m.in. z usługami bankowymi, kurierskimi, udostępnieniem platformy przetargowej, roczną opłatą za abonament RTV za 2025 rok), opłatą za licencję roczną dla oprogramowania Info-system dla pracowników Urzędu Miasta, subskrypcją usługi SWB Asystent wykorzystywanej w pracy referatu finansowego, abonamentem za system CMS, jednorazową opłatą abonamentową za komunikator SISMS za okres od 26.10.2025 do 31.10.2026r, za udostępnienie platform informatycznych (wKontaktie.JST, Kiedy Odpady), najmem urządzenia do wody mineralnej dla petentów, abonament INFOSYS na system programu Środki Trwałe, opłacono przedłużenie usługi eGmina z modulem iMPA na okres od 01.01.2025 do 31.12.2025, subskrypcję programu WPF asystent - licencja na 1 rok, licencję za oprogramowanie BIP-line, przedłużono licencję oprogramowania antywirusowego Bitdefender na okres 2 lat, roczną opłatę rejestracyjną za domenę umradziejow.pl, wykonano podejście wodno-kanalizacyjne, zamontowano podgrzewacz wody i urządzenia sanitarne w pomieszczeniu socjalnym, wykonano zasilanie do aneksu kuchennego i inne drobne usługi;
 - § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 12 779,36 zł, są to opłaty abonamentowe za telefony stacjonarne, dostęp do Internetu dla pracowników Urzędu Miasta, opłaty abonamentowe i rozmowy telefonii komórkowej oraz za dzierżawę łącza od ul. Kościuszki 20/22 do ul. Kościuszki 31;
 - § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – kwota 43 514,88 zł, są to wydatki związane z obsługą prawną Urzędu Miasta;
 - § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 5 513,65 zł, są to wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracowników oraz Burmistrza Miasta;
 - § 4430 różne opłaty i składki – kwota 13 771,17 zł, z tego przypada na: ubezpieczenie mienia, opłaty za emisję zanieczyszczeń do atmosfery, koszty postępowania egzekucyjnego w administracji prowadzonego przez Urząd Skarbowy i inne opłaty;
 - § 4440 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 101 579,23 zł, jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od pracowników zatrudnionych w administracji gminnej, zwiększony o odpis z tytułu niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym oraz emerytów;
 - § 4480 podatek od nieruchomości – kwota 6 203,00 zł, dotyczy zapłaconego podatku od nieruchomości komunalnych niezajętych pod działalność administracyjną;
 - § 4500 pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota 2 712,00 zł, jest to zapłacony podatek leśny od lasu komunalnego oraz podatek od środków transportowych;
 - § 4530 Podatek od towarów i usług (VAT) – kwota 2 569,28 zł, są to wpłaty podatku VAT należnego ujętego w Jednolitym Pliku Kontrolnym (JPK), który nie został uregulowany przez usługobiorców do dnia złożenia JPK w Urzędzie Skarbowym oraz ujemne zaokrąglenia;
 - § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 1 437,90 zł, są to opłaty sądowe;
 - § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – kwota 14 058,25 zł, są to wydatki związane z zakupem usług szkoleniowych pracowników zatrudnionych w administracji gminnej;
 - § 4710 wpłaty na PPK – kwota 8 025,41 zł, są to wpłaty na Pracowniczy Plan kapitałowy, który jest dobrowolnym, prywatnym system długoterminowego oszczędzania dla zatrudnionych tworzony wspólnie przez pracowników, pracodawców oraz państwo.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynku administracyjnego księgowane są w 100% w rozdziale 75023, a następnie rozliczane na poszczególnych współwłaścicieli. Ponadto część lokali jest oddana w najem. Z tego tytułu w analizowanym okresie wykonano dochody (wartość netto) w kwocie:

- za zarządzanie budynkiem kwota 653 128,38 zł,
- za najem lokali kwota 83 567,88 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatkowano kwotę 24 696,48 zł, co stanowi 98,00% planu rocznego wynoszącego 25 200,00 zł, z tego przypada na:

- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 6 383,00 zł, zapłacono rachunek do umowy o dzieło za wykonanie znaku graficznego w postaci logo miasta z opracowaniem księgi znaku;
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 2 000,00 zł, zakupiono nagrody dla laureatów konkursu fotograficznego pn. "Radziejowski kalendarz 2026";
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 493,56 zł, zakupiono papier na potrzeby organizacji 49 Dni Radziejowa, kwiaty w związku z uroczystościami Dni Radziejowa, torebki ozdobne, wiązankę w związku z koncertem galowym z okazji obchodów Dni Radziejowa;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 6 219,92 zł, zakupiono dyplomy grawerowane dla wyróżnionych przez burmistrza z okazji 49 Dni Radziejowa oraz wykonano bluzy sportowe personalizowane w celu promocji miasta;
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 9.600,00 zł, jest to wydatek poniesiony w ramach partycypacji w kosztach utrzymania Punktu Promocji Powiatu Radziejowskiego.

Rozdział 75095 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 58 985,81 zł, co stanowi 90,95% planu rocznego wynoszącego 64 855,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4110, § 4170 – łącznie kwota 1 000,00 zł, wypłacono wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za oprawę muzyczną podczas uroczystości Złotych Godów;
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 2 410,01 zł, ufundowano nagrody na Konkurs Piosenki KING OF THE STAGE organizowanego przez Zespół Szkół Mechanicznych, medale i puchary na turniej tenisa stołowego z okazji wyzwolenia Radziejowa, plecaki jako nagrody dla uczestników Powiatowego Turnieju Wiedzy o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym, filizanki jako nagrody burmistrza z okazji V edycji Powiatowego Konkursu Sztuki Nieprofesjonalnej oraz smartwatch, tablet i powerbank jako nagroda burmistrza za zajęcie II miejsca w XXXI Festiwalu Piosenki Francuskiej;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 12 965,47 zł, są to wydatki Miasta związane z zakupem kwiatów i zniczy z okazji różnych okoliczności, zakupem flag i niezbędnych materiałów w celu oflagowania miasta podczas świąt i innych uroczystości, zakupiono flet poprzeczny dla Szkoły Muzycznej I stopnia w Radziejowie celem kontynuowania dobrej współpracy, materiały na potrzeby remontu pomieszczeń biurowych przy ul. Rynek 1 oraz założenia kostki przy budynku ratusza;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 1 450,07 zł, są to wydatki na artykuły spożywcze zakupione w związku ze spotkaniem burmistrza ze Związkiem Emerytów i Rencistów z okazji Dnia Kobiet, na przygotowanie poczęstunku dla wędkarzy biorących udział w zawodach, ciasto na spotkanie burmistrza z pracownikami socjalnymi z okazji Dnia Pracownika Socjalnego;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 21 260,26 zł, zakupiono personalizowane karty świąteczne wielkanocne oraz bożonarodzeniowe, zamówiono usługę gastronomiczną z okazji jubileuszu Złotych Godów pożycia małżeńskiego, usługę cateringową podczas walnego zebrania sprawozdawczego MOSP w Radziejowie oraz spotkania burmistrza ze strażakami podczas zawodów, opracowano dokumentację pn. Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Miasto Radziejów na lata 2025-2040, opublikowano kondolencje w prasie dla radnej w związku ze śmiercią męża;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 19 900,00 zł, są to składki opłacone na rzecz: Lokalnej Grupy Działania „Razem dla Powiatu” i Stowarzyszenia Gmin i Powiatu Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Radziejowa oraz Unii Miasteczek Polskich, których Miasto jest członkiem.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 94 721,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 94 091,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,34%.

Wydatki w tym dziale związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i omówiono je w dalszej części sprawozdania.

Dział 752 Ochrona narodowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano na poziomie 161 500,00 zł, wykonano w kwocie 125.859,00 zł, tj. 77,93% planu. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 151 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 122 559,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 81,16%. Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 300,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 31,43%. Przedmiotowe wydatki zrealizowano w ramach rozdziału Pozostała działalność, przeznaczone zostały na szkolenie pracowników z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 116 165,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 99 443,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,61%. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków poniesionych w analogicznym okresie 2024 roku o 21,96%.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Kwotę 5 000,00 zł przekazano na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne.

Wydatkowano kwotę 88 895,21 zł, co stanowi 88,05% planu rocznego wynoszącego 100 965,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 88,02 zł, zakupiono zatyczki przeciwhałasowe na potrzeby MOSP;
- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – kwota 29 979,00 zł, wypłacono strażakom ochotnikom ekwiwalent za udział w akcjach za okres od 19.11.2024 do 28.11.2025 roku;
- § 4110, § 4170 – łącznie kwota 17 264,88 zł, są to wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umowy zlecenia zawartej z kierowcą pełniącym dyżur, utrzymującego wozy bojowe w gotowości oraz składki na ubezpieczenie społeczne od tej umowy;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 8 892,37 zł, z tego pokryto koszty zakupu paliwa, oleju do pomp, zakupiono kabel USB, pilniki do pilarek, elektrody terapeutyczne, opony do wozu bojowego, gaśnice na szerszenie, tlen medyczny w butlach, zmywacz oleju, płyn do spryskiwaczy oraz płyn chłodzący do wozu bojowego;
- § 4260 zakup energii – kwota 11 457,34 zł, są to opłaty związane ze zużyciem energii elektrycznej oraz dystrybucją i zużyciem gazu;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 901,90 zł, wykonano naprawę instalacji hydraulicznej w budynku MOSP oraz dokonano regeneracji zaworu butli MSA, wymieniono oring pod zaworem;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 150,00 zł, jest to wydatek dotyczący badań lekarskich strażaka;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 13 730,70 zł, są to wydatki związane z przeglądem samochodu specjalistycznego, wykonaniem okresowych pomiarów elektrycznych w kotłowni oraz wykonaniem nowej instalacji elektrycznej w budynku przy ul. Kościuszki 1, przeglądem kotła gazowego, i instalacji gazowej, wykonaniem okresowych pomiarów elektrycznych, odbiorem i zagospodarowaniem odpadów, odprowadzeniem ścieków, przeglądem urządzeń hydraulicznych LUKAS, sprężarki powietrza Coltri, aparatu FENZY z wymianą pierścienia, szkoleniem strażaków MOSP z zakresu napełniania zbiorników przenośnych, BHP, opłacono abonament roczny dla OSP oraz alarmowanie równoległe e-remiza, wykonano przegląd gaśnic oraz przegląd techniczny budynku MOSP, dokonano kalibracji miernika wielogazowego, zapłacono za przegląd samochodu Ford należącego do MOSP;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 6 431,00 zł, są to składki na ubezpieczenie samochodów od OC, AC i NW strażaków (drużyna i ochotnicy uczestniczący w akcji) oraz ubezpieczenie mienia.

Rozdział 75414 Obrona cywilna.

Wydatkowano kwotę 2 432,74 zł, co stanowi 44,23% planu rocznego wynoszącego 5 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – plan 500,00 zł, brak wykonania;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 305,08 zł, zakupiono paliwo do agregatu prądotwórczego;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 166,06 zł, dotyczy przesyłek pocztowych;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 92,00 zł, wypłacono za delegację Burmistrzowi Miasta.
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 1 520,00 zł, wydatki dotyczą kosztów ubezpieczenia przyczepy z agregatem prądotwórczym oraz przyczepy z beczkowozem;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – kwota 349,60 zł, wydatek dotyczy szkolenia burmistrza z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej;

Rozdział 75495 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 3 116,00 zł, co stanowi 66,30% planu rocznego wynoszącego 4 700,00 zł.

Wydatki bieżące w tym rozdziale związane są przede wszystkim z utrzymaniem urządzeń monitoringu wizyjnego. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 3 000,00 zł, zakupiono kamerę, którą zamontowano przy stawie przy ul. Chopina, celem rozbudowy monitoringu miejskiego;
- § 4270 zakup usług remontowych – plan 500,00 zł, brak wykonania;
- § 4300 zakup usług pozostałych – plan 250,00 zł, brak wykonania;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 116,00 zł, co stanowi opłatę składki ubezpieczeniowej za monitoring wizyjny.

Dział 757 Obsługa długu publicznego.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 79 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 58 607,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,19%. Wydatki, w tym dziale są niższe od wydatków w analogicznym okresie 2024 roku o 24,76%.

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki.

Wydatkowano kwotę 58 607,90 zł, co stanowi 74,19% planu rocznego wynoszącego 79 000,00 zł.

Stanowi to wydatek z tytułu odsetek od zaciągniętych 2 umów kredytowych w bankach komercyjnych i 4 umów pożyczek pobranych na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w WFOŚiGW w Toruniu.

Dział 758 Różne rozliczenia.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 220 164,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 600,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 1,64%. Środki te przeznaczono następująco:

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe.

Plan wydatków na 2025 r. wynosił 3 600,00 zł, wykonanie na dzień 31 grudnia 2025 r. – 3 600 zł, co stanowi 100% przyjętego planu i dotyczy poniesionych opłat za prowadzenie rachunku bankowego przez Miejski Zespół Szkół.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne.

Pierwotny plan rezerw na wydatki bieżące wynosił 243.000,00 zł. W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku dokonano częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej na kwotę 26 436,00zł. Środki z rezerwy rozwiązano na podstawie:

- Zarządzenia Nr 70/2025 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 20 stycznia 2025 roku kwota 9 370,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska;

- Zarządzenia Nr 99/2025 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 18 czerwca 2025 roku kwota 17 066,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale pomoc społeczna.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 025 721,05 zł, wykonano 14 635 337,04 zł, tj. 97,40%, w tym wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 823 421,05 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 434 961,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,97%, a wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 202 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 200 375,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,91%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków bieżących z analogicznego okresu w 2024 o 10,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- na wydatki majątkowe – plan 2 202 300,00 zł, wykonano 2 200 375,16 zł, tj. 99,91% planu,
- na realizację zadań własnych gminy – plan 12 360 387,20 zł, wykonano 12 018 157,76 zł, tj. 97,23%,
- wydatki bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – plan 40 336,84 zł na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych – wykonanie 39 333,51 zł tj. 97,51% planu,
- na wydatki ze środków Funduszu Pomocy otrzymanych na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – plan 353 042,24, wykonanie 313 662,74 zł, tj. 88,85% planu,
- na wydatki ze środków Funduszu Pomocy otrzymanych na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – plan 2 777,77 zł, wykonanie 2 713,27 zł, tj. 97,68% planu
- wydatki na realizację projektu pn. „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” na podstawie umowy o partnerstwie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – plan 47 437,00 zł, wykonano 44 326,63 zł, tj. 93,44% planu,
- wydatki na realizację projektu pn. „Kierunek zawód” na podstawie umowy o partnerstwie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – plan 19 440,00 zł, wykonano 16 767,97 zł, tj. 86,25% planu.

Wykonanie wydatków w Dziale 801 Oświata i wychowanie w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Wydatkowano kwotę 6 973 907,14 zł, co stanowi 97,75% planu rocznego wynoszącego 7 134 440,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 6 024 918,09 zł i stanowią 86,39% ogółu wydatków w tym rozdziale. Średnie zatrudnienie w 2025 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło ogółem 46,54 et., w tym: 33,95 et. nauczycieli, 12,59 et. pracowników obsługi.

W roku szkolnym 2025/2026 do szkoły podstawowej uczęszcza 449 uczniów (wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2024/2025 r. o 6 uczniów), w tym 26 objętych kształceniem specjalnym.

Szczegółowo wydatki w tym rozdziale przedstawiają się następująco:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 251 709,68 zł, w tym: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, odzież ochronna, okulary korekcyjne, środki bhp, dodatek wiejski
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników(administracji i obsługi) – kwota 897 628,2 zł, w tym: wynagrodzenia brutto pracowników administracji i obsługi, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlop, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne(pracowników administracji i obsługi) – kwota 61 469,08 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 844 667,14 zł są to składki od wypłaconych wynagrodzeń;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 76 807,75 zł są to składki od wypłaconych wynagrodzeń;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 550,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 1 631,44 zł, jako nagroda Burmistrza dla najlepszego absolwenta szkoły podstawowej oraz nagrody konkursowe;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 147 208,32 zł z tego zakupiono: art. gospodarcze,

- części zamienne, leki, materiały biurowe, materiały do deratyzacji, artykuły zużyte do bieżących remontów i napraw, zakup węgla, prenumerata prasy, tonery do kserokopiarek i akcesoria komputerowe, środki czystości i art. do sprzątania pomieszczeń, zakup komputerów wymagających Windowsa 11;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 5 416,73 zł,
 - § 4247 zakup środków dydaktycznych i książek (środki europejskie) w ramach projektu pn. „Kierunek - Zawód” kwota 15 835,67 zł,
 - § 4249 zakup środków dydaktycznych i książek (środki budżetu państwa) w ramach projektu pn. „Kierunek - Zawód” kwota 932,30 zł,
 - § 4260 zakup energii – kwota 70 411,27 zł, w tym: energia elektryczna, zużycie wody;
 - § 4270 zakup usług remontowych – kwota 3 291,59 zł są to wydatki z tytułu awarii, naprawy i konserwacji sprzętu;
 - § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1 155,00 zł opłacono badania profilaktyczne pracowników;
 - § 4300 zakup usług pozostałych - kwota 59 652,79 zł, w tym: odbiór odpadów, odprowadzenie ścieków, usługi transportowe, usługi pocztowe, opłaty licencyjne roczne za korzystanie z programów komputerowych, przeglądy techniczne budynków, gaśnic i hydrantów, usługa dozoru obiektu, abonament rtv, badanie wody usługa deratyzacji i dezynsekcji;
 - § 4330 zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – kwota 2 574,66 zł, wydatek dotyczy zakupu usługi korzystania przez uczniów z krytej pływalni;
 - § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 10 821,78 zł, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
 - § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 3 946,70 zł,
 - § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 2 992,51 zł, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
 - § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 5 461,74 zł, w tym: ryczałt dla Dyrektora za używanie samochodu prywatnego do służbowych jazd lokalnych oraz koszty delegacji służbowych;
 - § 4430 różne opłaty i składki – kwota 15 244,42 zł dotyczy wydatków związanych z ubezpieczeniem mienia oraz za emisję gazów;
 - § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 327 608,54 zł zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników oraz emerytów i rencistów objętych opieką socjalną;
 - § 4530 podatek od towarów i usług – plan 500,00 zł, brak wykonania;
 - § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych kwota 21 781,43 zł, w tym szkolenia z wdrożenia programu Vulcan;
 - § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 27 089,07 zł,
 - § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 68 398,35 zł,
 - § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 103 442,96 zł,
 - § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 3 642 577,01 zł, w tym: wynagrodzenia brutto, nagrody jubileuszowe, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej
 - § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 268 810,04 zł,
 - § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 34 028,49 zł,
 - § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 762,48 zł,

Rozdział 80104 Przedszkola.

Wydatkowano kwotę 3 422 138,41 zł, co stanowi 96,69% planu rocznego wynoszącego 3 539 247,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Przedszkole przy ul. Polnej czynne jest od godz. 6³⁰ do 16⁰⁰, opieką otacza się dzieci przez okres 12 m-cy w

roku z przerwą podczas wakacji na prace remontowo-porządkowe. Jest to placówka skupiająca dzieci w 3 oddziałach w wieku od 3 do 5 lat. Natomiast do przedszkola przy ul. Szkolnej czynnego w godzinach 7-16 uczęszczają dzieci 6-cio letnie w jednej grupie oraz dwóch grupach dzieci w wieku od 5 do 6-ciu lat. W roku szkolnym 2024/2025 zapisanych jest ogółem 132 dzieci (spadek o 15 dzieci w stosunku do roku poprzedniego), w tym 3 objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju oraz 2 dzieci objętych kształceniem specjalnym. Przeciętne zatrudnienie w 2025 r. w przedszkolu w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 21,05 etatu (spadek o 1,76 et.), w tym; 11,19 etatu nauczycieli i 9,86 etatów pracowników obsługi. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 2 528 329,11zł i stanowią 77,08% ogółu wykonanych wydatków. Na ogólną wyżej wymienioną kwotę wydatków bieżących składają się;

- § 2310 dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – kwota 3 643,12 zł, jest to przekazana dotacja za uczniów zamieszkujących na terenie Radziejowa a uczęszczających do niepublicznego przedszkola „Mali odkrywcy” w Osiecinach;
- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 87 856,94 zł, dotyczy wypłaty dodatku wiejskiego, zakupu środków bhp, odzieży ochronnej, ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 713 961,68 zł, w tym: wynagrodzenia brutto wypłacone w okresie sprawozdawczym pracownikom administracji i obsługi, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej; § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne (pracowników administracji i obsługi) – kwota 40.933,72 zł, tj. 100% planu;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne (pracowników administracji i obsługi) – kwota 47 849,91 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 352 409,20 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 36 022,34 zł,
- § 4190 nagrody konkursowe – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 57 423,15 zł, w tym: materiały biurowe, art. gospodarcze, środki czystości, uzupełnienie wyposażenia: komputer z windows 11, urządzenie wielofunkcyjne, stół chłodniczy, szafa mroźnicza, krawalnia, mikser, naświetlacz szufladowy, artykuły do remontów bieżących i konserwacji, części zamienne, akcesoria komputerowe, leki i materiały opatrunkowe, materiały do deratyzacji, pozostałe materiały;
- § 4217 zakup materiałów i wyposażenia (środki europejskie) w ramach projektu pn. „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” – kwota 15 002,05 zł,
- § 4219 zakup materiałów i wyposażenia (środki budżetu państwa) w ramach projektu pn. „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” – kwota 882,47 zł,
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 234 692,15 zł, koszt całodziennego wyżywienia 1 dziecka przedszkolnego średnio wyniósł 10,43 zł, W analizowanym okresie z wyżywienia średnio dziennie korzystało 45 dzieci na ul. Polnej i 40 dzieci na ul. Szkolnej oraz 16 dzieci w żłobku Wyspa Malucha;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – 4 929,44 zł,
- § 4247 zakup środków dydaktycznych i książek (środki europejskie) w ramach projektu pn. „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” – 26 861,99 zł,
- § 4249 zakup środków dydaktycznych i książek (środki budżetu państwa) w ramach projektu pn. „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” – 1 580,12 zł,
- § 4260 zakup energii – kwota 147 844,66 zł, w tym: energia elektryczna, zużycie wody, gaz ziemny;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 6 016,11 zł, w tym: awarie, konserwacje instalacji, naprawy i konserwacje sprzętu, pozostałe naprawy,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 665,00 zł,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 32 303,46 zł, z tego: wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków, przegląd techniczny budynku i gaśnic, opłata roczna za korzystanie z programów komputerowych, usługi kominiarskie, usługa dozoru obiektu, usługa deratyzacji i dezynsekcji, pozostałe usługi;
- § 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – kwota 138 535,38 zł, jest to obciążenie za pobyt uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Miasto Radziejów a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 5 061,77 zł, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci przedszkolnych obywateli Ukrainy do dzieci przedszkolnych

ogółem;

- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 1 531,09 zł,
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 870,59 zł, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – plan kwota 366,49 zł, ryczałt dla Dyrektora za używanie samochodu prywatnego do służbowychjazd lokalnych
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 6 166,14 zł, dotyczy wydatków z tytułu ubezpieczenia majątku i opłaty za emisję gazów do atmosfery;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 120 648,08 zł, dotyczy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od zatrudnionych pracowników oraz emerytów i rencistów jednostki;
- § 4510 opłata na rzecz budżetu państwa – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych – kwota 770,14 zł,
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 4 498,76 zł,
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 27 762,37 zł,
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 20 366,01 zł,
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 1 223 112,66 zł, w tym: wynagrodzenia brutto nauczycieli, nagrody jubileuszowe, odprawa rentowa, nagrody z okazji Dnia Edukacji narodowej;
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 93 005,82 zł,
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 9 340,36 zł,
- § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 158,96 zł.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne.

Wydatkowano kwotę 135 703,17 zł, co stanowi 93,43% planu rocznego wynoszącego 145 252,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Przy Miejskim Zespole Szkół funkcjonuje świetlica zapewniająca opiekę dla uczniów szkoły podstawowej w godz. od 7³⁰ do 15³⁰. Ze świetlicy korzystają uczniowie dojeżdżający do szkoły oraz miejscowi, których rodzice ze względu na rodzaj wykonywanej pracy powierzyli opiekę nad dziećmi tej placówce. W świetlicy prowadzone są zajęcia artystyczno–plastyczne i rekreacyjne przez 1 nauczyciela, który zapewnia dzieciom kulturalne spędzenie wolnego czasu, pomaga w odrabianiu lekcji. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 116 356,20 zł, tj. 93,18% planu i stanowią one 85,74% ogółu wydatków w tym rozdziale. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 19 346,97 zł, tj. 97,08% przyjętego planu w tym rozdziale i dotyczą: zakupu materiałów, zakupu usług medycznych – badania profilaktyczne, zakupu towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, odpisu na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników i emerytów objętych opieką socjalną oraz wypłatą dodatku wiejskiego;

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół.

Wydatkowano kwotę 182 834,32 zł, co stanowi 95,39% planu rocznego wynoszącego 191 672,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 ekwiwalent za pranie – 52,99 zł,
- § 4010 wydatki na wynagrodzenie wraz z pochodnymi zatrudnionego w wymiarze 0,37 etatu opiekuna dzieci podczas dowożenia, które wyniosły 25 619,76 zł,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 923,18 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 4 582,13 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 653,10 zł,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych - kwota 45,00 zł,
- § 4300 wydatki z tytułu usług transportowych świadczonych przez firmę przewozową kwota 148 496,60 zł,
- § 4440 odpis na fundusz świadczeń socjalnych kwota 1 461,56 zł,
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - plan 33,00; brak wykonania.

Ogółem wg stanu na dzień 30.09.2025 r. dowożonych było 37 dzieci.

Rozdział 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatkowano kwotę 7 327,00 zł, co stanowi 15,47% planu rocznego wynoszącego 47 364,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Wydatki z wyodrębnionego funduszu na doskonalenie nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli dotyczyły pokrycia kosztów szkoleń, kursów, warsztatów nauczycieli w kwocie 7 327,00 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Wydatkowano kwotę 391 774,84 zł, co stanowi 93,95% planu rocznego wynoszącego 416 989,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Stołówka przygotowuje posiłki dla uczniów i młodzieży uczęszczających do szkoły podstawowej oraz dzieci przedszkolnych. Średnie zatrudnienie w 2025 roku w przeliczeniu na pełnozatrudnionych wynosiło 3 osoby, w tym: intendent 1 et., kucharka, pomoc kuchenna. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wynoszą 278 882,94 zł, co stanowi 71,18% ogółu wydatków.

Na ogólną kwotę wydatków składają się:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 2 516,78 zł, obejmuje zakup środków bhp, zakup odzieży ochronnej i ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 205 649,53 zł, w tym: wynagrodzenia brutto pracowników administracji i obsługi, nagrody z okazji DEN;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 14 490,71 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 37 800,59 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 1 465,42 zł,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 13 936,56 zł, w tym: artykuły gospodarcze, środki czystości, uzupełnienie wyposażenia kuchni, materiały do remontów i konserwacji, pozostałe zakupy,
- § 4220 zakup środków żywnościowych – kwota 78 520,16 zł, obejmuje zakup artykułów spożywczych do przygotowania obiadów dla uczniów szkoły podstawowej. Zakup art. spożywczych do przygotowania całodziennego wyżywienia dla dzieci przedszkolnych ewidencjonuje się w rozdziale 80104 - Przedszkole. Średni koszt obiadu wynosił 8,07 zł. Średnio dziennie z obiadów korzystało 65 uczniów oraz średnio dziennie 40 dzieci przedszkolnych korzystało z całodziennego wyżywienia.
- § 4260 zakup energii – kwota 6 804,14 zł, z tego: zakup energii elektrycznej oraz zakup paliwa gazowego
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 190,06 zł,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 45,00 zł,
- § 4300 zakup usług pozostałych – plan 900 zł, brak wykonania;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1 038,02 zł, są to wydatki na materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków dla tych dzieci oraz na środki czystości, energię elektryczną wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 9,94 zł, są to wydatki na usługi remontowe i usługi pozostałe wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4440 odpis na ZFSS – kwota 9 531,90 zł, obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników;
- § 4510 opłaty na rzecz budżetu państwa – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – kwota 299,34 zł,
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – plan 117,00 zł, brak wykonania;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 16 360,50 zł,
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 3 116,19 zł.

Rozdział 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 200 402,63 zł, co stanowi 91,73% planu rocznego wynoszącego 218 475,00 zł.

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z organizacją nauki i metod pracy z 2 dzieci przedszkola wymagającym specjalnego kształcenia wg stanu w Systemie Informacji Oświatowej na dzień 30.09.2025 r.. Do pracy z dziećmi zaangażowanych było w przeliczeniu na pełne etaty 1 pracownik obsługi oraz 2 nauczycieli w wymiarze 1,33 etatu.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 9 142,56 zł, w tym: ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej, odzież robocza oraz dodatek wiejski;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 58 156,18 zł, w tym: wynagrodzenie brutto, nagrody z okazji Dnia Edukacji narodowej;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 4 163,79 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 24 645,14 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 3 469,90 zł,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 1 100,00 zł,
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 1 675,86 zł,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – 165,00 zł, tj. 97,06% planu;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 10 674,54 zł, obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników;
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 31,56 zł,
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 83 293,12 zł,
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 3 884,98 zł.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Wydatkowano kwotę 1 050 125,30 zł, co stanowi 99,31% planu rocznego wynoszącego 1 057 410,00 zł.

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z organizacją nauki i metod pracy z 26-ma uczniami niepełnosprawnymi szkoły podstawowej wymagającymi specjalnego kształcenia wg stanu na dzień 30.09.2025 r.. Do pracy z tą grupą uczniów zaangażowanych było w przeliczeniu na pełne etaty 6,95 nauczycieli.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 42 025,81 zł, w tym wypłata dodatku wiejskiego,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 141 366,22 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 19 422,91 zł,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 150,00 zł,
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 3 961,98 zł,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 45,00 zł,
- § 4410 podróże służbowe krajowe – plan 400,00 zł, brak wykonania,
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 41 549,19 zł, obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego średniorocznego zatrudnienia pracowników;
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 4 000,13 zł,
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 747 742,44 zł, w tym: wynagrodzenia brutto, nagrody jubileuszowe, nagrody z okazji Dnia Edukacji narodowej,
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 49 861,62 zł.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Wydatkowano kwotę 42 046,78 zł, co stanowi 97,52% planu rocznego wynoszącego 43 114,61 zł. W rozdziale tym sklasyfikowano zadanie zlecone gminie do wykonania z zakresu administracji rządowej polegające na wyposażeniu uczniów w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczenia finansowane z dotacji celowej oraz środków Funduszu Pomocy dla uczniów będących obywatelami Ukrainy. Z dotacji celowej wydatkowano ogółem 39 333,51 zł, w tym: zakup podręczników i materiałów edukacyjnych wyniosły 23 848,67 zł; zakup ćwiczeń 15 085,49 zł oraz z kwoty w wysokości 1 % obsługi zadania zakupiono materiały biurowe – papier ksero za 399,35 zł. Ze środków Funduszu Pomocy wydatkowano ogółem 2 713,27 zł, w

tym: zakup podręczników i materiałów edukacyjnych kwota 1 971,38 zł, zakup ćwiczeń 714,40 zł oraz z kwoty w wysokości 1% obsługi zadania zakupiono materiały biurowe - papier ksero za 27,49 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 28 702,29 zł, co stanowi 97,44% planu rocznego wynoszącego 29 456,20 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 17 761,00 zł, wykonano w całości na wypłatę świadczeń w ramach pomocy zdrowotnej dla 16 nauczycieli emerytowanych oraz 5 nauczycieli czynnych;
- § 3040 nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 8 000,00 zł, na którą składa się nagroda za szczególne osiągnięcia dla nauczyciela przyznana przez Kuratora Oświaty;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 1 375,20 zł, tj. 100% planu;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 1 000,00 zł, są to wydatki wynikające z umów zleceń dotyczących pełnienia funkcji eksperta komisji egzaminacyjnej dla przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego na stopień nauczyciela mianowanego,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 200,00, wykonania brak,
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 446,09 zł, przeznaczono na zakup żywności podczas organizacji obchodów Dnia Dziecka,
- § 4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 120,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 336 687,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 328 311,21 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,51%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków bieżących z analogicznego okresu w 2024 roku o 13,07%. Wydatki w rozdziałach 85153 i 85154 finansowane są dochodami z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych. Środki te przeznaczono następująco:

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Wydatkowano kwotę 3 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4300 zakup usług pozostałych- kwota 3 500,00 zł, prowadzenie rozmów wspierająco-diagnostycznych;

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatkowano kwotę 324 811,21 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 333 187,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 128,38 zł: świadczenia BHP dla pracowników;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 151 293,64 zł,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 11 451,85 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 29 599,10 zł,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 3 987,21 zł,
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 14 440,00 zł,
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 20 103,51 zł, – są to nagrody oraz trofea sportowe dla uczestników konkursów sportowych organizowanych przez TKKF „Radziejowianka”, MUKS LIDER- nagrody dla uczestników turnieju piłkarskiego i turnieju strzeleckiego, Biegu Południowego oraz uczestników Cross „Pod Napięciem”;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 32 050,81 zł, do najważniejszych wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą zakupy: drukarka HP Color Jet, monitor LED, laptop 14”MSI Modern 14 Ryzen 5.
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 8 740,32 zł, są to wydatki związane z zakupem wody mineralnej dla dzieci oraz osób korzystających ze wsparcia poradni Profilaktyki Społecznej, na turnieje sportowe jak również artykuły spożywcze na zajęcia grupowe z dziećmi,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 260,00 zł- badania profilaktyczne pracowników,

- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 28 354,37 zł, środki przeznaczone na: konsultacje psychologiczne, dzierżawa i sanityzacja Eden, bilety wstępu do Multikina, usługa transportowa – przewóz osób, usługa gastronomiczna, usługa- pomiar czasu na zawodach sportowych, zabezpieczenie medyczne wydarzeń sportowych, pokaz edukacyjny,
- § 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – kwota 16 795,50 zł, usługa krytej pływalni,
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 1 949,57 zł, opłacono abonament i rozmowy telefoniczne, Internet,
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – kwota 802,37 zł, opracowanie opinii biegłego do sprawy,
- § 4410 podróże służbowe krajowe – plan 322,00 zł, brak wykonania,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 569,48 zł, ubezpieczenie uczestników wycieczki, ubezpieczenie mienia MOPS
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 4 085,10 zł,
- § 4610 koszty postępowania sądowego – kwota 200,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 458 381,04 zł, zaś zrealizowane w kwocie

3 250 241,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,98%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków bieżących z analogicznego okresu w 2024 roku o 2,55%. Realizowana je w ramach:

- Zadań własnych finansowanych z budżetu j.s.t. oraz dotacjami z budżetu państwa. Plan 3 365 929,04 zł, wykonano 3 160 794,56 zł, tj. 93,91% planu, z tego:
 - a) finansowane dotacjami z budżetu państwa na realizację bieżących zadań gmin – plan 887 823,04 zł, wykonano 884 255,24 zł, co stanowi 99,60% planu,
 - b) finansowane dochodami własnymi j.s.t. plan 2 478 106,00 zł, wykonano 2 276 539,32 zł, tj. 91,87% planu.
- Zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie do wykonania odrębnymi ustawami. Plan 62 950,00 zł, wydatkowano 61 389,22 zł, tj. 97,52% planu. Szczegółowa realizacja tych zadań została omówiona w dalszej części informacji. Źródłem finansowania zadań zleconych jest dotacja z budżetu państwa.
- Zadań z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie plan 29 502,00 zł, wykonano 28 057,34 zł, tj. 95,10% planu.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej.

Wydatkowano kwotę 576 177,13 zł, co stanowi 82,31% planu rocznego wynoszącego 700 000,00 zł. Kwota dotyczy zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych j.s.t. za umieszczenie z uwagi na stan zdrowia dziewięciu mieszkańców Radziejowa w domu pomocy społecznej. Wydatki z tego tytułu wzrosły w stosunku do analogicznego okresu 2024 roku o 6,02% z uwagi na wzrost kosztów utrzymania w tych jednostkach.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia.

Wydatkowano kwotę 149 659,79 zł, co stanowi 94,98% planu rocznego wynoszącego 157 564,00 zł. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji z budżetu państwa oraz ze środków własnych j.s.t. Plan dotacji wynosił 10 550,00 zł, wykonano 10 550,00 zł, tj. 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 10 549,80 zł, tj. 99,99% planu i 99,99% otrzymanej dotacji. Otrzymane środki przeznaczone na wypłatę dodatku motywacyjnego wraz z pochodnymi dla pracownika Klubu. Dodatek motywacyjny jest to dofinansowanie wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej.

Pozostałe wydatki sfinansowane środkami własnymi budżetu zostały wydatkowane na:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 72 488,62,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r.– wykonanie kwota 4 242,65 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 13 213,18 zł, wkład własny gminy,

- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 15,92 zł,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 2 943,36 zł, zakupiono materiały na potrzeby zajęć prowadzonych w Klubie Seniora,
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 1 899,08 zł, jest to opłata za zakupione artykuły spożywcze,
- § 4260 zakup energii – kwota 20 833,96 zł, opłacono energię i gaz za lokal, w którym realizowany jest projekt „Klub Seniora” oraz wykorzystaną wodę,
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 4 354,20 zł, wydatki dotyczą usług serwisowych windy dla osób niepełnosprawnych w budynku przy ul. Kościuszki 1,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 130,00 zł,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 12 306,09 zł, dotyczy głównie zakupu usług transportowych - przewóz osób, bilety wstępu na koncert spektakl, odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości stałych z lokalu, w którym realizowany jest projekt „Klub Seniora”, wykonania okresowych pomiarów elektrycznych w kotłowni przy ul. Rynek 1, pomiarów elektrycznych windy przy ul. Kościuszki 1, badań okresowych windy przy ul. Kościuszki 1,
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 118,08 zł, wydatki dotyczą abonamentu i rozmów telefonii komórkowej - winda;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 140,92 zł, dotyczy ubezpieczenia uczestników wycieczki,
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 2 609,93 zł, jest to odpis na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników;
- § 4480 podatek od nieruchomości – kwota 3 814,00 zł, opłacono podatek od pomieszczeń biurowych i podatek od działki zabudowanej przy ul. Kościuszki 1, Krótka 1.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Wydatkowano kwotę 6 183,12 zł, co stanowi 85,28% planu rocznego wynoszącego 7 250,00 zł. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji z budżetu państwa oraz ze środków własnych j.s.t.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 250,00 wykonanie kwota 183,12 zł,
- § 4700 szkolenia pracowników – plan 1 000,00 zł, brak wykonania,

Na wydatki ze środków z dotacji otrzymanej na realizację zadań własnych składają się:

Plan dotacji w tym dziale wynosi 6.000,00 zł wykonano 6.000,00 zł, co stanowi 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 6.000,00 zł, tj. 100% planu, 100% przeznaczono je na wypłatę dodatku specjalnego wraz z pochodnymi dla pracownika będącego członkiem zespołu interdyscyplinarnego zgodnie z art. 6 ust.2 pkt 4 i ust. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005r.o przeciwdziałaniu przemocy domowej.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Wydatkowano kwotę 22 224,49 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 22 225,00 zł i 99,99% otrzymanej dotacji. Niniejsza wartość została wydatkowana na uregulowanie składki za 12 miesięcy tj. za okres grudzień 2024 r. (naliczona składka pozostała na niewymagalnych zobowiązaniach) do miesiąca listopada 2025 r. Opłacono 235 składki od wypłaconych zasiłków stałych, przeciętnie w okresie sprawozdawczym 23 osób było objętych tym ubezpieczeniem (nastąpiła zmiana w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1 osobę).

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Wydatkowano kwotę 319 170,43 zł, co stanowi 94,77% planu rocznego wynoszącego 336 778,00 zł. Odnotowano wzrost wydatków do analogicznego okresu 2024 r. o 0,43%. Wzrost nastąpił w wyniku wypłaty zasiłków celowych. Są to zadania własne j.s.t. oraz zadania na rzecz pomocy Ukrainie, w tym:

Wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się :

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – plan 1 497,00 zł, brak wykonania;
- § 3110 świadczenia społeczne plan 73 247,00 zł, wykonano 66 371,34 zł, tj. 90,61% planu, z tego

wydatkowano na:

- **zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe** - na wypłatę świadczeń przeznaczono kwotę 54 918,92 zł, zasiłki celowe wypłacono 55 osobom,
- **pomoc rzeczową**, udzielono pomocy w formie rzeczowej w ogólnej kwocie 3 132,82 zł w postaci zakupu węgla, lekarstw, środków czystości i żywności,
- **opłaty za pobyt mieszkańców w schroniskach dla bezdomnych** – w analizowanym okresie na ten cel przeznaczono kwotę 8 319,60 zł, wydane zostały decyzje administracyjne na 9 świadczeń,
- § 4300 zakup usług pozostałych – plan 7 000,00 zł, brak wykonania;
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 35,88 zł, wydatek dotyczy zwrotu odsetek od niesłusznie pobranego świadczenia za lata ubiegłe;

Wydatki z zadań własnych z dotacji celowej składają się :

Plan dotacji wynosił 232 863,00 zł, wykonano 232 863,00 zł, tj. 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 232 280,37 zł, tj. 99,75% planu i 99,75% otrzymanej dotacji na wypłatę wyłącznie zasiłków okresowych. Otrzymane środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków okresowych. W okresie styczeń-grudzień 2025 r. wydano decyzje o przyznanych 296 świadczeniach spowodowanych bezrobociem, niepełnosprawnością, długotrwałą chorobą. Wydatki z tego tytułu wzrosły w stosunku do analogicznego okresu 2024 roku o 9,66 %, i 39 świadczeń.

Wydatki na zadania na rzecz pomocy Ukrainie składają się :

Plan dotacji wynosi 21 738,00 zł, wykonano 21 738,00 zł co stanowi 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 20 482,84 zł, tj. 94,23% planu. Otrzymane środki przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków okresowych dla 5 uchodźców wojennych z Ukrainy, wypłacono 22 świadczeń, kwota 20 482,84 zł,

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe.

Wydatkowano kwotę 208 762,56 zł, co stanowi 90,72% planu rocznego wynoszącego 230 115,00 zł. Są to wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób uprawnionych od stycznia do grudnia 2025 roku.

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się :

- § 3110 świadczenia społeczne, na wypłatę dodatków mieszkaniowych, które przekazano dla:
 - Spółdzielni Mieszkaniowej – 88 197,70 zł, co stanowi 325 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 271,38 zł;
 - RTBS – 50 410,53 zł, co stanowi 214 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 235,56 zł, z tego w zasobie gminnym wypłacono 164 dodatki mieszkaniowe na kwotę 36 761,81 zł, a w zasobie TBS 50 dodatki na kwotę 13 648,72 zł;
 - Wspólnot Mieszkaniowych – 50 429,17 zł, co stanowi 214 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 235,65 zł;
 - indywidualni (wynajem prywatny) – 19 725,16 zł, co stanowi 60 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 328,75 zł;

Występuje zróżnicowanie wysokości świadczeń w zależności od podmiotu zarządzającego, wydatków na mieszkanie i dochodowości osób ubiegających się o te świadczenia.

Przeciętnie w miesiącu na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznacza się 17 396,88 zł, a średnia wysokość dodatku mieszkaniowego wynosi 256,78 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki na ten cel zmalały o 5,33%.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe.

Wydatkowano kwotę 253 395,30 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 253 580,00 zł. Otrzymaną dotację wykorzystano w 253 095,44 zł, tj. 99,94% planu i 99,94% otrzymanej dotacji. W okresie styczeń-grudzień 2025 r. wypłacono 235 świadczenia dla 23 osób. Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o 38,39% a liczba świadczeń zwiększyła się o 25 świadczenia.

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – kwota 254,73 zł, wydatek dotyczy zwrotu dotacji pobranej niezgodnie z przeznaczeniem;
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 45,13 zł, wydatek dotyczy zwrotu odsetek od niesłusznie pobranego

świadczenia za lata ubiegłe.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej.

Wydatkowano kwotę 1 144 918,28 zł, co stanowi 98,13% planu rocznego wynoszącego 1 166 725,04 zł, są to wyłącznie wydatki bieżące. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji z budżetu państwa i ze środków własnych j.s.t. Z dotacji, środki wykorzystano w kwocie 276 928,73zł, co stanowi 24,19% ogółu wydatków Ośrodka, przeznaczając je na wynagrodzenia za pracę (częściowe), dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok dla 3 pracowników socjalnych pracujących w terenie wraz z dodatkami oraz pochodne od tych wynagrodzeń i zakładowy fundusz socjalny. Środki zostały również wykorzystane na wypłatę dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi. Dodatek motywacyjny jest to dofinansowanie wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest trzech pracowników socjalnych pracujących w terenie. Wg stanu z ewidencji ludności na dzień 31 grudnia br. miasto liczyło 5 014 mieszkańców (zameldowanych na pobyt stały i czasowy), na jednego pracownika socjalnego pracującego w środowisku statystycznie przypada 1 671 mieszkańców. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Wg stanu na dzień 31.12.2025 r. z rozdziału 85219 finansowanych jest zatrudnienie 9 pracowników, co stanowi w przeliczeniu na pełne etaty 7,5 et., z tego: kierownik jednostki 1 et., zastępca kierownika/pracownik socjalny 1 et., główny księgowy 1 et., księgowa 1 et., pracownicy socjalni 2 etaty, sprzątaczką w wymiarze 0,50 et., inspektor do spraw do spraw Świadczeń Rodzinnych, dodatków mieszkaniowych oraz inspektor do spraw Funduszu Alimentacyjnego i Dodatków Mieszkaniowych, Funduszu Pomocy Ukrainie, i inne obowiązki - 1 et.(2 pracowników).

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się :

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 2 744,62 zł, tj. 81,30 % planu, dotyczy zakupu wody mineralnej dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników socjalnych i innych świadczeń zgodnie z przepisami bhp,
- §4 010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 593 165,08 zł, dotyczy wynagrodzenia za pracę dla zatrudnionych pracowników w ośrodku pomocy społecznej, wypłata nagrody jubileuszowej za 40 i 20 lat pracy zawodowej,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r. – kwota 45 815,11 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 101 632,14 zł, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 10 897,86 zł,
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe pracowników – kwota 1 920,00 zł, wydatkowano na pomoc w księgowości MOPS,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 20 666,21 zł, zakupiono środki czystości, materiały biurowe i druki, tonery do drukarek,
- § 4260 zakup energii - kwota 26 672,94 zł, jest to opłata za wodę, energię elektryczną, oraz paliwo gazowe zużyte na potrzeby MOPS-u,
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 4 119,00 zł, wydatek związany z konserwacją urządzeń dźwigowych (windy osobowa);
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1 016,86 zł,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 20 362,54 zł, dotyczy głównie zakupu usług pocztowych, wywozu nieczystości stałych i odprowadzenia ścieków, dzierżawy dystrybutora do wody, opłaty za przedłużenie licencji na użytkowanie programów komputerowych;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 3 528,00 zł, abonament telefonu stacjonarnego i telefonów komórkowych, dostęp do Internetu,
- § 4410 krajowe podróże służbowe – kwota 3 531,79 zł, wydatkowano na ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych i delegacje służbowe pracowników,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 2 760,00 zł, dotyczy ubezpieczenia mienia MOPS,
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 25 418,40 zł, jest to odpis na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników, emerytów i rencistów,
- § 4480 podatek od nieruchomości - kwota 3 739,00 zł, opłacono podatek od pomieszczeń biurowych i

podatek od działki zabudowanej przy ul Rynek 1,

- § 4700 szkolenia pracowników – plan – 2.400,00 zł, brak wykonania,

Na wydatki z dotacji celowej składają się:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 227 256,23 zł, dotyczy wynagrodzenia za pracę dla zatrudnionych pracowników socjalnych pracujących w środowisku,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r. – kwota 4 702,10 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 39 943,21 zł, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 5 027,19 zł.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

Wydatkowano kwotę 16 152,78 zł, co stanowi 88,97% planu rocznego wynoszącego 18 156,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 15,01 zł, zakupiono zawór napęniający
- § 4260 zakup energii - kwota 9 802,52 zł, jest to opłata za gaz, wodę, energię elektryczną, energię ciepłą zużytą dla potrzeb mieszkańców mieszkania wspomaganego,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 574,05 zł, opłata za odprowadzenie ścieków,
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 4 813,20 zł, jest to czynsz regulowany za pomieszczenia w mieszkaniu wspomaganym,
- § 4520 opłata na rzecz budżetu jst – kwota 948,00 zł, uiszczono na rzecz Miasta opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców mieszkania wspomaganego,

W mieszkaniu wspomaganym od stycznia do listopada 2025 zakwaterowanych było dwóch mieszkańców Miasta, zaś wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 r. zakwaterowany jest jeden mieszkaniec Miasta (zgon w grudniu 1 mieszkańca).

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Wydatkowano kwotę 407 332,92 zł, co stanowi 98,16% planu rocznego wynoszącego 414 959,00 zł. w tym:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie plan 52 600,00zł, wykonanie 51 040,00 zł,
- 2) zadania własne plan 349 039,00 zł, wykonano 343 591,04 zł,
- 3) zadania własne z dotacji plan 13 320,00 zł wykonano 12 701 ,88 zł,

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się :

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 2 468,75zł, wydatkowano na zakup wody mineralnej dla pracowników, odzieży roboczej i ekwiwalent za pranie odzieży roboczej dla czterech opiekunek środowiskowych i innych świadczeń zgodnie z przepisami bhp,
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 258 134,19 zł, wypłacono wynagrodzenie za pracę dla 4 pracowników świadczących usługi opiekuńcze, wypłata nagrody jubileuszowej za 25 lat pracy zawodowej
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r. – kwota 19 510,12 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 46 218,81 zł, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 4 761,67 zł, są to składki opłacone od wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.,
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – plan 1 500,00 – brak wykonania,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych –wykonanie 580,00 zł,
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 570,00 zł, wydatek związany z zakupem kart telefonicznych (doładowanie) do telefonów dla potrzeb opiekunek środowiskowych,
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 11 347,50 zł, odprowadzono odpis na fundusz socjalny za 4 zatrudnionych pracowników i jednego emeryta objętego opieką socjalną,
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – zaplanowano kwotę 800,00 zł, brak wykonania,

Na wydatki z zadań własnych z dotacji opieka Senior 75+ składają się :

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników - kwota 10 641,48 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 1 832,46 zł, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 227,94 zł, są to składki opłacone od wynagrodzeń osobowych.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania.

Wydatkowano kwotę 126 812,06 zł, co stanowi 97,31% planu rocznego wynoszącego 130 324,00 zł. Wydatki na ten cel dotyczą zadania „*Posilek w szkole i w domu*”.

Środki z dotacji przeznaczono na realizację zadania uchwalonego Uchwałą Nr 149 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posilek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 z dnia 23 sierpnia 2023 r. Oprócz zapewnienia wsparcia finansowego w organizacji stołówek oraz miejsc spożywania posiłków w szkołach, program przewiduje wsparcie finansowe dla gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Program zapewni pomoc osobom starszym, niepełnosprawnym, o niskich dochodach oraz dzieciom i uczniom, którzy wychowują się w rodzinach znajdujących się w trudnej sytuacji. Pomoc taka trafi do dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych – spełniających warunki otrzymania pomocy wskazane w ustawie o pomocy społecznej oraz kryterium dochodowe, tj. 200 proc. kryterium dochodowego uprawniającego do świadczeń z pomocy społecznej. Na realizację działań przewidzianych w programie gmina otrzymała dotację, jeżeli na jedno zadanie przeznaczy nie mniej niż 40 proc. z własnych środków, przy czym wojewoda będzie mógł zmniejszyć wkład własny gminy do 20 proc.

Program składa się z 3 modułów:

- 1 moduł dla dzieci i młodzieży,
- 2 moduł dla osób dorosłych,
- 3 moduł organizacji stołówek oraz miejsc spożywania posiłków w szkołach.

Program rządowy „Posilek w szkole i w domu” docelowo zastąpił dotychczas realizowany program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2019–2023. Na obecną chwilę nasza jednostka realizuje moduł 1 i 2 projektu.

Na ten cel wydatkowano łącznie 117 457,56 zł, w tym z dotacji sfinansowano wydatki na kwotę 70 474,53 zł, co stanowi 60% wydatków.

Program realizowano poprzez:

- *pomoc w formie posiłku – moduł „dorośli”* – zrealizowano 29 935,83 zł z otrzymanej dotacji,
- *pomoc w formie posiłku – moduł „dzieci i młodzież”* – zrealizowano 18 938,70 zł z otrzymanej dotacji.

Rzeczywista liczba osób objętych programem- 125 osoby. Wydano 7 133 posiłków. Jeden posiłek kosztował średnio 11,42 zł. Dożywianie prowadzono w 1 szkole, 1 żłobek, 1 przedszkole i 2 innych punktach wydawania posiłków.

- *zasiłek celowy na posiłek – moduł „dorośli”* – świadczenie na posiłki dla podopiecznych (wypłaty gotówkowe na posiłki) – zrealizowano 13 800,00 zł z otrzymanej dotacji;

- *zasiłek celowy na posiłek – moduł „dzieci i młodzież”* – świadczenie na posiłki dla podopiecznych (wypłaty gotówkowe na posiłki) zrealizowano 7 800,00 zł z otrzymanej dotacji.

Łącznie pomocą w formie wypłaty zasiłku celowego na posiłek objęto 99 osób (zmniejszenie w stosunku do roku poprzedniego o 8 osób), przyznano 101 świadczeń (spadek w stosunku do roku poprzedniego o 27 świadczeń).

Na wydatki z zadań własnych sfinansowanych ze środków własnych gminy składają się :

- wydatki z zakresu dożywiania finansowane w 100% z własnych środków- 1 780,00 zł

- wydatki z zakresu dożywiania finansowane w 40% z własnych środków:

- moduł 1 – dla dzieci i młodzieży wydatkowano 17 825,80 zł
- moduł 2 – dla osób dorosłych wydatkowano 29 157,23 zł

z tego w formach:

- pomoc w formie posiłku- wydatkowano 32 583,03 zł. Rzeczywista liczba osób objętych programem to 125 osób. Wydano 7 133 posiłków. Jeden posiłek kosztował średnio 11,42 zł. Dożywianie prowadzono w 1 szkołach, 1 przedszkolu, 1 żłobek i 2 innych punktach wydawania posiłków.

- pomocy w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności-wydatkowano 14 400,00 zł pomocą objęto 99 osób, przyznano 101 świadczeń.

Wydatki z Funduszu Pomocy Ukrainie:

Plan dotacji na realizację zadań wynosi 7 764,00 zł, wykonano 7 764,00 zł co stanowi 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 7 574,50 zł, tj. 97,56% planu.

Pomocą zostały objęte dzieci w przedszkolu oraz w szkole:

-zasiłek celowy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole oraz dzieci w przedszkolu. Z pomocy skorzystało 5 osób wypłacono 22 świadczenia.

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 19 452,26 zł, co stanowi 93,95% planu rocznego wynoszącego 20 705,00 zł. w tym:

- zadania własne plan 10 355,00 zł, wykonano 9 103,04 zł, tj. 87,91% planu,
- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie plan 10 350,00 zł, wykonanie 10 349,22 zł, tj. 99,99% planu,

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się :

- § 3110 świadczenia społeczne – plan 8 855,00zł, wykonanie kwota 7 603,04 zł. Wydatki dotyczą organizacji prac społecznie użytecznych. Wypłacono świadczenia za okres od m-ca luty do m-ca listopada 2025 r. w kwocie – 19 007,60 zł, z tego częściowa refundacja świadczenia przez PUP w wysokości 60% tj. 11 404,56 zł. Z prac społecznie użytecznych skorzystało 5 osób. Prace społecznie użyteczne to forma wsparcia skierowana do osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku jednocześnie korzystających ze świadczeń pomocy społecznej albo uczestniczących w kontrakcie socjalnym, indywidualnym programie usamodzielnienia, lokalnym programie pomocy społecznej lub w indywidualnym programie zatrudnienia socjalnego. Prace te odbywają się bez nawiązania stosunku pracy ani umowy o pracę. Organizowane są one przez gminę w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej. Wykonywanie prac społecznie użytecznych odbywa się na podstawie porozumienia zawartego między starostą a gminą, na rzecz której prace społecznie użyteczne będą wykonywane. Starosta refunduje gminie ze środków Funduszu Pracy do 60% minimalnej kwoty świadczenia przysługującego bezrobotnemu.
- § 4300- zakup usług pozostałych – plan 1 500,00 zł, wykonanie 1 500,00 zł- zorganizowanie Wigilii przez Klasztor o.o. Franciszkanów dla bezdomnych i potrzebujących.

Wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań zleconych zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków w dziale 854 wynosi 105 005,00 zł, wykonano – 80 843,29 zł, tj. 76,99% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2024 roku o 0,69%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej działu 854 przedstawia się następująco:

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Wydatkowano kwotę 28 601,37 zł, co stanowi 71,20% planu rocznego wynoszącego 40 170,00 zł. Zajęcia prowadzone były przez nauczycieli w ramach godzin ponadwymiarowych z 7 dziećmi w okresie od 1 stycznia 2025 r. a od 1 września 2025 r. z 3 dziećmi. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń za analizowany okres w kwocie 27 163,15 zł i zakupu pomocy dydaktycznych oraz materiałów na kwotę 1 438,22 zł.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów.

Wydatkowano kwotę 34 241,92 zł, co stanowi 73,11% planu rocznego wynoszącego 46 835,00 zł, w tym 12 538,88 zł z dotacji celowej.

Plan wykonany na kwotę 15 673,60zł, przeznaczono na „świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym”, których łączne wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 15 673,60 zł, z tego z dotacji kwota 12 538,88 zł co stanowi 80% poniesionych wydatków. Wydatki na ten cel spadły w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 13,92%. Środki przeznaczono na realizację świadczeń dla uczniów zgodnie z art. 90d i art 90 e ustawy o systemie oświaty poprzez pokrycie kosztów udzielania

edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Stypendia szkolne o charakterze socjalnym przyznano w formie rzeczowej refundując dokonane wcześniej wydatki, w szczególności na zakup pomocy dydaktycznych, ubioru sportowego, galowego. Pomoc w tej formie uzyskało 17 świadczeniobiorców (spadek o 5 osób). Łącznie w 2025 roku wypłacono 152 świadczeń (spadek o 10 świadczeń).

Stypendia wypłacono w dwóch przedziałach kwotowych:

- po 124,00 zł otrzymało 7 uczniów łącznie 40 świadczeń, stypendia w tym przedziale otrzymali uczniowie, których miesięczny dochód na 1 członka rodziny nie przekraczał od 30% do 60% kryterium dochodowego;
- po 99,20 zł/m-c otrzymało przez okres styczeń - grudzień 2024 - 14 uczniów, łącznie w tym przedziale wypłacono 112 świadczeń, stypendia w tym przedziale otrzymali ci, którzy mieścili się w przedziale powyżej 60% do 100% kryterium dochodowego.

Dwóch uczniów, z uwagi na uzyskanie dochodów w rodzinie, w trakcie 2025 r. miało przyznane w styczniu stypendium w kwocie 124,00 zł. a od lutego do czerwca 2025r. po 99,20 zł. Dwóch innych uczniów w okresie od stycznia do czerwca 2025 uzyskało stypendium po 99,20 zł a od września do grudnia 2025 po 124 zł, dlatego liczeni są w obu przedziałach kwotowych.

Ponadto w ramach planu zrealizowano Rządowy program pomocy uczniom w 2025 roku „Wyprawka szkolna”, na który wydatkowano z dotacji 20 935,00 zł. Pomocą zostali objęci wyłącznie uczniowie z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego w formie dofinansowania do zakupu podręczników. Zadanie finansowano w całości z dotacji budżetu państwa. Pomoc otrzymało 61 uczniów z niżej wymienionych szkół:

- szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy – 27 uczniów (spadek o 4 uczniów w stosunku do 2024 roku),
- branżowej szkoły pierwszego stopnia – 10 uczniów (spadek o 2 uczniów w odniesieniu do 2024 roku),
- liceum ogólnokształcącego – 5 uczniów (wzrost o 2 uczniów w stosunku do 2024 roku),
- technikum – 19 uczniów (wzrost o 2 uczniów w stosunku do 2024 roku).

Szkoły te mają siedzibę na terenie Miasta Radziejów. Powodem niewykorzystania środków było przeszacowanie potrzeb przez szkoły dla których organem prowadzącym jest Powiat Radziejowski.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Wydatkowano kwotę 18 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 18 000,00 zł. Wypłacono 117 stypendiów za wyniki w nauce przyznane uczniom szkoły podstawowej za okres I i II półrocza roku szkolnego 2024/2025.

Dział 855 Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 529 877,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 473 633,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,41%. Wydatki w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu 2024 r. o 2,38%. Zadania realizowane w tym dziale należą do:

- Zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie do wykonania odrębnymi ustawami. Plan 3 151 887,00 zł, wydatkowano 3 145 086,62 zł, tj. 99,78% planu.
- Zadań własnych finansowanych z budżetu j.s.t. dochodami własnymi gminy. Plan 334 703,00 zł, wykonano 285 405,70 zł, tj. 87,76% planu.
- Zadań własnych finansowanych dotacjami z Funduszu Pracy. Plan 6 502,28 zł, wykonano 6 502,28 zł, tj. 100% planu.
- Zadań z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie plan 15 245,00 zł, wykonano 15 097,82 zł, tj. 99,03% planu.
- Zadań własnych gminy finansowane lub dofinansowane dotacjami z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w 2025 roku. Plan 21 540,60 zł, wykonano 21 540,60 zł, tj. 100% planu.

Szczegółowa realizacja tych zadań została omówiona w dalszej części informacji.

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze.

Plan finansowy 9 500,00 zł, brak wykonania.

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – plan 9 000,00 zł, brak wykonania;
- § 4580 pozostałe odsetki – plan 500,00 zł, brak wykonania.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Wydatkowano kwotę 3 153 652,11 zł, co stanowi 99,25% planu rocznego wynoszącego 3 177 518,00 zł, w tym:

- wydatkowana kwota 50 006,63 zł to środki własne gminy przeznaczone na wynagrodzenia za pracę i inne wydatki pozapłacowe, z czego kwota 14 955,70 zł to środki pochodzące z dochodów uzyskanych w wyniku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (§2360 z tytułu wpłat od dłużników alimentacyjnych).

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – kwota 14 653,53 zł, środki te występują po stronie dochodów w jednostce budżetowej realizującej to zadanie – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej;
- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 616,56 zł, są to świadczenia pracownicze wynikające z przepisów bhp i wewnętrznych regulaminów,
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników- kwota 37 869,23zł, dotyczy wynagrodzenia za pracę dla zatrudnionych pracowników w ośrodku pomocy oraz wypłata nagrody jubileuszowej za 20 lat pracy zawodowej,
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 1 620,00 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 6 311,38 zł, opłacono składki od wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 897,99 zł,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 700,38 zł,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 260,00 zł,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 846,99 zł, opłata za usługi pocztowe,
- § 4360 opłata za usługi telekomunikacyjne, kwota 124,80 zł,
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 759,30 zł, jest to odpis na fundusz socjalny,
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 3,35 zł, są to naliczone i uregulowane oraz przekazane do budżetu państwa odsetki od nienależnie pobranych świadczeń;
- § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – plan 500,00 zł, brak wykonania,

Na wydatki z zadań zleconych odrębnymi ustawami – plan finansowy 3 095 653,00 zł, wydatkowano 3 088 988,60 zł, tj. 99,78 % planu. Omówiono w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny.

Plan finansowy 300,00 zł, wydatkowano 165,00 tj. 55% planu. Rozdział realizowany w ramach zadań zleconych, został omówiony w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny.

Wydatkowano kwotę 47 640,60 zł, co stanowi 76,79% planu rocznego wynoszącego 62 042,88 zł. Środki przeznaczone zostały na wynagrodzenia z tytułu zawartej umowy zlecenie z osobą wykonującą obowiązki asystenta rodziny w myśl ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2025 r. poz. 49 ze zmianami) oraz na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników.

1. zadania własne plan 34.000,00 zł, wykonano 19 597,72 zł, tj. 57,64% planu.
2. zadania własne z dotacji plan 28 042,88 zł wykonano 28 042,88 zł, tj. 100% planu- środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie do dodatków do wynagrodzenia asystentów rodziny oraz na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników.

Na wydatki sfinansowane ze środków własnych na realizację zadań składają się:

- §4170 wynagrodzenie bezosobowe asystenta rodziny – kwota 19 597,72 zł,

Na wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy składają się:

- §4170 wynagrodzenie bezosobowe asystenta rodziny – 6 502,28 zł, dofinansowanie do wynagrodzenia asystenta rodziny.

Na wydatki sfinansowane z dotacji składają się:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 18 000,00 zł,
- § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 3 099,60 zł,
- § 4120 składki na fundusz pracy – kwota 441,00 zł,

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze.

Wydatkowano kwotę 47 640,60 zł, co stanowi 76,79% planu rocznego wynoszącego 62 042,88 zł. Środki przeznaczono na opłatę za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej.

- § 4330 zakup usług od innych jst- dokonywania wzajemnych rozliczeń między gminą, a powiatem na podstawie porozumień

Obecnie przebywa jedno dziecko z miasta Radziejów w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Wydatkowano kwotę 171 332,47 zł, co stanowi 96,94% planu rocznego wynoszącego 176 738,00 zł.

Zabezpieczono środki tytułem opłat za umieszczenie mieszkańców miasta w placówce opiekuńczo-wychowawczej w kwocie 176 738,00 zł, wykonano 171 332,47 zł, tj. 96,94% planu. Środki te przekazano do Powiatu Radziejowskiego na podstawie art. 191 ust. 9 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1111, ze zmianami), który stanowi iż „W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki, o których mowa w ust.1 pkt.1, w wysokości:

- 1) 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 2) 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 3) 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

§4330 zakup usług od innych jst- dokonywania wzajemnych rozliczeń między gminą a powiatem na podstawie porozumień

W okresie sprawozdawczym w placówkach opiekuńczych przebywało czworo dzieci pochodząca z dwóch rodzin.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Wydatkowano kwotę 55 933,02 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 55 934,00 zł. Środki przeznaczono na opłacenie 198 składek, przeciętnie w okresie sprawozdawczym było ubezpieczonych 21 osób.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3.

Wydatkowano kwotę 23 800,00 zł, co stanowi 91,54% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Wydatek stanowi dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na zadania z zakresu zapewnienia opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Rozdział 85595 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 15 097,82 zł, co stanowi 99,03% planu rocznego wynoszącego 15 245,00 zł., w tym na:

- § 3290 – świadczenia społeczne łącznie na kwotę 14 658,08 zł:
 - *zasiłki rodzinne* – kwota 8 667,00 zł, liczba świadczeń 106,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka* – kwota 2 316,00 zł, liczba świadczeń 12,

- *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego* – kwota 800,00 zł, liczba świadczeń 8,
- *dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej* – kwota 285,00 zł, liczba świadczeń 3,
- *zasiłek pielęgnacyjny* – kwota 2 590,08 zł, liczba świadczeń 12,

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania na łączną kwotę 439,74 zł, w tym:

- § 4350 – zakup towarów 175,00 zł, zakupiono materiały biurowe,
- § 4370 – zakup usług kwota 264,74 zł opłata za usługi telekomunikacyjne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 3 769 410,91 zł, wykonano w wysokości 3 573 443,94 zł, tj. 94,80% planu, w tym wydatki majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 581 745,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 573 091,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,51% i wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 187 665,91 zł, zaś zrealizowano w kwocie 3 000 352,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,12%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2024 roku o 14,95%.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Wydatkowano kwotę 171 811,39 zł, co stanowi 87,30% planu rocznego wynoszącego 196 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 1 000,00 zł, brak wykonania,
- § 4260 zakup energii – kwota 589,07 zł, dotyczy świadczenia usług dystrybucyjnych i zużycia energii przepompowni wód opadowych przy ul. Sportowej;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 85 953,96 zł, wydatek dotyczy konserwacji separatorów wód opadowych na ul. Franciszkańskiej, na tzw. „radziejowskich błotach” oraz na ul. Bema, usunięcia awarii kanalizacji deszczowej w ulicach Żytniej, Chopina, 11 Listopada 1918, Objezdnej, naprawy pompy przy ul. Objezdnej, wymiany uszkodzonego odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Bema, naprawy studni kanalizacji deszczowej w ul. Rolniczej, naprawy wpustu ulicznego kanalizacji deszczowej w ulicach Sosnowej, Łokietka, czyszczenia studni kanalizacji deszczowej w ul. M. Dąbrowskiej;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 16 636,76 zł, są to wydatki na opracowanie danych meteorologicznych dotyczących kwartalnych sum opadów w mieście Radziejów, wykonano koszenie skarp i dna rowów melioracyjnych odprowadzających wody opadowe, opłacono umowę dzierżawy nieruchomości za 2025 rok;
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 68 631,60 zł, są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia a także opłatami za informacje ustalające wysokość opłaty zmiennej i stałej za usługi wodne.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami.

Wydatkowano kwotę 2 150 019,47 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 2 205 455,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 25,70 zł, są to koszty dotyczące ekwiwalentu za odzież roboczą i pranie;
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 wynagrodzenia pracownika wraz z pochodnymi naliczonymi od tych wynagrodzeń – kwota 56 898,54 zł, są to wydatki związane z wynagrodzeniem osobowym, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym „13” pracownika do obsługi PSZOK-a oraz pochodnymi od tych wynagrodzeń;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 350,00 zł, jest to wydatek związany z zakupem tablicy informacyjnej na PSZOK;
- § 4260 zakup energii – kwota 1 147,32 zł, dotyczy zapłaty za energię elektryczną pobraną na PSZOK-u;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 2 089 802,69 zł, są to wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych objętych gminnym systemem oraz wykonaniem ulotek dla mieszkańców, dotyczących prawidłowej segregacji tekstyliów i odzieży, zgodnie z nowymi wytycznymi;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 46,00 zł, są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia na

PSZOK-u;

- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 1 749,22 zł, jest to wymagany przepisami prawa odpis na fundusz świadczeń socjalnych od zatrudnionego pracownika;

Gminny system gospodarki odpadami komunalnymi finansowany jest z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców i właścicieli nieruchomości. Dochody z tego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 2 101 215,23 zł, tj. 101,54% planu.

Koszty (nie równają się wydatkom) bezpośrednio związane z tym zadaniem sklasyfikowane w w/w rozdziale wyniosły 2 176 615,73 zł i stanowi to 103,59% zainkasowanych dochodów. Do planu wydatków natomiast wprowadzono również niewykorzystane środki z 2024 roku pozostałe na rachunku budżetu zgodnie z art. 6r. ust. 1aa i ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025 r. poz. 733, ze zmianami) w kwocie 136 018,91 zł i dlatego wyniósł on 2 205 455,91 zł, a wykonano 2 150 019,47 zł, tj. 97,49% przyjętego planu

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatkowano kwotę 143 849,31 zł, co stanowi 85,31% planu rocznego wynoszącego 168 625,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 40 138,41 zł, do głównych wydatków w tym paragrafie należy zakup paliwa do ciągnika, samochodu służbowego oraz przyczepy a także części zamiennych do ciągnika, zakupiono kosze na śmieci oraz materiały celem zamontowania nowych koszy na ul. Brzeskiej, worki na śmieci w celu utrzymania porządku na terenie miasta, środki chemiczne w celu opryskania chodników miejskich przeciwko chwastom;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 9 210,00 zł, w tym: pokryto wydatki związane z naprawą ciągnika wykorzystywanego do oczyszczania miasta, naprawą samochodu służbowego wykorzystywanego do wywozu śmieci z terenu miasta, wymianą filtrów, oleju silnikowego;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 91 875,90 zł, są to wydatki związane z wywozem nieczystości stałych z terenu miasta, zlecono prace porządkowe na terenie działki 666/10 polegające na przymowaniu gałęzi, frezowin i mieszanki sól-piasek oraz przestawienia palet, zapłacono za usługę deratyzacji kratek oraz studzienek kanalizacji deszczowej na terenie miasta, zlecono usługę ładowarką polegającą na przymowaniu gałęzi i liści, wywozu ziemi i gruzu z działki po starym wysypisku, uporządkowano gałęzie po wyciętych drzewach z ul. Żytniej;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 2 625,00 zł, wydatek dotyczy ubezpieczenia floty pojazdów;

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatkowano kwotę 133 948,47 zł, co stanowi 92,23% planu rocznego wynoszącego 145 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 79 560,77 zł, w tym głównie: paliwo oraz olej do kosiarek i pił spalinowych tnących trawniki miejskie, części zamienne do kosiarek i pił na potrzeby utrzymania zieleni miejskiej, materiał zarybieniowy do zbiornika wodnego na tzw. radziejowskich błotach, tablice informacyjne na tzw. radziejowskie błota, kwiaty, drzewka, zioła oraz trawy ozdobne na zieleńce, ziemia do kwiatów, obornik granulowany na zieleńce miejskie, zakupiono 72 graby i 38 głogów w ramach przedsięwzięcia zagospodarowania zieleni w mieście – V etap, zakupiono pilarkę spalinową MS 172, kosę STHIL FS 261, kosę STHIL FS 240, oprysk na chwasty na tereny zielone miasta, listwa oświetleniowa w celu wymiany uszkodzonej przez wandalę przy pomniku Tadeusza Kościuszki;
- § 4260 zakup energii – kwota 15 378,09 zł, wydatki dotyczą zakupu energii elektrycznej do fontanny przy ul. Chopina oraz na rynku miejskim, wody zużytej do fontanny na rynku;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 13 812,15 zł, są to wydatki związane z czyszczeniem pompy oraz wymianą odcinka przewodu tłoczonego przy fontannie na rynku miejskim, wymianą opon przy kosiarce Rider, naprawą kosiarki, kosy spalinowej, rębaka oraz opłatą za całoroczną obsługę i naprawę fontanny pływającej przy ul. Chopina;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 24 278,46 zł, która została wydatkowana na usługi podnośnikiem w celu przycięcia pielęgnacyjnego drzew w pasie dróg gminnych oraz na rynku miejskim, usunięciu trzciny ze zbiornika wodnego znajdującego się przy ul. Spacerowej, szczepieniu kasztanowców (środki pochodzące z FOŚ – 5.000,00zł), zakupem tablicy informacyjnej –

zagospodarowanie zieleni w mieście – V etap;

- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 919,00 zł, są to wydatki związane z ubezpieczeniem traktorków i rębaka.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatkowano kwotę 29 418,06 zł, co stanowi 91,05% planu rocznego wynoszącego 32 310,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4010, §4110, §4120 wynagrodzenia pracownika wraz z pochodnymi naliczonymi od tych wynagrodzeń – kwota 8 165,58 zł, jest to dodatek specjalny wypłacony pracownikowi w ramach programu Czyste Powietrze wraz z pochodnymi,
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 11 847,92 zł, w ramach programu Czyste Powietrze zakupiono laptopa wraz z oprogramowaniem, torbę, myszkę, urządzenie wielofunkcyjne Brother MFC-L6710, toner do drukarki, niszczarkę, ekran projekcyjny AVTEK Tripod Standard, projektor WANBO, kabel HDMI celem uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjnego Czyste Powietrze,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 8 944,56 zł, opłacono abonament roczny dotyczący świadczenia usługi pobierania i agregowania danych z sensorów mierzenia jakości powietrza oraz przekazywania wyników, wykonano ulotki, plakaty, tablicę informacyjną, notatniki, broszury, długopisy grawerowane celem uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego programu Czyste Powietrze,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 460,00 zł, opłacono ubezpieczenie urządzeń fotowoltaicznych zlokalizowanych na posesjach osób prywatnych.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatkowano kwotę 4 200,00 zł, co stanowi 87,50% planu rocznego wynoszącego 4 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenie ryczałtowe za gotowość przyjęcia bezdomnych psów do schroniska.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Wydatkowano kwotę 319 200,95 zł, co stanowi 88,30% planu rocznego wynoszącego 361 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 5 533,37 zł, są to wydatki związane z zakupem lampek choinkowych w celu ozdobienia grabów wokół rynku miejskiego oraz niezbędnych materiałów celem naprawy iluminacji świątecznych,;
- § 4260 zakup energii – kwota 154 561,28 zł, planu, uregulowano zobowiązania za oświetlenie ulic miejskich;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 6 027,00 zł, wydatek dotyczy naprawy oświetlenia ulicznego w ul. Brzeskiej,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 153 079,30 zł, są to koszty związane z najem oświetlenia na terenie miasta, dobudową 134 m linii oświetleniowej wraz z montażem 69 opraw ulicznych – Pruchnowo, zamontowano 1 oprawę uliczną w drodze ul. Stroma, wynajęto wysięgnik z koszem, celem zamontowania iluminacji;

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.

Wydatkowano kwotę 8 024,00 zł, co stanowi 95,81% planu rocznego wynoszącego 8 375,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 8 024,00 zł, zapłacono za transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest;

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 39 880,90 zł, co stanowi 61,76% planu rocznego wynoszącego 64 570,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 3 182,66 zł, zakupiono piasek w celu uzupełnienia w piaskownicach na placach zabaw, podesty, łączniki na potrzeby placu zabaw na ul. Objazdnej,
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 277,62 zł, zakupiono karmę dla kotów wolno żyjących,

- bytujących na ul. Zachodniej;
- § 4260 zakup energii – kwota 414,86 zł, dotyczy energii wykorzystanej w szalecie miejskim przy ul. Rzemieślniczej;
 - § 4270 zakup usług remontowych – kwota 6 324,66 zł, naprawa placu zabaw Otwartej Strefy Aktywności,
 - § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 20 125,10 zł, dotyczy usług weterynaryjnych w tym usługi szczepienia psów, sterylizacji kotek wolno żyjących, , eutanazji sarny potrąconej przy ul. Szybka, leczenia, eutanazji i utylizacji kotów potrąconych na ul. Kruszwickiej i ul. Brzeskiej, wykonanie przeglądów technicznych placów zabaw, zlecenie odkręcenia wody w szalecie miejskim, wynajem i serwis toalety na placach zabaw przy ul. Chopina i ul. Spacerowej,
 - § 4430 różne opłaty i składki – kwota 320,00 zł, są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia na placach zabaw.
 - § 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 – kwota 9 236,00 zł, odsetki od środków PFRON wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem Umowa PPC/000004/02/D;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 1 578 400,00 zł, wykonano w wysokości 1 567 390,00 zł, tj. 99,43%, w tym wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 479 600,00 zł, zaś zrealizowano w kwocie 1 470 590,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,39% i wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 96 800,00 zł, zaś zrealizowano w kwocie 96 800,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2024 roku o 27,23%.

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury.

Wydatkowano kwotę 7 590,00 zł, co stanowi 57,94% planu rocznego wynoszącego 13 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 150,00 zł, jest to wydatek związany z zakupem wiązanki okolicznościowej w związku z organizacją koncertu bożonarodzeniowego w Miejskim Zespole Szkół,
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 2 000,00 zł, zakupiono barszcz i paszteciki w związku z organizacją na rynku miejskim imprezy plenerowej pn. „Spotkanie świąteczne z mieszkańcami”,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 5 440,00 zł, zapłacono za obsługę sceniczną, nagłośnienie i oświetlenie koncertu bożonarodzeniowego oraz ochronę imprezy,
- § 4430 różne opłaty i składki – plan 100,00 zł, brak wykonania.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Wydatkowano kwotę 746 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 746 500,00 zł.

Wydatkowana kwota to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i bieżącą działalność kulturalną Radziejowskiego Domu Kultury. Szczegółowo wykorzystanie środków finansowych i realizację planu rzeczowo-finansowego zawiera sprawozdanie instytucji kultury złożone Burmistrzowi Miasta.

Rozdział 92116 Biblioteki.

Wydatkowano kwotę 716 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 716 500,00 zł.

Szczegółowo wykorzystanie środków finansowych i realizację planu rzeczowo-finansowego zawiera sprawozdanie instytucji kultury, złożone przez Panią Dyrektora Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej Burmistrzowi Miasta. Utrzymanie biblioteki jest w części finansowane dotacją otrzymaną od Powiatu Radziejowskiego w związku z przekazaniem zadań o zakresie powiatowym.

Rozdział 92120 Ochrona i konserwacja zabytków.

Plan – 3 500,00 zł, brak wykonania.

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 632 662,40 zł, wykonano 506 449,06 zł, tj. 80,05%, w tym wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 361 662,40 zł, zaś zrealizowane

1 w kwocie 336 753,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,11%, a wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 271 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 169 695,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 62,62%. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków bieżących z analogicznego okresu w 2024 roku o 8,42%. Środki te przeznaczono następująco w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 92601 Obiekty sportowe.

Wydatkowano kwotę 210 001,11 zł, co stanowi 90,95% planu rocznego wynoszącego 230 887,40 zł. Plan wydatków bieżących w tym rozdziale obejmuje finansowanie dwóch obiektów sportowych tj. boiska wielofunkcyjnego „Orlik 2012” oraz Stadionu Miejskiego.

Łączna wartość wydatków bieżących poniesiona do utrzymania boiska „Orlik 2012” wynosi 16 569,23 zł.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 1 468,77 zł, do głównych wydatków należy zakup skrzydła drzwiowego do pomieszczenia socjalnego, materiałów niezbędnych do naprawy piłkochwyków oraz innych artykułów przemysłowych do WC,
- § 4260 zakup energii – kwota 7 708,47 zł, są to wydatki związane z zakupem energii oraz wody,
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 2 968,00 zł, zapłacono za czyszczenie i konserwację sztucznej nawierzchni boiska Orlik oraz usunięto awarię wodociągową w budynku socjalnym,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 3 781,99 zł, wykonano automatyczne uruchomienie oświetlenia na terenie stadionu, zlecono odkręcenie wody po przerwie zimowej w pomieszczeniach socjalnych, wykonano przegląd techniczny boiska, zainstalowano zestaw przyłączeniowy, dorobiono klucze do skrzynki energetycznej, zapłacono za obsługę, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych i odprowadzenie ścieków,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 642,00 zł, wydatek dotyczy ubezpieczenia mienia.

Łączna wartość wydatków bieżących Stadionu Miejski wynosi 193 431,88 zł.

- § 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 100,00 zł, wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej,
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 – kwota 84 179,33 zł, jest to wynagrodzenie pracownika na stadionie miejskim, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz umowa – zlecenie wraz pochodnymi;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 42 616,83 zł, do głównych wydatków należy zakup węgla, paliwa do kosiarki, środków czystości na potrzeby MOSiR, farby celem malowania linii bocznych na boiskach, mieszanki nasiennej traw, nawozów,
- § 4260 zakup energii – kwota 18 909,18 zł, są to wydatki związane z zakupem energii oraz wody;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 17 044,33 zł, zapłacono za piaskowanie boiska głównego wraz z materiałem, serwis stacji zmiękczenia wody, naprawę i ostrzenie noży przy kosiarce,
- § 4280 usługi medyczne – kwota 45,00 zł, zapłacono za badanie profilaktyczne pracownika;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 22 989,71 zł, zapłacono za obsługę, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, odprowadzenie ścieków, wynajem i serwis toalety sanitarnej, zlecono odkręcenie wody po przerwie zimowej w pomieszczeniach socjalnych, wykonano przegląd techniczny roczny budynku zaplecza sportowego, wykonano oprysk na boisku głównym i bocznym, zlecono usługę podnośnikiem koszowym w celu zawieszenia piłkochwyków, wydmuchnięcie wody z systemu podlewania, wykonano montaż projektorów doświetlających boisko treningowe,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 5 278,00 zł, tj. wydatek dotyczy ubezpieczenia mienia oraz opłaty za usługi wodne;
- § 4440 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 2 269,50 zł,
- § 4710 wpłaty na PPK – plan 84,00 zł, brak wykonania.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł.

Środki wydatkowano na dotację dla Miejskiego Klubu Sportowego „START” kwota 75 000,00 zł, dla klubu sportowego TKKF „Radziejowianka” kwota 10 000,00 zł, klubu sportowego „Przemystka” kwota 3 000,00 zł.

zł, klubu sportowego „ZRYW” kwota 5 000,00 zł, Stowarzyszenia Sportowego „SPARTANIN” kwota 2 500,00 zł oraz Uczniowskiego Klubu Sportowego „MECHANIK” kwota 4 500,00 zł.

Rozdział 92695 Pozostała działalność.

Wydatkowano kwotę 26 752,79 zł, co stanowi 86,93% planu rocznego wynoszącego 30 775,00 zł.

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z utrzymaniem zewnętrznych siłowni i boisk.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 2 952,00 zł, zakupiono piasek na boisko do piłki plażowej na radziejowskich błotach;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 738,00 zł, zlecono naprawę piłkarzyków na radziejowskich błotach,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 16 808,79 zł, opłacono dzierżawę części gruntu przy ul. Chopina pod urządzenia kalisteniki, wykonano przegląd urządzeń na placach zabaw i elementów małej architektury oraz boisk do gry, zapłacono za wyjazdy drużyny siatkarek na zawody sportowe,
- § 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – kwota 6 000,00 zł, są to usługi krytej pływalni w ramach współpracy Gminy Miasto Radziejów z Uczniowskim Klubem Sportowym,
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 254,00 zł, są to wydatki związane z ubezpieczeniem zewnętrznych siłowni i boisk wraz z wyposażeniem.

2.2.2.2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami.

Plan wydatków w kwocie 3 656 669,60 zł, wykonano 3 629 637,55 zł, co stanowi 99,26% planu. Wydatki te spadły w stosunku do 2024 roku o 11,89%. Między innymi dlatego, że gmina nie wypłacała mieszkańcom dodatków osłonowych oraz wydatkowano mniej środków na przeprowadzenie mniej rodzaju wyborów.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Na plan dotacji 28 587,76 zł, wykonano 28 587,76 zł, tj. 100%, którą wydatkowano również w 100%. Plan i wykonanie jest niższe niż w analogicznym okresie 2024 roku o 4,10%. Środki przeznaczono na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego

do produkcji rolnej kwota – 28 027,23 zł. W tym zakresie wydano 25 decyzji. Pomocą objęto 23 producentów rolnych. Ponadto z dotacji pokryto koszty postępowania administracyjnego obejmujące: wynagrodzenia

wraz z pochodnymi¹ w kwocie 376,05 zł, usługi pocztowe w kwocie 141,60 zł i koszty materiałów biurowych

w kwocie 42,88 zł, co daje łącznie kwotę 560,53 zł, która stanowi 2% liczonych od kwoty wypłaconych producentom rolnym środków finansowych.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Na plan 278 187,00 zł, który wykonano w kwocie 261 148,94 zł, co stanowi 93,88% planu, składa się plan na zadania z zakresu spraw obywatelskich kwota 235 701,00 zł, z którego w wyniku dokonanego rozliczenia czynności pozostała gminie do dyspozycji kwota 218 662,94 zł, kwotę otrzymanej dotacji wykorzystano

w 100%; pozostałe zadania plan kwota 42 486,00 zł, wykonano w kwocie 42 486,00 zł i wykorzystano w 100%.

Środki pochodzące z dotacji przeznaczono na realizację trzech niżej opisanych zadań:

- **z zakresu spraw obywatelskich** – wydatkowano kwotę 218 662,94 zł, otrzymane środki przeznaczono na częściowe pokrycie wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch stałych pracowników,

którzy wykonują zadania wynikające z ustawy o ewidencji ludności i dowodach osobistych, Prawo o aktach stanu cywilnego, łącznie kwota 209 992,59 zł oraz częściowo sfinansowano zakup usług związanych z realizacją zadań na kwotę 3 904,40 zł i częściowo pokryto odpis na fundusz świadczeń socjalnych – kwota 4 765,95 zł;

- **pozostałe zadania** – otrzymaną na ten cel dotację wykorzystano w kwocie 42 486,00 zł przeznaczając ją na część wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika wykonującego na ½ etatu te czynności kwota 41 261,93 zł i częściowy odpis na fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 1 244,07 zł.

Mimo zwiększonej stawki za 1 roboczogodzinę nadal przyznane środki finansowe nie pokrywają wydatków i to w stosunku do obydwu wyżej opisanych zadań. Należy zwrócić uwagę, iż w budżecie nie wyodrębnia się wydatków związanych z utrzymaniem pomieszczeń, które w całości finansowane są ze środków własnych

w rozdziale 75023. Z przedstawionych danych zawartych w sprawozdaniu Rb-28S (gdzie łączne wydatki w rozdziale 75011 wyniosły 308 008,78 zł) i Rb-50W wynika, iż wydatki na obsługę zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2025 roku Miasto dofinansowało kwotą 46 859,84 zł. Z dochodów własnych sfinansowano w części wynagrodzenia, świadczenia pracownicze wynikające z przepisów bhp, materiały, częściowo usługi i odpisy na ZFŚS.

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

Plan dotacji na realizację dwóch zadań w tym dziale wynosił 94 721,00 zł, a wykonano 94 091,50 zł, tj. 99,34% planu. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej opisanych rozdziałów.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Plan 1 350,00 zł, wydatkowano 1 324,21 zł, tj. 98,09% planu, środki przeznaczono na: wypłatę dodatku specjalnego do wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownicy, której powierzono obowiązki aktualizacji spisów wyborców.

Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Plan 80 772,00 zł, wydatkowano 80 731,98 zł, tj. 99,95% planu, środki przeznaczono na: wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych i diety dla mężów zaufania – 48 050,00 zł, wypłatę dodatków specjalnych osobom zajmującym się organizacją wyborów i wypłatę umów zleceń operatorom – wszystko to wraz ze składkami społecznymi w łącznej kwocie 25 517,55 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, tonerów do drukarek i worków potrzebnych do spakowania dokumentów obwodowych komisji wyborczych przekazanych do depozytu burmistrza) – kwota 2 390,18 zł, zakup środków żywności dla członków obwodowych komisji wyborczych – kwota 231,32 zł, a także na opłacenie pozostałych usług, tj. druku obwieszczeń burmistrza o podziale miasta na obwody, druku wytycznych Państwowej Komisji Wyborczej dla obwodowych komisji wyborczych, wynajmu pomieszczeń na lokale wyborcze na łączną kwotę 4 337,43 zł, ponadto wypłacono delegację za kwotę 205,50 zł.

Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie.

Plan 12 599,00 zł, wydatkowano 12 035,31 zł, tj. 95,53% planu Wydatki zostały poniesione na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miasta Radziejów. Otrzymane środki przeznaczono na: wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych – 8 600,00 zł, wypłatę dodatków specjalnych osobom zajmującym się organizacją wyborów i wypłatę umów zleceń operatorom – wszystko to wraz ze składkami społecznymi w łącznej kwocie 2 805,45 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych i worków potrzebnych do spakowania dokumentów obwodowych komisji wyborczych przekazanych do depozytu burmistrza) – kwota 98,00 zł, a także na opłacenie pozostałych usług, m.in. wynajem pomieszczenia na lokal wyborczy na łączną kwotę 531,86 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan dotacji w 2025 r. wynosił 40 336,84 zł, wydatkowano 39 333,51 tj. 97,51% planu, w tym:

- kwota 38 934,16 zł na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych oraz na zakup ćwiczeń,
- kwota 399,35 zł na obsługę zadania.

W rozdziale tym sklasyfikowano zadanie do wykonania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Z ogólnej kwoty wydatków kwotę 23 848,67 zł wykorzystano na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych, w tym:

- dla uczniów zdrowych 21 907,71 zł,
- dla uczniów niepełnosprawnych 1 940,96 zł.

Na zakup ćwiczeń wydatkowano kwotę 15 085,49 zł, w tym:

- dla uczniów zdrowych 14 811,35 zł,
- dla uczniów niepełnosprawnych 274,14 zł.

Natomiast z kwoty dotacji 399,35 zł stanowiącej 1% przyznanej dotacji, zakupiono materiały biurowe – wykorzystując w całości kwotę przyznanych środków.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w tym dziale wynosił 62 950,00 zł, wykonano 61 389,22 zł, tj. 97,52%, a wykorzystano ją w kwocie 61 389,22 zł, co stanowi 100% przekazanych środków i 97,52% planu. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej wymienionych rozdziałów.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Plan finansowy na realizację zadań zleconych w tym rozdziale wynosił 52 600,00 zł, otrzymano dotację w wysokości 51 040,00 zł, tj. 97,03%. Środki wydatkowano w kwocie 51 040,00 zł, tj. 97,03% planu i 100% otrzymanej dotacji. Dotacją sfinansowano zawarte z dwoma zleceniobiorcami umowy zlecenia na prowadzenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (3 świadczeniobiorców)

w kwocie 29 200,00 zł oraz zakupiono usługi fizjoterapeutyczne i kinezyterapeutyczne na kwotę 21 840,00 zł.

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi przyznano 431 świadczenia (jednostka rozliczeniowa 1 godzina) dla 2 osób. Liczba osób w stosunku do roku 2024 zmniejszyła się o 2 osoby.

Odotowano spadek wydatków na ten cel w stosunku do roku poprzedniego o 21,71% i spadek przyznanych świadczeń o 100.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan finansowy dotacji 10 350,00 zł, otrzymano dotację w kwocie 10 349,22 zł, tj. 100%. Otrzymaną dotację wykorzystano w wysokości 10 349,22 zł, tj. 99,99% planu. W ramach otrzymanej dotacji zakupiono licencję

do obsługi Dodatku Osłonowego wraz z usługą komunikacji przez e-mail z beneficjentami oraz licencję na oprogramowanie POMOST.

Dział 855 Rodzina

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w tym dziale wynosił 3 151 887,00 zł, wykonano dotację w kwocie 3 145 086,62 zł, tj. 99,78% planu. Otrzymane środki wykorzystano w kwocie 3 145 086,62 zł, tj. 99,78% planu i 100% otrzymanej dotacji. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej wymienionych rozdziałów:

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan finansowy 3 095 653,00 zł, który jest niższy od planu w analogicznym czasie w 2024 r. o 1,57%. Otrzymałą dotację wydatkowano w kwocie 3 088 988,60 zł, tj. 99,78% planu.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań zleconych składają się:

§ 3110- świadczenia społeczne łącznie na kwotę 2 733 001,00 zł, z tego:

świadczenia rodzinne wraz z dodatkami – 201 935,60 zł, ogółem wypłacono 1 753 świadczenia, odnotowano spadek stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 331 świadczeń; w tym środki wydatkowano na;

- zasiłki rodzinne – kwota 135 776,78 zł, liczba świadczeń 1 183, przeciętnie po 114,77 zł na jedno świadczenie,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – kwota 66 158,82 zł i stanowi to 570 świadczeń, w tym z tytułu:
 - a) urodzenia dziecka – kwota 4 000,00 zł, wypłacono 4 świadczenia,
 - b) opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – kwota 7 498,24 zł, stanowi to 19 świadczeń,
 - c) samotnego wychowania dziecka – kwota 12 738,00 zł, wypłacono 66 świadczeń,
 - d) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – kwota 8 560,00 zł, wypłacono 80 świadczeń, z tego:
 - kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia – kwota 1 080,00 zł, wypłacono 12 świadczeń,
 - kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia – kwota 7 480,00 zł, wypłacono 68 świadczeń,
 - e) wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – kwota 20 106,54 zł, wypłacono 214 świadczeń,
 - f) dodatku z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego – kwota 6 650,04 zł, tj. 97 dodatków,
 - g) podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania kwota 6 606,00 zł, wypłacono 90 świadczeń, w tym z tytułu:
 - wydatku związanego z zamieszkaniami – kwota 1 017,00 zł, tj. 9 świadczeń,
 - wydatku związanego z dojazdem – kwota 5 589,00 zł, tj. 81 świadczeń,

świadczenia rodzicielskie, pielęgnacyjne i opiekuńcze – 2 409 756,15 zł, ogólnie wypłacono 3 326 świadczeń (spadek w stosunku do roku ubiegłego o 361 świadczeń), z tego:

- zasiłki pielęgnacyjne – wydatkowano kwotę 575 859,45 zł, wypłacono 2 684 świadczenia,
- świadczenia pielęgnacyjne – wydatkowano kwotę 1 736 919,50 zł, wypłacono 529 świadczeń,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – wydatkowano kwotę 7 440,00 zł, wypłacono 12 świadczeń, przeciętnie po 620,00 zł na jedno świadczenie,
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, na które wydatkowano kwotę 8 000,00 zł dla 8 nowo narodzonych mieszkańców (poziom urodzeń w stosunku do roku 2024 zmalał o 4 osoby),
- zasiłek dla opiekuna – wydatkowano kwotę 7 440,00 zł tj. 12 świadczeń dla 1 opiekuna,
- świadczenie rodzicielskie – 74 097,20 zł, wypłacono 81 świadczeń (wzrost o 7 świadczeń w stosunku do roku ubiegłego).

W okresie styczeń-grudzień 2025 r. nastąpił zwrot świadczenia wypłaconego w poprzednich latach w kwocie 14 653,53 zł, był to zwrot zasiłku pielęgnacyjnego.

fundusz alimentacyjny – 121 309,25 zł

W okresie styczeń-grudzień 2025 r. wypłacono świadczenia z funduszu alimentacyjnego na kwotę 121 309,25 zł, stanowi to 206 świadczeń.

Przeciętnie w miesiącu z tytułu funduszu alimentacyjnego korzysta około 14 wierzycieli, a jedno świadczenie wynosi średnio 588,88 zł. Odnotowano spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego

o 12 świadczeń, zmianie nie uległa liczba wierzycieli, jednakże wydatki na ten cel wzrosły o 26,08%.

W 2025 r. nie odzyskano żadnych nienależnie pobranych świadczeń z tytułu funduszu alimentacyjnego.

§ 4110-składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 268 117,49 zł, wydatkowana na:

Składki emerytalno-rentowe – 268 117,49 zł

W 2025 r. opłacono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od wypłaconych świadczeń opiekuńczych w kwocie 268 117,49 zł, pokryte z dotacji na zadania zlecone, w tym:

- składki od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego w kwocie

268 117,49 zł, tj. 309 składek (spadek o 71 składek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego);

Przeciętnie w okresie sprawozdawczym było ubezpieczonych 29 osób (spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego o 6 osób). Wydatki na ten cel spadły w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 7,48%.

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania zleconego na łączną kwotę 87 870,11 zł z przeznaczeniem na:

- częściowe wynagrodzenie dla pracowników ze składkami pochodnymi od tych wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne i zakładowy fundusz socjalny. Łącznie na kwotę 74 648,70 zł, dla dwóch pracowników w wymiarze łącznym 1 etatu.
- pozostałe wydatki bieżące na kwotę 13 221,41 zł, w ramach której zakupiono materiały biurowe, usługi pocztowe, zapłacono za usługi telekomunikacyjne.

Ponadto na realizację zadania zaangażowano środki własne gminy w wysokości 50 006,63 zł, które częściowo zostały sfinansowane dochodami należnymi jednostce samorządu terytorialnego z kwot wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych – w 2025 roku była to kwota 14 955,70 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Plan finansowy 300,00 zł, otrzymano dotację w kwocie 165,00 zł, tj. 55,00%. Wykorzystano ją w 100% na zakup materiałów biurowych oraz usług telekomunikacyjnych. Łącznie w 2025 roku wydano 19 kart papierowych i tyle samo kart elektronicznych (dla 8 rodziców i 11 dzieci).

Wydatki na ten cel spadły w stosunku do ubiegłego roku o 45%.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Plan finansowy 55 934,00 zł, wykorzystano w wysokości 55 933,02 zł tj. 100% planu i otrzymanych środków. Środki przeznaczono na opłacenie 198 składek, przeciętnie w okresie sprawozdawczym było ubezpieczonych 21 osób (spadek w stosunku do 2024 roku o 3 osoby).

3. Szczególne zasady wykonywania budżetu.

3.1. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Na 2025 rok dochody z tytułu opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml zaplanowano w wysokości 61 054,03 zł i zgodnie z informacją o dochodach JST na stronie Ministerstwa Finansów wykonano go w 100% ponadto zaplanowano dochody z tytułu opłat za sprzedaż napoi alkoholowych w wysokości 232 809,81 zł, a wykonano w wysokości 236 769,61 zł, tj. 101,70% planu. Dochody te spadły w stosunku do roku 2024 o 3,61%. W analizowanym roku wpłynęły dochody z opłat od 13 osób fizycznych i 11 osób prawnych prowadzących na terenie Miasta sprzedaż napojów alkoholowych. W 2025 roku sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Miasta odbywała się w 24 punktach.

Wydatki zaplanowano na kwotę 336 687,70 zł, tj. do wysokości planowanych dochodów plus środki niewykorzystane w 2024 roku w kwocie 42 823,86 zł, wykonano – 328 311,21 zł, co stanowi 97,51% planu. W ramach wydatków realizowany był Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2025 rok przyjęty przez Radę Miasta Radziejów uchwałą Nr X/60/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku. Realizatorem tego programu od strony finansowo-księgowej był Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowie. Natomiast w zakresie merytorycznym realizowała go:

- Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Pełnomocnik Burmistrza ds. uzależnień i profilaktyki,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowie,
- Sekcja Pomocy Rodzinie MOPS w Radziejowie,

- Poradnia Profilaktyczno-Społeczna prowadzona przez MOPS w Radziejowie,
- Miejski Zespół Interdyscyplinarny ds. Przemocy w Rodzinie,
- Oddział Terapii Uzależnień od Alkoholu z Pododdziałem Detoksykacyjnym i Poradnią Terapii Uzależnień przy SP ZOZ w Radziejowie,
- Inne podmioty wymienione w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o pożytku publicznym i wolontariacie nie należące do sektora finansów publicznych, którym Komisja zleca określone zadania programu lub współpracuje z wyżej wymienionymi w tym zakresie, a działające na terenie miasta.

Na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii wydatkowano kwotę 3 500,00 zł, tj. 100% planu, środki przeznaczono na prowadzenie konsultacji i pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i współuzależnionych oraz uwikłanych w przemoc w rodzinie.

Na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano kwotę 324 811,21 zł, tj. 97,49% planu. Zgodnie z przyjętym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2025 rok zrealizowano poszczególne zadania wydając na nie poniższe kwoty.

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków – kwota 0,00 zł;
- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe i narkomania, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – kwota 8 842,37 zł;
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej, w szczególności skierowanej do dzieci i młodzieży – kwota 89 211,11 zł;
- wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych – kwota 2 000,00 zł;
- koordynowanie Miejskiej Polityki Społecznej w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii – kwota 21 250,44 zł;
- świetlica środowiskowa – zapewnienie m.in. opieki wychowawczej, prowadzenie zajęć wyrównawczych i profilaktycznych. Zakup materiałów szkolnych, biurowych, plastycznych, artykułów spożywczych, wynagrodzenia dla wychowawców świetlicy – kwota 203 507,29 zł.

Szczegółowo wydatki wg paragrafów na jakie zostały wykorzystane środki omówione zostały wcześniej przy wydatkach w rozdziałach 85153 i 85154. Zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz. 2151) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie mogą być wykorzystane na inne cele niż określone art. 4¹ wyżej przytoczonej ustawy oraz w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. z 2023 r. poz. 1939). Wobec powyższego niewykorzystane środki finansowe w 2025 roku w wysokości 12 336,29 zł należy wprowadzić po stronie wydatków w 2026 roku.

3.2. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska.

Wykonanie planu dochodów pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
			Razem	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%

Na 2025 rok zaplanowano *dochody bieżące* w kwocie 6 000,00 zł, które zrealizowano w kwocie 5 747,16 zł, co stanowi 95,79% planu. Wpłynęły opłaty za korzystanie ze środowiska przekazane przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 000,00	6 000,00	5 747,16	92,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	747,16	74,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
			Razem	6 000,00	6 000,00	5 747,16	95,79%

Środki przeznaczono na *wydatki bieżące*, których plan wynosił 6 000,00 zł, wydatkowano kwotę 5 747,16 zł, tj. 95,79% planu i 100% zrealizowanych dochodów. W ramach wydatków finansowanych z opłat za korzystanie ze środowiska zakupiono sadzonki kwiatów, które posadzono na terenach zielonych i donicach – kwota 747,16 zł i częściowo sfinansowano specjalistyczną usługę polegającą na oklejeniu opaskami ze środkiem chemicznym kasztanowców białych celem ochrony ich przed szkodnikami – kwota 5 000,00 zł. Finansowano wydatki na zadania określone w art. 400a ust.1 pkt 21, pkt 28 i pkt 29 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska.

3.3. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Gminny system gospodarki odpadami komunalnymi finansowany jest z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców i właścicieli nieruchomości. Na koniec okresu sprawozdawczego zaewidencjonowane były 1 106 kont dla osób, które dokonują segregacji (konto nie równa się liczbie osób zobowiązanych do zapłaty).

W 2025 roku przypisano dochody (pomniejszone o odpisy) na kwotę 2 106 916,00 zł. W budżecie zaplanowano dochody w wysokości 2 069 437,00 zł, a wykonano kwotę (pomniejszoną o dokonane zwroty) 2 101 215,23 zł, tj. 101,54% przyjętego planu (w tym kwota wpłat zaległych z poprzednich lat 32 927,26 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego na koncie pozostały do uregulowania należności wymagalne w kwocie

87 213,36 zł oraz nadpłata w wysokości 631,90 zł. Stopień ściągальności tejsze opłaty wynosi 99,73%.

Koszty (nie równają się wydatkom) bezpośrednio związane z tym zadaniem sklasyfikowane w w/w rozdziale wyniosły 2 176 615,73 zł i stanowi to 103,59% zainkasowanych dochodów. Do planu wydatków natomiast wprowadzono również niewykorzystane środki z 2024 roku pozostałe na rachunku budżetu zgodnie z art. 6r. ust. 1aa i ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025 r. poz. 733, ze zmianami) w kwocie 136 018,91 zł i dlatego wyniósł on 2 205 455,91 zł, a wykonano 2 150 019,47 zł, tj. 97,49% przyjętego planu, z czego kwota 2 089 142,69 zł, (tj. 97,17% poniesionych wydatków) to wydatki związane z wywozem odpadów od mieszkańców i obejmuje ona 99,43% zainkasowanych dochodów. Ponadto ze środków pochodzących z tejsze opłaty utrzymywano Punkt do Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, który położony jest w Radziejowie przy ul. Rolniczej (punkt ten czynny był przez dwa dni w tygodniu po cztery godziny dzienne) i wynagrodzenia pracowników urzędu, którzy w zakresie obowiązków mają przypisane zadania związane z gminnym systemem gospodarki odpadami komunalnymi (część etatów). Pozostałe wydatki pośrednie (takie jak: materiały biurowe, egzekucja należności i inne, które trudno wyodrębnić z ogółu wydatków) sklasyfikowane są w rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) i nie obciążają tego systemu. Po zestawieniu tych danych można stwierdzić, iż system sam się finansuje.

W latach 2019-2025 wydatki sklasyfikowane w rozdziale 90002 są niższe od uzyskanych dochodów sklasyfikowanych w rozdziale 90002 § 0490 łącznie o kwotę 87 214,67 zł, które zgodnie z art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2025 r. poz. 733, ze zmianami) będą przeznaczone na utrzymanie tego systemu w 2026 roku.

Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 069 437,00	2 205 455,91	2 150 019,47	97,49%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 069 437,00	2 205 455,91	2 150 019,47	97,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	50,00	25,70	51,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 798,00	50 000,00	46 594,33	93,19%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	942,00	942,00	938,96	99,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 004,00	8 626,00	8 047,39	93,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	435,00	1 371,00	1 317,86	96,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	700,00	350,00	50,00%
		4260	Zakup energii	2 800,00	2 000,00	1 147,32	57,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 042 632,00	2 139 971,60	2 089 802,69	97,66%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	46,06	46,00	99,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	605,00	1 749,25	1 749,22	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21,00	0,00	0,00	-
			Razem	2 069 437,00	2 205 455,91	2 150 019,47	97,49%

3.4. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

3.4.1. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków przeznaczono na zadanie inwestycyjne pn. „Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie:
Szczegółowo na co zostały wydatkowane w 2025 roku przedmiotowe środki przedstawiono w tabeli poniżej:

Plan dochodów i wydatków realizowanych w ramach środków otrzymanych z programu Rządowy Program Odbudowy Zabytków w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Plan dochodów	Wydatki planowane na 2025 r. (6+7)	z tego finansowane:		Nazwa zadania
					ze środków programu Rządowy Program Odbudowy Zabytków	ze środków własnych	

1	2	3	4	5	6	7	8
900	90095	6090	350 000,00				
Razem dochody			350 000,00				
900	90095	6580	x	439 143,48	350 000,00 *	89 143,48	Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie
Razem wydatki			x	439 143,48	350 000,00	89 143,48	x

*Z kwoty 350 000,00 zł otrzymanej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków kwota 21 000,22 zł została zwrócona na rachunek funduszu w związku z naliczeniem wykonawcy kary za zwłokę i kwota 8 754,16 zł również została zwrócona na rachunek funduszu w związku ze stwierdzeniem wystąpienia, w ramach wykonanych prac przez wykonawcę, wad które nie nadawały się do usunięcia.

Niniejsza informacja spełnia wymogi określone w art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, ze zmianami).

3.5. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących ze środków Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	202,58	202,58	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	202,58	202,58	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	202,58	202,58	100,00%
758			Różne rozliczenia	186 088,00	326 767,00	287 387,50	87,95%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	186 088,00	326 767,00	287 387,50	87,95%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	186 088,00	326 767,00	287 387,50	87,95%
801			Oświata i wychowanie	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%

			na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy				
852			Pomoc społeczna	0,00	29 502,00	28 057,34	95,10%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%
855			Rodzina	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
	85595		Pozostała działalność	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
			Razem	186 088,00	374 494,35	333 458,51	89,04%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	202,58	202,58	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	202,58	202,58	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	115,56	115,56	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	72,90	72,90	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14,12	14,12	100,00%
801			Oświata i wychowanie	186 088,00	355 820,01	316 376,01	88,91%

	80101		Szkoły podstawowe	133 962,00	239 992,00	220 446,57	91,86%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 922,00	17 222,00	10 821,78	62,84%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 000,00	6 100,00	2 992,51	49,06%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	34 042,00	71 752,00	68 398,35	95,33%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 608,00	107 528,00	103 442,96	96,20%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 590,00	36 190,00	34 028,49	94,03%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	800,00	1 200,00	762,48	63,54%
	80104		Przedszkola	37 088,00	76 718,00	63 560,06	82,85%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 000,00	8 400,00	5 061,77	60,26%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	2 900,00	870,59	30,02%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 580,00	30 529,00	27 762,37	90,94%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 696,00	22 696,00	20 366,01	89,73%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 572,00	11 472,00	9 340,36	81,42%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	240,00	721,00	158,96	22,05%
	80107		Świetlice szkolne	3 465,00	11 525,00	9 131,46	79,23%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	200,00	21,79	10,90%

		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	200,00	94,38	47,19%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 060,00	8 960,00	7 540,84	84,16%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	405,00	2 165,00	1 474,45	68,10%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	11 573,00	24 807,24	20 524,65	82,74%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 700,00	1 500,00	1 038,02	69,20%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	100,00	699,00	9,94	1,42%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 168,00	18 388,00	16 360,50	88,97%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 605,00	4 220,24	3 116,19	73,84%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 777,77	2 713,27	97,68%
852			Pomoc społeczna	0,00	29 502,00	28 057,34	95,10%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	21 738,00	20 482,84	94,23%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 764,00	7 574,50	97,56%

855			Rodzina	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
	85595		Pozostała działalność	0,00	15 245,00	15 097,82	99,03%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	14 801,00	14 658,08	99,03%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	175,00	175,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	269,00	264,74	98,42%
			Razem	186 088,00	400 769,59	359 733,75	89,76%

Niżej opisane zadania zostały zrealizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa (Dz. U. 2025, poz.337, ze zmianami).

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie.

Plan środków na realizację zadań wynosił 202,58 zł, wykonano 202,58 zł co stanowi 100% planu. Otrzymane środki przeznaczono na:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 115,56 zł, pokryto część kosztu zakupu półki niezbędnej do przechowywania dokumentów związanych z aktualizacją i uzupełnieniem danych obywateli Ukrainy;
- §§ 4740, 4850 wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 87,02 zł, wypłacono dodatki specjalne i opłacono od nich składki ZUS, wypłacono dodatki pracownikowi za nadanie numerów PESEL na wnioski obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na Ukrainie za łączną kwotę 21,01 zł i za aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy za łączną kwotę 66,01 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki ze środków Funduszu Pomocy – łączna kwota planu 355 820,01 zł, wykonanie 316 376,01 zł, tj. 88,91% planu. Otrzymane środki przeznaczono na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – plan 353 042,24, wykonanie 313 662,74 zł, tj. 88,85% planu oraz na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – plan 2 777,77 zł, wykonanie 2 713,27 zł, tj. 97,68% planu.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 10 821,78 zł, tj. 62,84% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 2 992,51 zł, tj. 49,06% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 68 398,35 zł, tj. 95,33% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 103 442,96 zł, tj. 96,20% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą

obywatelom Ukrainy – kwota 34 028,49 zł tj. 94,03% planu;

- § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 762,48 zł tj. 63,54% planu.

Rozdział 80104 Przedszkola.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 5 061,77 zł, tj. 60,26% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci przedszkolnych obywateli Ukrainy do dzieci przedszkolnych ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 870,59 zł, tj. 30,02% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 27 762,37 zł, tj. 90,94% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 20 366,01 zł, tj. 89,73% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 9 340,36 zł tj. 81,42% planu;
- § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 158,96 zł tj. 22,05% planu.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 21,79 zł, tj. 10,90% planu, są to wydatki materiały, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z dziećmi z Ukrainy;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 94,38 zł, tj. 47,19% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 7 540,84 zł, tj. 84,16% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1 474,45 zł, tj. 68,10% planu.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1 038,02 zł, tj. 69,20% planu, są to wydatki na materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków dla tych dzieci oraz na środki czystości, energię elektryczną wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 9,94 zł, tj. 1,42% planu, są to wydatki na usługi remontowe i usługi pozostałe wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 16 360,50 zł, tj. 88,97% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 3 116,19 zł, tj. 73,84% planu.

Rozdział 80148 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 2 713,27 zł, tj. 97,68%, w tym: zakup podręczników i materiałów

edukacyjnych kwota
1 971,38 zł, zakup ćwiczeń 714,40 zł oraz z kwoty w wysokości 1% obsługi zadania zakupiono materiały biurowe: papier ksero za 27,49 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Plan wydatków na realizację zadań wynosi 29 502,00 zł, wykonano w kwocie 28 057,34 zł, tj. 95,10% planu.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe, i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Plan wydatków wynosił 21 738,00 zł, wykonano 20 482,84 zł, tj. 94,23% planu.

Otrzymane środki przeznaczono w całości na:

- § 3290 świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP – wypłatę zasiłków okresowych dla 5 uchodźców wojennych z Ukrainy, wypłacono 22 świadczenia.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków wynosił 7 764,00 zł, wykonano w kwocie 7 574,50 zł, tj. 97,56% planu.

Pomocą zostały objęte dzieci w przedszkolu oraz w szkole: wypłacono zasiłek celowy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole oraz dzieci w przedszkolu. Z pomocy skorzystało 5 osób wypłacono 22 świadczenia.

Dział 855 Rodzina.

Plan na realizację zadań w 2025 roku wynosił 15 245,00 zł, wykonano 15 097,82 zł, tj. 99,03% planu.

Rozdział 85595 Pozostała działalność.

Plan wydatków na realizację zadań wynosił 15 245,00 zł, wykonano w kwocie 15 097,82 zł, tj. 99,03% planu.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań składają się:

- § 3290 świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP – łącznie na kwotę 14 658,08 zł :
 - *zasiłki rodzinne* – kwota 8 667,00 zł, liczba świadczeń 70,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka* – kwota 2 316,00 zł, liczba świadczeń 12,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego*: kwota 800,00 zł, liczba świadczeń 8,
 - *dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej* – kwota 285,00 zł, liczba świadczeń 3,
 - *zasiłek pielęgnacyjny* – kwota 2 590,08 zł, liczba świadczeń 12.

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania na łączną kwotę 439,74 zł :

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 175,00 zł, zakupiono materiały biurowe,
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 264,74 zł, uiszczono opłaty za usługi telekomunikacyjne.

4. Zobowiązania.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły:

- zobowiązania niewymagalne łącznie na kwotę 1 576 685,76 zł, w tym:
 - z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok kwota 982 515,21 zł, termin ich wymagalności przypada na dzień 1 kwietnia 2026 r.;
 - składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy i wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe od tego wynagrodzenia łącznie kwota 212 656,94 zł, termin

- wymagalności uzależniony od daty wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych w grudniu świadczeń kwota 7 020,27 zł, termin płatności przypada na miesiąc styczeń, finansowane z dotacji z budżetu państwa;
 - pozostałe zobowiązania związane z bieżącą działalnością jednostek, głównie z tytułu dostaw towarów i usług łącznie kwota 374 260,85 zł (w tym kwota 170 057,49 zł z tytułu odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców miasta), których termin zapłaty przypada na m-c styczeń, większość tych zobowiązań nie mogła być uregulowana z uwagi na brak dokumentów, które wpłynęły w 2026 roku;
 - podatek należny od towarów i usług VAT kwota 232,49 zł wynikający z deklaracji za miesiąc grudzień dla którego termin płatności przypada do dnia 25 stycznia 2026 roku;
- zobowiązania wymagalne na kwotę 650,00 zł, która dotyczy zapłaty za badanie okresowe windy znajdującej się w budynku administracyjnym położonym w Radziejowie przy ul. Kościuszki 20/22.

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 22/2026
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 30 marca 2026 r.

Informacja o stanie mienia Gminy Miasto Radziejów na dzień 31 grudnia 2025 roku

Wg stanu na dzień 31.12.2024 r. Miasto Radziejów posiadało mienie o wartości **101 413 608,35 zł**.
W okresie objętym niniejszą informacją wystąpiły:

- przychody o wartości **9 673 083,34 zł**, co stanowi 9,54% wartości mienia,
- rozchody o wartości **75 542,53 zł**, co stanowi 0,07% wartości mienia.

Wg stanu na dzień 31.12.2025 r. Miasto Radziejów posiadało mienie o wartości 111 011 149,16 zł.
Specyfikację posiadanego mienia wg grup środków trwałych, jednostek, w których księgach się znajdują, ruchu w poszczególnych grupach, rodzaju praw do posiadanego mienia i dochodów majątkowych uzyskanych z jego sprzedaży, przedstawiono w formie tabelarycznej.
Poniżej zostaną omówione zmiany mające wpływ na stan środków trwałych.

Przychody:

W okresie sprawozdawczym kwota przychodów wyniosła **9 673 083,34 zł** i składały się na nią następujące operacje:

- **grunty** – kwota **258 935,00 zł**, w tym:
 - w związku z podziałem nieruchomości o numerze ewidencyjnym 871/4 na podstawie decyzji ZRID przyjęto na stan działkę o numerze 871/6 o powierzchni 0,2058 ha, której wartość ustalono proporcjonalnie do powierzchni działki z której została wydzielona (21 887,34 zł) – kwota 11 733,30 zł,
 - w związku z podziałem nieruchomości o numerze ewidencyjnym 871/4 na podstawie decyzji ZRID przyjęto na stan działkę o numerze 871/7 o powierzchni 0,1053 ha, której wartość ustalono proporcjonalnie do powierzchni działki z której została wydzielona (21 887,34 zł) – kwota 6 003,48 zł,
 - w związku z podziałem nieruchomości o numerze ewidencyjnym 871/4 na podstawie decyzji ZRID przyjęto na stan działkę o numerze 871/5 o powierzchni 0,0728 ha, której wartość ustalono proporcjonalnie do powierzchni działki z której została wydzielona (21 887,34 zł) – kwota 4 150,56 zł,
 - działka o nr 668/3 o powierzchni 0,1450 ha położona w Radziejowie przy ul. Konwaliowej, została nieodpłatnie przekazana gminie przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa Oddział Terenowy w Bydgoszczy, na wartość nieruchomości składa się kwota 59 000,00 zł, czyli wartość rynkowa nieruchomości ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego (nr uprawnień 6709),
 - działka nr 870/2 o powierzchni 0,00726 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 21 000,00 zł,
 - działka nr 871/3 została przyjęta do ewidencji w dziale „transport i łączność” ze względu na zmianę sposobu użytkowania na pas drogowy – kwota 1 047,66 zł,
 - działka nr 872/12 o powierzchni 0,0488 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 22 000,00 zł,
 - działka nr 872/13 o powierzchni 0,0026 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy

prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 1 000,00 zł,

- działka nr 872/8 o powierzchni 0,0050 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 2 000,00 zł,
- działka nr 872/9 o powierzchni 0,0105 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 5 000,00 zł,
- działka nr 873/2 o powierzchni 0,0751 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 33 000,00 zł,
- działka nr 874/7 o powierzchni 0,0032 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 1 000,00 zł,
- działka nr 1526/4 o powierzchni 0,0358 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 11 000,00 zł,
- działka nr 872/15 o powierzchni 0,1819 ha została przejęta przez Gminę Miasto Radziejów z mocy prawa na podstawie ostatecznej decyzji ZRID nr 1/2025 z dnia 27.10.2025 roku wydanej przez Starostę Radziejowskiego, która stanowi, że stała się ona gruntem pod drogi publiczne, wartość działki została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 22.12.2025 roku – kwota 81 000,00 zł;

■ **budynki** – kwota **4 636 188,94 zł**, w tym:

- zwiększono wartość budynku administracyjnego położonego przy ul. Rynek 1, w ramach zadania „Dostawa, montaż i uruchomienie urządzeń klimatyzacji w budynku przy ul. Rynek 1 w Radziejowie” zakupiono i zamontowano klimatyzację do pomieszczeń biurowych – kwota 59.245,77 zł;
- przyjęto na stan budynek mieszkalny w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” zlokalizowany na działce o numerze ewidencyjnym 849/4, murowany, wybudowany w latach 2024-2025, o dwóch kondygnacjach naziemnych, niepodpiwniczony, o powierzchni zabudowy 297 m², wyposażony w instalację elektroenergetyczną, wodociagową, kanalizację sanitarną i centralne ogrzewanie. Przy budynku zlokalizowany jest parking z kostki betonowej na 8 miejsc postojowych oraz zieleniec – łączna wartość 3 798 385,93 zł,
- zwiększono wartość budynku mieszkalnego położonego przy ul. Kościuszki 83 w związku z wykonaniem prac termomodernizacyjnych w ramach zadania „Termomodernizacja budynku mieszkalnego położonego przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” – kwota 18 066,89 zł,
- zwiększono wartość budynku gospodarczego przy ul. Zachodniej w związku z jego rozbudową w ramach zadania „Rozbudowa budynku gospodarczego przy ul. Zachodniej w Radziejowie” – kwota 14 610,35 zł,
- zwiększono wartość budynku Radziejowskiego Domu Kultury w związku z zadaniem „Przebudowa placu za RDK wraz z modernizacją schodów z przeznaczeniem na budowę Plenerowej Sceny Letniej” – kwota 745 380,00 zł,

- zwiększono wartość grupy „budynki i lokale” w Radziejowskim Domu Kultury w związku z ujawnieniem błędów w księgach rachunkowych z lat ubiegłych instytucji po sporządzeniu informacji o stanie mienia za 2024 rok, (wartość początkowa dotycząca przebudowy i modernizacji) – kwota 500,00 zł;
- **budowle** – kwota **4 384 697,85 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan studnię kanalizacji deszczowej na tzw. Radziejowskich błotach wraz z włazem żeliwnym oraz przyłączami w ramach zadania pn. „Budowa studni kanalizacji deszczowej na tzw. Radziejowskich błotach” – kwota 5 965,50 zł,
 - zwiększono wartość drogi gminnej w ul. Kasprowicza, w związku z przebudową w ramach zadania „Przebudowa chodnika w ul. Kasprowicza w Radziejowie” wykonano 84 m² chodnika oraz 66 m² zjazdów z kostki polbrukowej – kwota 81 148,33 zł,
 - oddano do użytkowania drogę w ulicy Ojca Artura Zapaśnika, w ramach zadania „Budowa drogi gminnej w ul. Ojca Artura Zapaśnika” finansowanego ze środków własnych gminy wykonano utwardzenie terenu na działce nr 713. Celem realizacji inwestycji było poprawienie dostępności komunikacyjnej, zapewnienie bezpiecznego dojazdu do przyległych nieruchomości oraz uporządkowanie zagospodarowania terenu – kwota 47 219,70 zł,
 - oddano do użytkowania drogę w ulicy Akacyjowej, w ramach zadania „Budowa drogi gminnej na działce o numerze ewidencyjnym 701/25 położonej przy ul. Szpitalnej w Radziejowie” wykonano: wykorytowanie terenu, wyprofilowanie podłoża, nawiezenie warstwy odsączającej, nawiezenie gruzu kruszonego oraz zagęszczenie gruntu i nawierzchni. Droga została wykonana i doprowadzona do stanu kompletności oraz zdatności do użytkowania zgodnie z jej przeznaczeniem – kwota 50 430,00 zł,
 - zwiększono wartość drogi gminnej w ulicy Żytniej, w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie – ul. Żytniej nr 181066C od km 0+000,00 do km 0+418,00” wykonano: 2 936 m² asfaltu, na długości 406 m., chodniki o pow. 1 307 m², 23 szt. zjazdów oraz 28 sztuk studzienek ściekowych – kwota 924 158,50 zł,
 - przyjęto na stan oddaną do użytkowania drogę w ulicy Tulipanowej, w ramach zadania „Budowa drogi gminnej w ulicy Tulipanowej w Radziejowie” wykonano drogę wewnętrzną gdzie zakres zrealizowanych prac obejmował: wykorytowanie terenu, wyprofilowanie podłoża, nawiezenie warstwy odsączającej, nawiezenie gruzu kruszonego oraz zagęszczenie gruntu i nawierzchni. Wykonana droga została doprowadzona do stanu kompletności oraz zdatności do użytkowania zgodnie z jej przeznaczeniem – kwota 61 499,37 zł,
 - przyjęto na stan oddaną do użytkowania drogę w ulicy Spacerowej, w ramach zadania „Budowa drogi gminnej w ul. Spacerowej w Radziejowie” zakres wykonanych prac obejmował: wykorytowanie terenu, wyprofilowanie podłoża, nawiezenie warstwy odsączającej, nawiezenie gruzu kruszonego oraz zagęszczenie gruntu i nawierzchni. Droga została doprowadzona do stanu kompletności oraz zdatności do użytkowania zgodnie z jej przeznaczeniem – kwota 24 590,00 zł,
 - przyjęto na stan oddaną do użytkowania drogę w ulicy Konwaliowej w ramach zadania „Budowa drogi gminnej na działce o numerze ewidencyjnym 1522/3/25 położonej przy ul. Szpitalnej w Radziejowie” wykonano prace obejmujące: wykorytowanie terenu, wyprofilowanie podłoża, nawiezenie warstwy odsączającej, nawiezenie gruzu kruszonego oraz zagęszczenie gruntu i nawierzchni. Droga doprowadzona do stanu kompletności oraz użytkowania zgodnie z jej przeznaczeniem – kwota 20 000,00 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania sieć kanalizacji deszczowej o długości 12 m między istniejącymi studniami w ul. Działkowej w Radziejowie na działkach o nr ewid. 875 i 869 wykonanej w ramach zadania „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Działkowej w Radziejowie” – kwota 9 400,00 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania sieć kanalizacji deszczowej wykonanej w ramach zadania „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Gen. Romualda Traugutta w Radziejowie”, na długości 33 m ułożono rurę pcv fi 315 – kwota 15 375,00 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania oświetlenie przejścia dla pieszych na ścieżce pieszo - rowerowej w ulicy Szybka, w ramach zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka w Radziejowie od km 44+340 do km 45+730 o budowę ścieżki pieszo-rowerowej” wykonano dwie lampy oświetleniowe oraz przyłącze energetyczne 26 m – kwota 15 929,23 zł,

- przyjęto na stan i oddano do użytkowania ścieżkę pieszo-rowerową wraz z kanałem technologicznym oraz kanalizacją deszczową w ulicy Szybka, w ramach zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka w Radziejowie od km 44+340 do km 45+730 o budowę ścieżki pieszo-rowerowej” wykonano ścieżkę o długości 1423 m; kanał technologiczny - 1438 m; kanalizację deszczową - 274 m. Ścieżka zlokalizowana jest w obrębie drogi wojewódzkiej 266 od km 44 + 340 do km 45 + 730 – kwota 3 105 973,20 zł,
- zwiększono wartość skweru przy ulicy Tadeusza Kościuszki (pomnik); w ramach zadania „Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie” uzupełniono elementy małej architektury, które nie zostały zamontowane przez głównego wykonawcę oraz wykonano instalację podświetlenia punktowego roślin za łączną kwotę 6 797,62 zł,
- przyjęto na stan i oddano do użytkowania przepompownię wód opadowych w ul. Sportowej w ramach zadania „Przebudowa przepompowni wód opadowych w ulicy Sportowej w Radziejowie” zakres prac obejmował dostawę i montaż kompletnej przepompowni, wykonanie studni osadnikowej oraz montaż pompy trójfazowej wraz z osprzętem i podłączeniem do instalacji – kwota 16 211,40 zł;
- **kotły i maszyny energetyczne** – kwota **80 619,00 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania mobilny agregat prądowórczy zamontowany na przyczepie transportowej zakupiony w ramach zadania „Zabezpieczenie i zapewnienie ciągłości dostaw wody i energii dla mieszkańców miasta Radziejów – zakup agregatu prądowórczego” Środek trwały stanowi kompletny zestaw prądowórczy obejmujący agregat prądowórczy o mocy 100 kVA, zabudowany fabrycznie na dwuosiowej przyczepie transportowej. Zestaw jest przeznaczony do mobilnego, awaryjnego zasilania urządzeń, obiektów infrastruktury komunalnej oraz działań ratowniczych w sytuacjach kryzysowych. Agregat wyposażony jest w silnik spalinowy, prądnicę synchroniczną, układ stabilizacji napięcia, system zabezpieczeń, tablicę sterującą, licznik motogodzin oraz obudowę dźwiękochłonną. Przyczepa umożliwia bezpieczny transport agregatu oraz jego stabilne ustawienie w miejscu pracy – kwota 80 619,00 zł;
- **urządzenia techniczne** – kwota **237 210,53 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 6 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 8 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,36 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 1 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 3 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 5 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i

- zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
- przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 7 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 2 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł,
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wybudowaną instalację solarną w lokalu mieszkalnym 4 przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” w skład instalacji wchodzi układ blokowy systemu hydraulicznej regulacji ciągłej; przepływowe i zasobnikowe podgrzewacze wody; kolektor płaski auro THERM VFK 155/2 Hwym 2033x1233x80 mm - system solarny "VAILLAND"; solarna ciśnieniowa grupa pompowa z automatyką VMS 8; naczynie kompresyjne do układów solarnych – kwota 29 651,31 zł;
- **środki transportu** o wartości **41 940,00 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania mobilny beczkowóz do wody pitnej zakupiony w ramach zadania „Zabezpieczenie i zapewnienie ciągłości dostaw wody i energii dla mieszkańców miasta Radziejów – zakup beczkowozu do wody pitnej”, nowy środek trwały to mobilny beczkowóz do wody pitnej o pojemności 5000 litrów, model T507/5, wyprodukowany przez firmę POMOT Chojna. Urządzenie jest fabrycznie nowe, kompletne, zgodne z dokumentacją techniczną producenta oraz obowiązującymi normami sanitarnymi dotyczącymi transportu wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi – kwota 41 940,00 zł;
 - **narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane** o wartości **33 492,02 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan i oddano do użytkowania wiatę śmietnikową zlokalizowaną przy nowo wybudowanym budynku mieszkalnym położonym przy ul. Bema 1B w ramach zadania „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie” – kwota 20 492,02 zł,
 - zwiększono stan środków trwałych o zestaw głośników zakupiony w 2023 roku, ale ujawniony w błędach z lat ubiegłych po przeanalizowaniu ksiąg rachunkowych Radziejowskiego Domu Kultury – kwota 13 000,00 zł.

Rozchody:

W okresie sprawozdawczym kwota rozchodów wyniosła **75 542,53 zł** i składały się na nią następujące sytuacje:

- **grunty** o łącznej wartości księgowej **25 334,00 zł**, w tym:
 - zdjęto z ewidencji działkę nr 34/29 zabudowaną garażem w związku ze sprzedażą na mocy aktu notarialnego na rzecz osoby fizycznej – kwota 1 174,00 zł,
 - zdjęto z ewidencji działkę nr 34/33 w związku ze sprzedażą na mocy aktu notarialnego na rzecz osoby fizycznej – kwota 1 225,00 zł,
 - zdjęto z ewidencji działkę nr 871/3 w związku z prawomocną decyzją ZRID Starosty Radziejowskiego nr 1/2025 z 27.10.2025 roku na podstawie, której działka w całości zmieniła przeznaczenie: pod pas drogowy – kwota 1 047,66 zł,
 - zdjęto z ewidencji działkę nr 871/4 w związku z uprawomocnieniem się decyzji ZRID Starosty Radziejowskiego nr 1/2025 z 27.10.2025 roku dokonującej podziału nieruchomości 871/4 na działki 871/5; 871/6; 871/7 – kwota 21 887,34 zł;
- **budowle** w kwocie **35 119,05 zł**, w tym:

- w związku z przebudową dokonano częściowej likwidacji chodnika w ulicy Kasprowicza pomniejszono wartość środka trwałego o kwotę 6 100,00 zł,
- w związku z przebudową zlikwidowano chodnik w ulicy Żytniej, pomniejszona wartość środka trwałego: 29 019,05 zł;
- **maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania** – kwota **14 590,48 zł**, w tym:
 - w związku ze złym stanem technicznym i brakiem możliwości dalszego użytkowania dokonano likwidacji kosiarki – kwota 14 590,48 zł;
- **urządzenia techniczne** o wartości **499,00 zł**, w tym:
 - zdjęto ze stanu zlikwidowany monitor w związku ze złym stanem technicznym oraz brakiem możliwości dalszego użytkowania o wartości 499,00 zł.

Posiadane mienie komunalne nie jest obciążone na rzecz osób trzecich.

Jednostka samorządu terytorialnego posiada w użytkowaniu mienie obce – routery przekazane w użyczenie od firm prywatnych.

Miasto Radziejów posiada **100% udziałów** w dwóch spółkach komunalnych, których kapitał podstawowy wynosi **2 590 406,64 zł**, w tym:

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „Empegiek” spółka z o. o. w Radziejowie – kwota 1 788 450,25 zł,
2. Radziejowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z o. o. w Radziejowie – kwota 801 956,39 zł,

Dochody majątkowe uzyskane w roku 2025 z tytułu wykonywania praw własności – kwota **38 821,19 zł**:

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760) – kwota **25 667,69 zł**;
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego (§ 0770) – kwota **4 000,00 zł**;
- dochody z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870) – kwota **9 154,96 zł**.

Dochody bieżące uzyskiwane z posiadanego majątku – kwota **931 116,28 zł**, w tym z tytułu:

- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów (§ 0550) – kwota **143 854,89 zł**;
- opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (§ 0470) – kwota **5 522,26 zł**;
- najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) – kwota **781 739,13 zł** i obejmuje:
 - najem: lokali użytkowych, mieszkalnych wraz z mediami, pomieszczeń w szkołach i budynku administracyjnym, budowli – 447 198,02 zł,
 - dzierżawę – 334 541,11 zł.

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 22/2026
Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 30 marca 2026 roku
w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2025 rok

Informacja o stanie mienia Gminy Miasto Radziejów wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2025 r.	Dane z rubryki 5 wg rodzaju praw majątkowych i dysponowania nim:				Mienie innych podmiotów w użytkowaniu wieczystym Miasta	Dochody ze sprzedaży majątku wykonane w 2025 r.
					Prawo własności	Mienie własne oddane w użytkowanie wieczyste	Mienie w zarządzie	Aport		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Grupa 0 Grunty	6 926 343,19	258 935,00	25 334,00	7 159 944,19	6 794 864,19	365 080,00	0,00	0,00	153 160,00	4 000,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	6 755 800,91	258 935,00	25 334,00	6 989 401,91	6 624 321,91	365 080,00	0,00	0,00	153 160,00	4 000,00
Miejski Zespół Szkół	144 010,00	0,00	0,00	144 010,00	144 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	18 492,64	0,00	0,00	18 492,64	18 492,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	8 039,64	0,00	0,00	8 039,64	8 039,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	25 109 325,12	4 636 188,94	0,00	29 745 514,06	29 745 514,06	0,00	0,00	0,00	0,00	9 004,96
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	12 143 219,09	3 890 308,94	0,00	16 033 528,03	16 033 528,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	9 036 384,72	0,00	0,00	9 036 384,72	9 036 384,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9 004,96
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	1 890 592,45	0,00	0,00	1 890 592,45	1 890 592,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	2 039 128,86	745 880,00	0,00	2 785 008,86	2 785 008,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 22/2026
Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 30 marca 2026 roku
w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2025 rok

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 887 810,18	4 384 697,85	35 119,05	69 237 388,98	69 237 388,98	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	64 726 965,52	4 384 697,85	35 119,05	69 076 544,32	69 076 544,32	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Miejski Zespół Szkół	160 844,66	0,00	0,00	160 844,66	160 844,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	239 062,07	80 619,00	0,00	319 681,07	319 681,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	208 416,97	80 619,00	0,00	289 035,97	289 035,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	15 792,85	0,00	0,00	15 792,85	15 792,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	14 852,25	0,00	0,00	14 852,25	14 852,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	175 127,19	0,00	0,00	175 127,19	175 127,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>				0,00						
Urząd Miasta	104 996,06	0,00	0,00	104 996,06	104 996,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	48 481,33	0,00	0,00	48 481,33	48 481,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	13 603,00	0,00	0,00	13 603,00	13 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	8 046,80	0,00	0,00	8 046,80	8 046,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	160 066,10	0,00	14 590,48	145 475,62	145 475,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>				0,00						
Urząd Miasta	128 793,27	0,00	14 590,48	114 202,79	114 202,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	31 272,83	0,00	0,00	31 272,83	31 272,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 22/2026
Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 30 marca 2026 roku
w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2025 rok

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Grupa 6 Urządzenia techniczne	3 360 568,29	237 210,53	499,00	3 597 279,82	3 597 279,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:				0,00						
Urząd Miasta	2 830 558,52	237 210,53	499,00	3 067 270,05	3 067 270,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	422 154,00	0,00	0,00	422 154,00	422 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	107 855,77	0,00	0,00	107 855,77	107 855,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7 Środki transportu	333 393,30	41 940,00	0,00	375 333,30	375 333,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:										
Urząd Miasta	333 393,30	41 940,00	0,00	375 333,30	375 333,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8 Narzędzia, przrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie inndziej niesklasyfikowane	221 912,91	33 492,02	0,00	255 404,93	255 404,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:										
Urząd Miasta	197 813,22	20 492,02	0,00	218 305,24	218 305,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	2 299,70	0,00	0,00	2 299,70	2 299,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powia- towa Biblioteka Publiczna	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	17 499,99	13 000,00	0,00	30 499,99	30 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	101 413 608,35	9 673 083,34	75 542,53	111 011 149,16	110 646 069,16	365 080,00	0,00	0,00	153 160,00	13 154,96