

ZARZĄDZENIE NR 0050.617.2026
BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków wraz z informacją o stanie mienia za rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), w związku z art. 267 oraz 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.); art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 568 z późn. zm.); art. 34 ust. 5 ustawy z dnia 24 lutego 2026 r. o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 203), zarządza się co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy i Miasta Raszków:

- 1) Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu, informację z wykonania planu finansowego rachunku "Fundusz Pomocy" za rok 2025 oraz wykonaniu planu finansowego rachunku "Fundusz Przeciwdziałania COVID-19" za rok 2025 (część opisowa załącznik Nr 1)
- 2) Informację o stanie mienia (załącznik Nr 2).

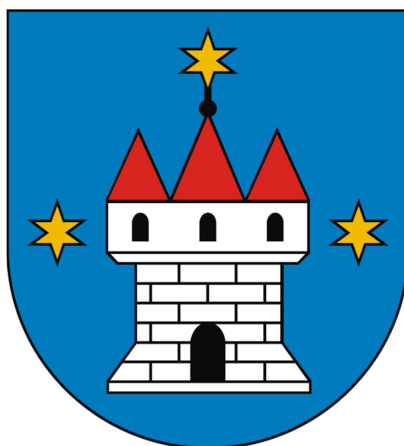
§ 2. Sprawozdanie roczne, o którym mowa w § 1 przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu oddział zamiejscowy Kalisz w formie elektronicznej za pomocą elektronicznego systemu nadzoru nad aktami prawnymi e-Nadzór w terminie do 31 marca 2026.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem § 2 powierza się Skarbnikowi Gminy i Miasta Raszków.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego i na stronie BIP.

Burmistrz Gminy i Miasta
Raszków

Jacek Bartczak



SPRAWOZDANIE
BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY I MIASTA RASZKÓW
ZA 2025 ROK

Spis treści

1.	Wprowadzenie.....	4
2.	Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu gminy i miasta raszków za 2025 rok...	4
2.1.	Planowanie budżetu	4
2.2.	Dane ogólne.....	6
2.3.	Przychody	7
2.4.	Rozchody.....	7
2.5.	Wydatki na obsługę długu	8
2.6.	Zadłużenie.....	8
3.	Dochody	9
3.1.	Dochody ogółem	9
3.2.	Dochody bieżące	13
3.2.1.	Pozostałe dochody bieżące.....	19
3.3.	Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.	20
3.4.	Dochody majątkowe.....	21
3.4.1.	Dochody z majątku	22
3.4.2.	Dotacje i środki na inwestycje	22
3.5.	Charakterystyka dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej	23
3.6.	Skutki obniżenia górnych stawek podatków.....	43
3.7.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej.	44
3.1.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	45
4.	Wydatki.....	46
4.1.	Wydatki bieżące – dane ogólne	48
4.2.	Oplaty i kary.....	49
4.3.	Wydatki majątkowe - dane ogólne	51
4.4.	Charakterystyka wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	51
4.5.	Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	92
4.6.	Charakterystyka wydatków i majątkowych	92
4.7.	Realizacja wydatków w formie dotacji.....	112
4.7.1.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....	113
4.7.2.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....	114
4.8.	Wydatki z tytułu odpisu na zfs w 2025 roku	116

5.	Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków, środków wyodrębnionych w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu jst w 2025 roku	117
5.1.	Realizacja dochodów i wydatków na zadania wynikające z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii.....	118
5.2.	Sprawozdanie z wykonania planu dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2025 rok.....	121
5.3.	Sprawozdanie z wykonania planu dochodów wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jaki przeznaczono na finansowanie wydatków z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku.....	122
5.4.	Sprawozdanie z wykonania planu dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym, zgodnie z art. 16 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. O publicznym transporcie zbiorowym (dz. U. Z 2025 r. Poz. 285) i wielkości wydatków jakie w całości przeznaczono na bieżące utrzymanie przystanków.....	128
5.5.	Informacja z wykonania planu dochodów za pobyt w domu pomocy społecznej zgodnie z art. 62 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. O pomocy społecznej (tj. Dz. U. Z 2025 poz. 1214) z przeznaczeniem na bieżące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.	129
5.6.	Sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków środków określonych art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	130
6.	Pozostałe wykazy.....	136
6.1.	Informacja z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków funduszu pomocy obywatelom ukrainy za 2025 r.	136
6.2.	Informacja z wykonania planu finansowego dla wydzielonego rachunku gminy i miasta raszków z tytułu dofinansowania funduszu przeciwdziałania covid-19 (zadania majątkowe) na 2025 rok.	138
6.3.	Wydatki jednostek pomocniczych	140
6.4.	Należności	142
6.5.	Jednostek, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych.....	145
6.6.	Sprawozdanie z działalności zakładu gospodarki komunalnej	145
7.	Wnioski końcowe	148
8.	Dane tabelaryczne – załącznik 1	157
9.	Informacja o stanie mienia – załącznik nr 2.....	157

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy i Miasta Raszków na 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr IX/76/2024 z dnia 27.12.2024 roku.

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 568 z późn. zm.); art. 34 ust. 5 ustawy z dnia 24 lutego 2026 r. o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 203) Burmistrz Gminy i Miasta Raszków przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków na dzień 31 grudnia 2025 r. które obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy i Miasta;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich;
 - sprawozdanie z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków środków wyodrębnionych w ramach szczególnych zasad wykonania budżetu.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy i Miasta Raszków na 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr IX/76/2024 z dnia 27.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 78 837 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 87 368 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 10 226 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 695 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 8 531 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy i Miasta Raszków 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 11 uchwałami Rady Gminy i Miasta Raszków i 22 zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Raszków, co przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (wzł)		Wydatki (wzł)		Przychody (wzł)		Rozchody (wzł)	
	IX/76/2024	78 837 000,00		87 368 000,00		10 226 000,00		1 695 000,00	
	ZMIANY	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	0050.262.2025	0,00	5,51	152 960,00	152 965,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0050.277.2025	0,00	0,00	50 570,00	50 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	X/82/2025	12 700 744,00	12 657 084,00	255 917,00	212 257,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
4	0050.295.2025	0,00	0,00	103 960,00	103 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XI/89/2025	1 090 260,27	716,00	1 145 643,27	56 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	XII/91/2025	376 672,80	0,00	1 285 796,93	598 986,52	310 137,61	0,00	0,00	0,00
7	0050.318.2025	10 549,80	0,00	14 649,80	4 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0050.326.2025	0,00	0,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0050.337.2025	1 295 806,80	0,00	1 295 806,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XIII/97/2025	591 152,00	0,00	1 140 425,00	549 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0050.349.2025	0,00	0,00	3 194,00	3 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0050.355.2025	83 376,65	0,00	110 148,45	26 771,80	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0050.367.2025	76 629,00	0,00	76 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	XIV/102/2025	205 220,00	0,00	789 801,00	584 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0050.377.2025	30 836,68	0,00	136 836,68	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XV/111/2025	102 252,17	0,00	704 916,31	602 664,14	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0050.396.2025	959 216,00	0,00	1 064 116,00	104 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XVII/116/2025	674 449,82	2 798 806,79	1 124 035,09	3 589 529,67	3 483 862,39	3 825 000,00	0,00	0,00
19	0050.414.2025	94 625,73	85 001,36	11 825,73	2 201,36	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0050.420.2025	59 217,27	775,00	344 235,27	285 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0050.430.2025	39 044,00	0,00	66 744,00	27 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	XVIII/119/2025	157 203,00	0,00	337 363,00	180 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0050.445.2025	1 463 899,00	1 544,80	1 629 429,00	167 074,80	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0050.457.2025	965 162,64	50,77	971 862,64	6 750,77	0,00	0,00	0,00	0,00
25	XIX/125/2025	103 390,00	463 900,00	1 024 868,00	2 320 378,00	0,00	935 000,00	0,00	0,00
26	0050.470.2025	15 000,00	0,00	123 540,00	108 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	XX/129/2025	159 138,54	600 000,00	506 614,54	947 476,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
28	0050.504.2025	318 173,43	5 900,00	690 330,43	378 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0050.513.2025	40 100,00	0,00	90 846,07	50 746,07	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0050.522.2025	0,00	0,00	314 490,63	314 490,63	0,00	0,00	0,00	0,00
31	XXII/146/2025	604 751,67	0,00	592 761,67	3 123 010,00	0,00	3 024 509,76	110 490,24	0,00
32	0050.538.2025	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	0050.551.2025	6,67	0,00	124 885,81	124 879,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	22 216 877,94	16 613 784,23	16 417 702,12	14 915 608,41	3 804 000,00	7 794 509,76	120 490,24	10 000,00
		Dochody (wzł)		Wydatki (wzł)		Przychody (wzł)		Rozchody (wzł)	
	RAZEM ZMIANY	5 603 093,71		1 502 093,71		- 3 990 509,76		110 490,24	
	plan na 31-12-2025	84 440 093,71		88 870 093,71		6 235 490,24		1 805 490,24	

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 603 093,71 zł do kwoty 84 440 093,71 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 502 093,71 zł do kwoty 88 870 093,71 zł;
- plan przychodów zmalał o 3 990 509,76 zł do kwoty 6 235 490,24 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 110 490,24 zł do kwoty 1 805 490,24 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy i Miasta Raszków zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 430 000,00 zł. stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku.

W celach porównawczych w sprawozdaniu na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2022-2024 i 2025 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

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

Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%
Wydatki	87 368 000,00	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%
Wynik	-8 531 000,00	-4 430 000,00	2 433 637,95	-

W planie finansowym budżetu na dzień 31.12.2025 r. przyjęto następujące założenia finansowania deficytu w kwocie 4.430.000,- zł :

122.751,38 zł - z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków:

- 3.675.000,-zł pożyczką długoterminową
- 632.248,62 zł wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp

Wykonanie budżetu za rok 2025 stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 2.433.637,95 zł.

Lp.	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 %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%
1.	Dochody bieżące, w tym:	68 901 764,69	77 809 310,18	79 350 680,37	101,98%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>7 428 479,72</i>	<i>15 586 141,24</i>	<i>15 385 475,23</i>	<i>98,71%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>12 657 084,00</i>	<i>12 896 557,00</i>	<i>12 896 558,50</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>32 900 900,00</i>	<i>32 900 900,00</i>	<i>32 900 948,51</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>14 896 636,97</i>	<i>14 969 876,97</i>	<i>16 477 530,11</i>	<i>110,07%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 018 664,00</i>	<i>1 455 834,97</i>	<i>1 690 168,02</i>	<i>116,10%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	9 935 235,31	6 630 783,53	6 571 016,71	99,10%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>388 174,00</i>	<i>39 879,00</i>	<i>32 998,18</i>	<i>82,75%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>9 547 061,31</i>	<i>6 590 904,53</i>	<i>6 538 018,53</i>	<i>99,20%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	87 368 000,00	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%
1.	Wydatki bieżące	68 268 000,00	76 786 806,70	71 820 808,72	93,53%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	19 100 000,00	12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>19 050 000,00</i>	<i>12 033 287,01</i>	<i>11 617 250,41</i>	<i>96,54%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-8 531 000,00	-4 430 000,00	2 433 637,95	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	633 764,69	1 022 503,48	7 529 871,65	-

2.3. PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 10 839 485,19 zł, w tym z tytułu:

- kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 3 675 000,00 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 122 751,38 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 7 041 733,81 zł;

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

Wykonanie przychodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	10 226 000,00	6 235 490,24	6 235 490,24	10 839 485,19	173,84%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 500 000,00	3 675 000,00	3 675 000,00	3 675 000,00	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	532 040,29	122 751,38	122 751,38	122 751,38	100,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 193 959,71	2 437 738,86	2 437 738,86	7 041 733,81	288,86%

2.4. ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 695 000,00 zł i dotyczyły w całości spłaty kredytów według harmonogramów spłat kredytu wynikających z podpisanych umów.

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

Wykonanie rozchodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 695 000,00	1 805 490,24	1 805 490,24	1 695 000,00	93,88%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 695 000,00	1 695 000,00	1 695 000,00	1 695 000,00	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	110 490,24	110 490,24	0,00	0,00%

Zaplanowane rozchody w roku budżetowym w wysokości 110.490,24 zł, w pozycji przelewy na rachunki lokat, niezwiązane ze spłatą długu, dotyczą środków otrzymanych w 2025 roku w związku z realizacją Umowy o udzielenie dotacji w ramach programu ERASMUS+1 Projekt 2025-1-PL01-KA122-SCH-000309200 Unlocking Potential, Connecting Worlds. Podmiot udzielający dotacji: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności, pozostały na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu. **Beneficjent Szkoła Podstawowa w Jankowie Zalesnym** - środki te stanowią przychody 2026 r. w § 906 i źródło finansowania wydatków w/w projektu.

2.5. WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU

Wydatki bieżące na obsługę długu tj. spłatę odsetek od kredytów i pożyczek, zostały zaplanowane pierwotnie w projekcie na kwotę 1.490.000,- zł, natomiast ostateczny plan opiewał na kwotę 1.470. 000,- zł.

Wydatki na obsługę długu w roku 2025 zrealizowano natomiast w kwocie 1 202.091,94 zł, tj w 81,77% wykonania planu i stanowią 1,55 % ogółu wydatków bieżących.

Planując wydatki w roku 2025 na obsługę długu publicznego szacowano wydatki w wariantcie "bezpiecznym" (pesymistycznym), zakładając wyższe oprocentowanie z uwzględnieniem bardzo dobrych warunków umów historycznych na kredyty tj. o bardzo niskiej marży banku, co znacząco wpływa na wielkość kwoty wydatków na obsługę długu.

W pierwszym kwartale 2025 roku stawka WIBOR 1M utrzymywała się na stabilnym, wysokim poziomie (ok. 5,8%), jednak począwszy od drugiego kwartału odnotowano jej systematyczny spadek, (do ok. 4,1% w grudniu). Spadek ten przełożył się na wyraźne zmniejszenie kosztów obsługi długu względem pierwotnego planu. W efekcie, mimo wysokich kosztów odsetkowych zaplanowanych na początku roku, finalne wykonanie wydatków na obsługę zadłużenia zamknęło się kwotą niższą od zakładanej, generując oszczędności w budżecie.

Na niższe koszty obsługi długu w roku bieżącym miał również wpływ fakt zaciągnięcia zobowiązania zwrotnego z tytułu pożyczki długoterminowej na preferencyjnych warunkach tj. oprocentowania 0% i 1% w całym okresie spłaty tj. do 2042 r.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. z tego tytułu nie występują.

2.6. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie na dzień 01 styczeń 2025 roku stanowi kwotę 21.955.000 zł.

Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków w poniższym zestawieniu:

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	3 675 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 695 000,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	1 980 000,00

Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 23 935 000,00 zł, co stanowi 27,86 % wykonanych dochodów ogółem w roku 2025 .

Relacja łącznej kwoty długu Gminy i Miasta Raszków na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 33,63% i zmniejszyła się o 2,78% w stosunku do roku poprzedniego, gdzie stanowiła 36,41%.

W kwocie długu Gminy i Miasta Raszków na koniec 2025 r. uwzględnia się:

- umowy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w kwocie - 20.260.000,00 zł
- umowy z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wysokości – 3.675.000,00 zł.

Dla porównania wielkość wydatków majątkowych w roku 2025 opiewa na kwotę 11.667.250,41 zł, co stanowi 13,58% wykonanych dochodów ogółem. Wzrost zadłużenia w roku 2025 w stosunku do roku poprzedniego liczony do wielkości otrzymanych dochodów to 4,55 punktów procentowych. Oznacza to ponad 9% wzrost majątku Gminy i Miasta Raszków bez dodatkowego obciążania zadłużeniem.

Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia dla Gminy i Miasta Raszków to 5,09% przy maksymalnym wskaźniku obsługi zadłużenia 15,88%.

W związku z powyższym należy uznać, iż wielkość faktycznego zadłużenia na dzień 31.12.2025 stanowi wielkość bezpieczną, nie zagrażającą płynności finansowej Gminy i Miasta Raszków.

3. Dochody

3.1. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy i Miasta w 2025 roku wyniosły 85 921 697,08 zł, a ich realizacja stanowiła 101,75% planu wynoszącego 84 440 093,71 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	68 901 764,69	77 809 310,18	79 350 680,37	101,98%	92,35%
Dochody majątkowe	9 935 235,31	6 630 783,53	6 571 016,71	99,10%	7,65%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%	100,00%

Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43 043 836,97	43 110 436,97	44 766 527,86	103,84%	52,10%
758	Różne rozliczenia	14 857 084,00	15 099 456,00	15 099 752,73	100,00%	17,57%
855	Rodzina	6 560 849,00	9 689 387,74	9 658 204,87	99,68%	11,24%
801	Oświata i wychowanie	4 616 591,24	5 332 912,18	5 327 194,79	99,89%	6,20%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 079 500,00	4 674 070,00	4 509 109,68	96,47%	5,25%
852	Pomoc społeczna	859 781,00	1 962 731,36	1 974 508,35	100,60%	2,30%
010	Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	1 999 429,98	1 943 822,34	97,22%	2,26%
600	Transport i łączność	3 071 565,79	1 506 717,64	1 472 110,31	97,70%	1,71%
750	Administracja publiczna	172 113,00	451 431,67	603 063,32	133,59%	0,70%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%	0,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 000,00	164 420,97	175 967,42	107,02%	0,20%
700	Gospodarka mieszkaniowa	461 474,00	92 574,00	104 172,91	112,53%	0,12%
710	Działalność usługowa	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%	0,05%
752	Obrona narodowa	0,00	103 600,00	42 752,00	41,27%	0,05%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,01%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 596,00	15 800,20	8 749,07	55,37%	0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%	100,00%

Wykonanie dochodów budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 497 500,00	31 497 500,00	31 497 543,50	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 403 400,00	1 403 400,00	1 403 405,01	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	56 000,00	63 200,00	63 234,58	100,05%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 440 000,00	7 440 000,00	8 602 107,02	115,62%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 342 000,00	1 342 000,00	1 591 954,48	118,63%
0330	Wpływy z podatku leśnego	38 800,00	38 800,00	39 034,43	100,60%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	560 000,00	560 000,00	623 401,69	111,32%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	30 000,00	39 787,53	132,63%

Paragraf	Źródło dochodów	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	9 000,00	28 000,00	68 555,00	244,84%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00	41 195,02	137,32%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9 500,00	9 500,00	9 489,01	99,88%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	240 000,00	280 400,00	280 486,44	100,03%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 410 600,00	4 412 240,00	4 240 681,98	96,11%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	365 000,00	365 000,00	467 035,51	127,95%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 600,00	11 600,00	12 125,80	104,53%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	26,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	54 000,00	54 000,00	68 186,78	126,27%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 136,97	19 136,97	30 474,63	159,24%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 000,00	55 000,00	75 206,38	136,74%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	202 500,00	202 500,00	195 132,18	96,36%
0690	Wpływy z różnych opłat	23 500,00	28 500,00	29 415,65	103,21%
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	142 200,00	197 900,00	194 148,72	98,10%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	13 174,00	13 174,00	3 815,98	28,97%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	375 000,00	6 100,00	6 060,00	99,34%
0830	Wpływy z usług	699 867,00	752 192,00	835 088,31	111,02%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	20 605,00	23 122,20	112,22%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	27 900,00	30 900,00	47 232,38	152,86%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 600,00	239 100,00	378 702,85	158,39%
0922	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	71,52	-
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 307,00	90 307,00	56 483,44	62,55%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	36 230,00	43 428,63	119,87%
0970	Wpływy z różnych dochodów	29 990,00	74 405,97	84 564,91	113,65%
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	16 394,12	16 394,12	100,00%
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem	0,00	3 472,73	3 472,73	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205				
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 234 640,00	11 540 386,44	11 510 735,47	99,74%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	613 039,00	1 763 756,08	1 713 634,00	97,16%
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	287 382,13	531 519,06	477 021,70	89,75%
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	41 054,59	75 838,66	68 073,02	89,76%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	38 500,00	38 500,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 105,00	18 222,54	18 222,54	100,00%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 073 970,00	1 073 970,00	100,00%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	34 800,00	34 800,00	50 447,26	144,96%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	28 000,00	101 615,00	89 880,96	88,45%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	17 309,37	17 309,37	100,00%
2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	110 490,24	110 490,24	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na	0,00	32 748,00	32 748,00	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	dofinansowanie własnych zadań bieżących				
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 148 533,00	1 388 006,00	1 388 006,86	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 508 551,00	11 508 551,00	11 508 551,64	100,00%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 840 171,25	2 263 278,92	2 266 703,67	100,15%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	511 738,75	515 031,08	515 520,33	100,09%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	340 250,00	340 250,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	76 000,00	19 200,00	25,26%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 195 151,31	3 396 344,53	3 396 344,53	100,00%
	Razem	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%

3.2. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 79 350 680,37 zł, tj. w 101,98% w stosunku do planu wynoszącego 77 809 310,18 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43 043 836,97	43 110 436,97	44 766 527,86	103,84%	56,42%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	12 657 084,00	12 899 456,00	12 899 752,73	100,00%	16,26%
855	Rodzina	6 054 849,00	9 183 387,74	9 152 204,87	99,66%	11,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 479 500,00	4 561 570,00	4 396 609,68	96,38%	5,54%
852	Pomoc społeczna	859 781,00	1 952 126,36	1 963 903,35	100,60%	2,47%
010	Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	1 999 429,98	1 943 822,34	97,22%	2,45%
801	Oświata i wychowanie	1 174 336,72	1 864 257,65	1 853 048,26	99,40%	2,34%
600	Transport i łączność	272 759,00	1 363 967,64	1 329 360,31	97,46%	1,68%
750	Administracja publiczna	172 113,00	451 431,67	602 124,12	133,38%	0,76%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%	0,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	73 300,00	73 300,00	94 296,93	128,65%	0,12%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 000,00	79 420,97	90 967,42	114,54%	0,11%
710	Działalność usługowa	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%	0,05%
752	Obrona narodowa	0,00	27 600,00	23 552,00	85,33%	0,03%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 596,00	15 800,20	8 749,07	55,37%	0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	68 901 764,69	77 809 310,18	79 350 680,37	101,98%	100,00%

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 586 141,24 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 15 385 475,23 zł, co stanowi 98,71% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 11 549 235,47 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 43 050,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 713 634,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 204 721,08 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 564 961,57 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 564 961,57 zł);

- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 309 873,11 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 110 490,24 zł).

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %
			DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE Z BUDŻETU PAŃSTWA			
010	01095	201	środki na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
600	60004	201	środki na sfinansowanie na realizację zadania wynikającego z art.37f §1 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r.- Kodeks wyborczy tj. obowiązku zapewnienia bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy.	15 598,64	15 598,64	100,00%
750	75011	201	dot.spraw obywatelskich i z zakresu administracji rządowej	197 725,00	194 158,41	98,20%
751	75101	201	prowadzenie stałego rejestru wyborców	2 409,00	2 408,23	99,97%
751	75107	201	środki na realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	180 856,00	180 303,20	99,69%
801	80153	201	wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 172,84	98 585,58	98,42%
852	85228	201	organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi	107 880,00	107 340,00	99,50%
852	85295	201	środki na zakup licencji systemu dziedzinowego – programu informatycznego wykorzystywanego przez gminy do realizacji zadań związanych z obsługą spraw dotyczących pomocy społecznej (program POMOST).	7 334,49	7 334,49	100,00%
855	85502	201	realizacja świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	8 846 331,49	8 844 878,67	99,98%
855	85502	206	realizacja Rządowego programu "Rodzina 500 Plus"	38 500,00	38 500,00	100,00%
855	85503	201	realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny	806,00	445,00	55,21%
855	85513	201	składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna	145 591,00	141 998,40	97,53%
			Razem	11 578 886,44	11 549 235,47	99,74%

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

- Rodzina – 9 058 774,35 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 1 926 432,85 zł;
- Pomoc społeczna – 1 780 681,38 zł;
- Transport i łączność – 1 261 541,72 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina i Miasto w 2025 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze: rodzina ponad 9 mln, rolnictwo i łowiectwo – na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie ON wykorzystywanego do produkcji rolnej ponad 1,9 mln, pomoc społeczna prawie 1,8 mln.

Wykonanie planu dochodów wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

W rozdziale 60014 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST – plan 198.417,- zł wykonanie 139.323,75 zł - dotyczy bieżącego utrzymania dróg powiatowych w tym zimowego utrzymania.

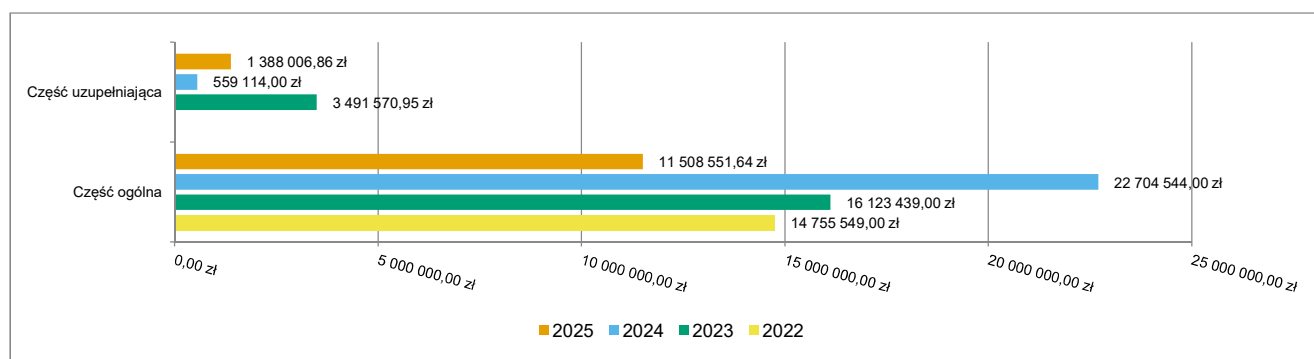
W rozdziale 60016 dochody majątkowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 142 750,00 zł na podstawie umowy nr 82/2025 oraz umowy 455/2025 z Województwem Wielkopolskim na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. jezdni min 4 m .

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 896 557,00 zł, zrealizowano w 100%, przy czym:

- dochody z subwencji ogólnej wyniosły 11 508 551,64 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 388 006,86 zł.

Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



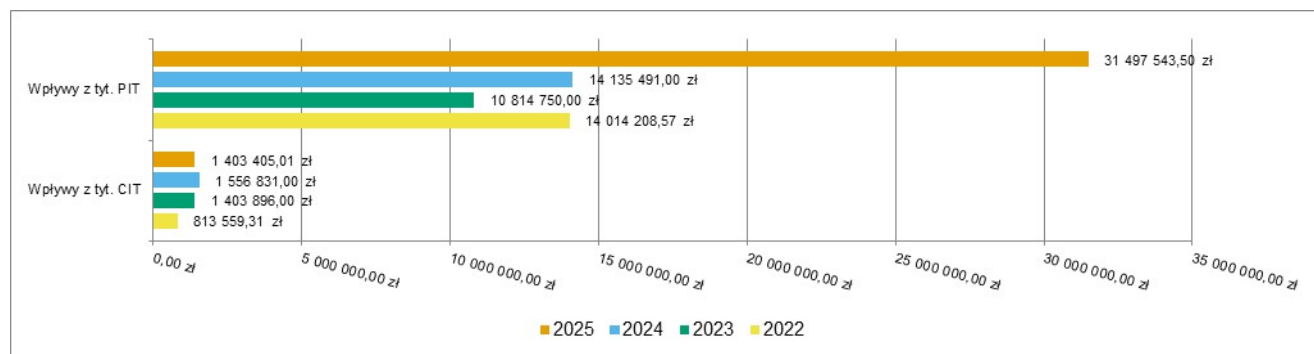
W roku 2025 nastąpiła znaczna obniżka dochodów z tytułu subwencji, jest to efekt zmiany ustawy o dochodach. Wpływy z subwencji oświatowej w roku 2025 stanowią 50,68 % wpływów z tego tytułu w roku 2024. Zmiana ta ma negatywny wpływ na finansowanie oświaty, do której i tak Gmina zawsze przekazuje znaczna część dochodów własnych.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 32 900 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 32 900 948,51 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 403 405,01 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 31 497 543,50 zł.

Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



Z tabeli powyżej odczytujemy wzrost wielkości wpływów z tytułu PIT w stosunku do roku poprzedniego o 55,12%. Jest to pozytywny dla gminy efekt nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w odniesieniu do zmiany sposobu obliczania udziałów w PIT i CIT.

Struktura dochodów bieżących Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.

WYKONANIE 2025	19,39%	16,25%	41,46%	20,77%	2,13%
WYKONANIE 2024	22,05%	32,61%	21,99%	21,35%	1,99%
WYKONANIE 2023	19,52%	32,59%	20,30%	23,12%	4,47%
WYKONANIE 2022	36,63%	20,84%	20,94%	17,98%	3,61%

	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025
■ Dotacje i dochody celowe	36,63%	19,52%	22,05%	19,39%
■ Subwencja ogólna	20,84%	32,59%	32,61%	16,25%
■ Udziały w PIT i CIT	20,94%	20,30%	21,99%	41,46%
■ Wpływy z podatków i opłat	17,98%	23,12%	21,35%	20,77%
■ Pozostałe dochody	3,61%	4,47%	1,99%	2,13%

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

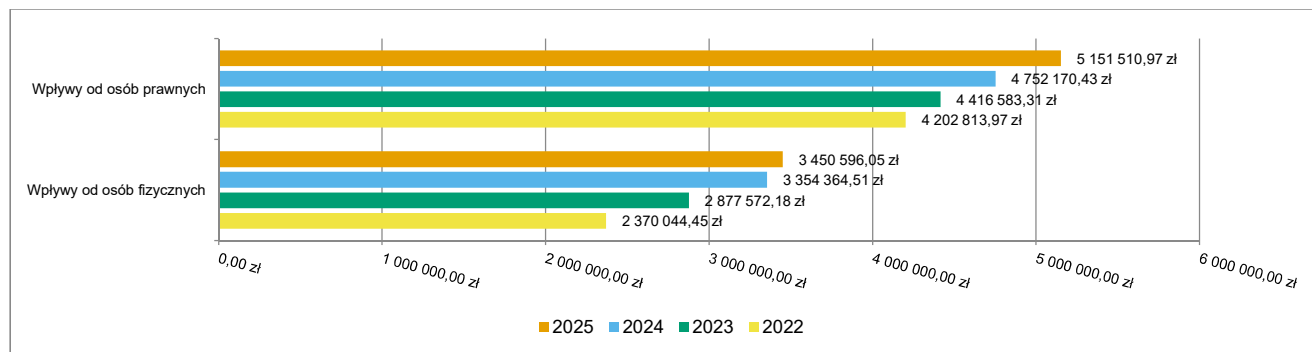
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 602 107,02 zł, co stanowi 115,62% realizacji planu wynoszącego 7 440 000,00 zł, w tym 5 151 510,97 zł od osób prawnych i 3 450 596,05 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 421 130,76 zł, w tym 233 752,74 zł od osób prawnych i 187 378,02 zł od osób fizycznych.

Z uwagi na fakt, iż Gmina i Miasto Raszków w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z zapisów treści obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 308 350,93 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.

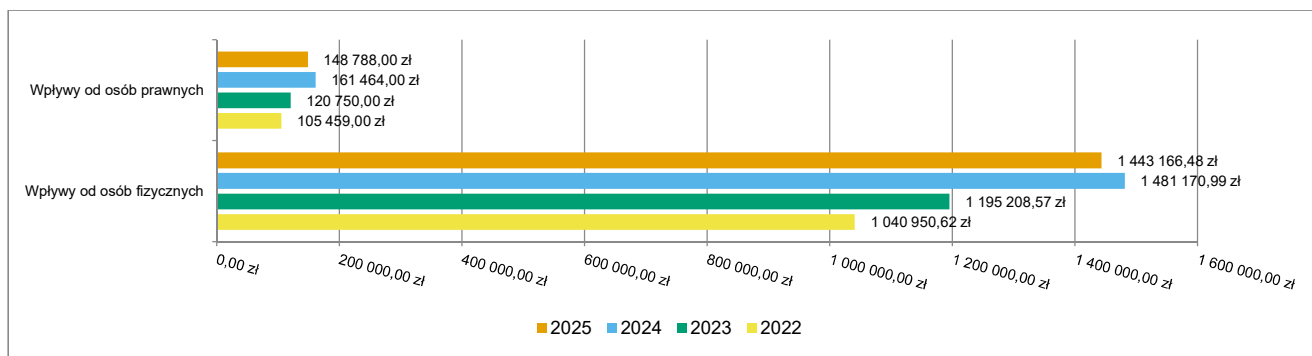


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 591 954,48 zł, co stanowi 118,63% realizacji planu wynoszącego 1 342 000,00 zł, w tym 148 788,00 zł od osób prawnych i 1 443 166,48 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 23 974,94 zł, w tym 98,00 zł od osób prawnych i 23 876,94 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku rolnego Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.

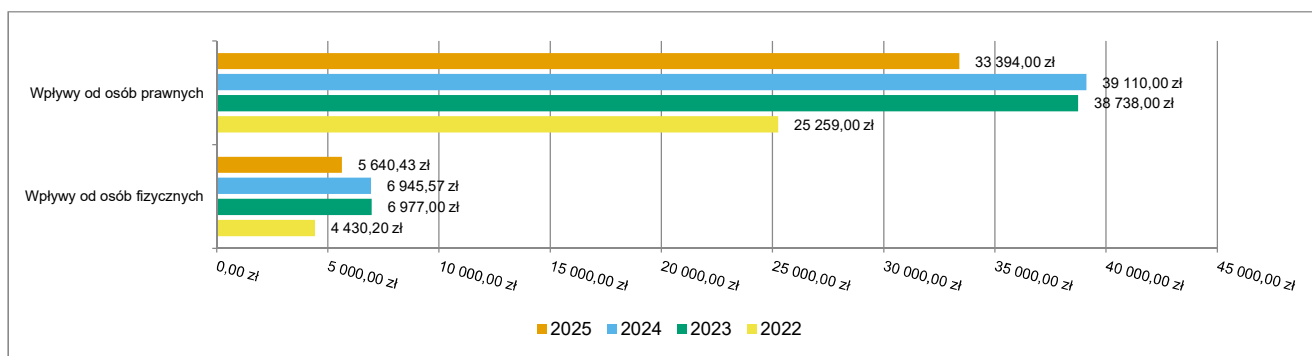


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 39 034,43 zł, co stanowi 100,60% realizacji planu wynoszącego 38 800,00 zł, w tym 33 394,00 zł od osób prawnych i 5 640,43 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 124,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 124,00 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku leśnego Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



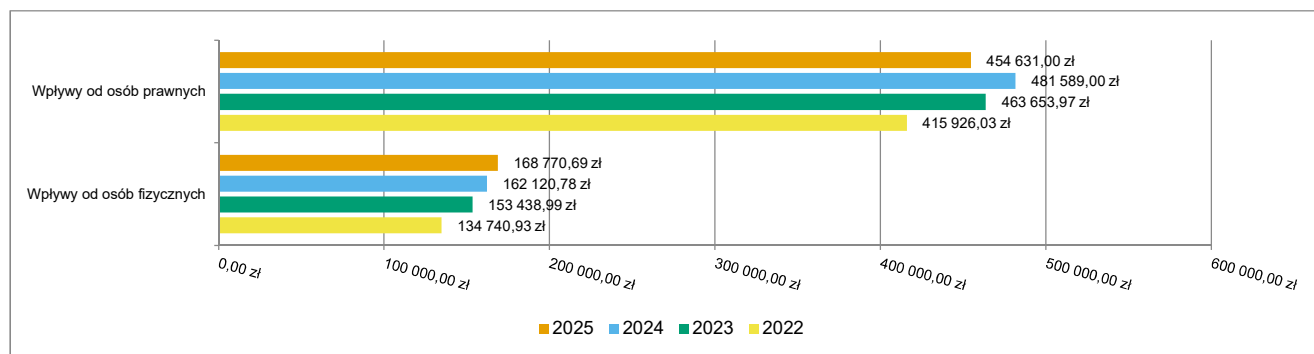
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 623 401,69 zł, co stanowi 111,32% realizacji planu wynoszącego 560 000,00 zł, w tym 454 631,00 zł od osób prawnych i 168 770,69 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 5 879,54 zł, w tym 413,00 zł od osób prawnych i 5 466,54 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, na fakt iż Gmina i Miasto Raszków nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z treści zapisów obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 1 537 034,80 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



3.2.1. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 1 455 834,97 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 690 168,02 zł, co stanowi 116,10% założeń.

Pozostałe dochody Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z usług – 835 088,31 zł uzyskane w obszarze:
 - Szkoły podstawowe – 567 053,78 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 176 045,75 zł;
 - Przedszkola – 82 695,78 zł;
 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 3 837,50 zł;
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 3 532,50 zł;
 - Inne – 1 923,00 zł.

- Wpływy z pozostałych odsetek – 378 774,37 zł uzyskane w obszarze:
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 364 591,07 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 8 404,59 zł;
 - Gospodarka odpadami komunalnymi – 3 253,51 zł;
 - Świadczenie wychowawcze – 866,64 zł;
 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 713,90 zł;
 - Inne – 944,66 zł.

- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 194 148,72 zł uzyskane w obszarze:
 - Szkoły podstawowe – 70 499,74 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 70 127,89 zł;
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 36 131,60 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 17 389,49 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 84 564,91 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 56 483,44 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 50 447,26 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 47 232,38 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 43 428,63 zł.

Największą kwotę podatku w danej miejscowości na jednego mieszkańca zapłacono w Bugaju, dalej Józefowie, Rąbczynie, Drogosławiu i Przybysławicach.

WPŁYWY PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO I OD NIERUCHOMOŚCI W ROZBICIU NA SOŁECTWA NA 31.12.2025 R.							
L..P.	MIEJSCOWOŚĆ	LICZBA MIESZKAŃC. (DANE Z USC)	PODATEK ROLNY	PODATEK OD NIERUCHOM.	PODATEK LEŚNY	ŁĄCZNE ZOB. PIENIĘŻNE	KWOTA ZAPŁAC. PODATKU PRZYP. NA 1 MIESZKAŃCA
1	BUGAJ	107	44 040,00	60 646,67	22,33	104 709,00	978,59 zł
2	JÓZEFÓW	83	58 784,00	11 501,54	12,00	70 297,54	846,96 zł
3	RĄBCZYN	414	99 154,98	231 831,52	636,10	331 622,60	801,02 zł
4	DROGOSŁAW	83	51 832,50	10 812,41	41,00	62 685,91	755,25 zł
5	PRZYBYSŁAWICE	794	91 437,22	391 836,65	1 332,00	484 605,87	610,33 zł
6	NIEMOJEWIEC	103	49 300,46	8 038,00	44,00	57 382,46	557,11 zł
7	GŁOGOWA	354	50 218,00	143 949,80	0,00	194 167,80	548,50 zł
8	SULISŁAW	224	104 550,76	17 940,13	6,00	122 496,89	546,86 zł
9	RASZKÓW	2 031	40 927,99	977 876,41	387,00	1 019 191,40	501,82 zł
10	LIGOTA	827	120 090,00	230 600,52	606,00	351 296,52	424,78 zł
11	JANKÓW ZAŁĘSNY	445	136 514,15	48 301,10	115,00	184 930,25	415,57 zł
12	MOSZCZANKA	586	82 440,32	155 350,93	27,00	237 818,25	405,83 zł
13	RADŁÓW	1 496	51 570,03	550 950,59	315,00	602 835,62	402,96 zł
14	SZCZURAWICE	348	24 483,00	108 623,55	26,00	133 132,55	382,56 zł
15	WALENTYNÓW	231	64 006,61	18 957,49	2,00	82 966,10	359,16 zł
16	POGRZYBÓW	330	37 708,00	78 733,54	0,00	116 441,54	352,85 zł
17	GRUDZIELEC	523	83 725,28	64 424,25	388,00	148 537,53	284,01 zł
18	BIEGANIN	400	48 066,12	65 293,67	200,00	113 559,79	283,90 zł
19	JELITÓW	121	16 353,00	16 984,67	337,00	33 674,67	278,30 zł
20	KORYTNICA	581	82 131,56	71 247,00	340,00	153 718,56	264,58 zł
21	JASKÓŁKI	534	34 935,00	92 364,30	184,00	127 483,30	238,73 zł
22	SKRZĘBOWA	270	35 728,00	26 333,00	0,00	62 061,00	229,86 zł
23	KORYTA	332	19 051,00	46 862,31	354,00	66 267,31	199,60 zł
24	GRUDZIELEC NOWY	235	16 118,50	21 136,00	266,00	37 520,50	159,66 zł
SUMA		11 452	1 443 166,48	3 450 596,05	5 640,43	4 899 402,96	427,82 zł

3.3. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO.

Wielkości zaprezentowane w poniższej tabeli dotyczą wykonania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Wykazane dane dotyczą wpływów m.in. z udostępnienia danych osobowych, z zakresu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego, z Karty Dużej Rodziny, które przekazywane są do Urzędu Wojewódzkiego.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	600,00	3 534,00	589,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	600,00	3 534,00	589,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00	3 534,00	589,00%
852			Pomoc społeczna	10 527,00	5 781,00	54,92%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 527,00	5 781,00	54,92%
		0830	Wpływy z usług	10 527,00	5 781,00	54,92%
855			Rodzina	186 000,00	275 438,87	148,09%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	186 000,00	275 406,87	148,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	151 224,18	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 068,55	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	186 000,00	121 114,14	65,12%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	32,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	32,00	-
			Razem	197 127,00	284 753,87	144,45%

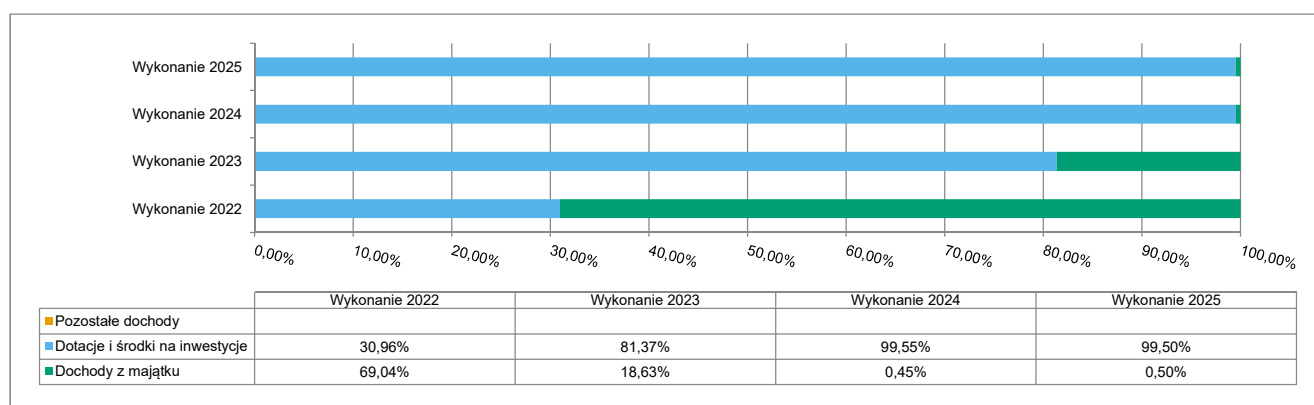
3.4. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 6 571 016,71 zł, tj. w 99,10% w stosunku do planu wynoszącego 6 630 783,53 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	388 174,00	39 879,00	32 998,18	82,75%	0,50%
Dotacje i środki na inwestycje	9 547 061,31	6 590 904,53	6 538 018,53	99,20%	99,50%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	9 935 235,31	6 630 783,53	6 571 016,71	99,10%	100,00%

Struktura dochodów majątkowych Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

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	3 442 254,52	3 468 654,53	3 474 146,53	100,16%	52,87%
758	Różne rozliczenia	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%	33,48%
855	Rodzina	506 000,00	506 000,00	506 000,00	100,00%	7,70%
600	Transport i łączność	2 798 806,79	142 750,00	142 750,00	100,00%	2,17%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600 000,00	112 500,00	112 500,00	100,00%	1,71%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%	1,29%
752	Obrona narodowa	0,00	76 000,00	19 200,00	25,26%	0,29%
852	Pomoc społeczna	0,00	10 605,00	10 605,00	100,00%	0,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,15%
700	Gospodarka mieszkaniowa	388 174,00	19 274,00	9 875,98	51,24%	0,15%
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	939,20	-	0,01%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	9 935 235,31	6 630 783,53	6 571 016,71	99,10%	100,00%

3.4.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 39 879,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 32 998,18 zł, co stanowi 82,75% realizacji planu, przy czym:

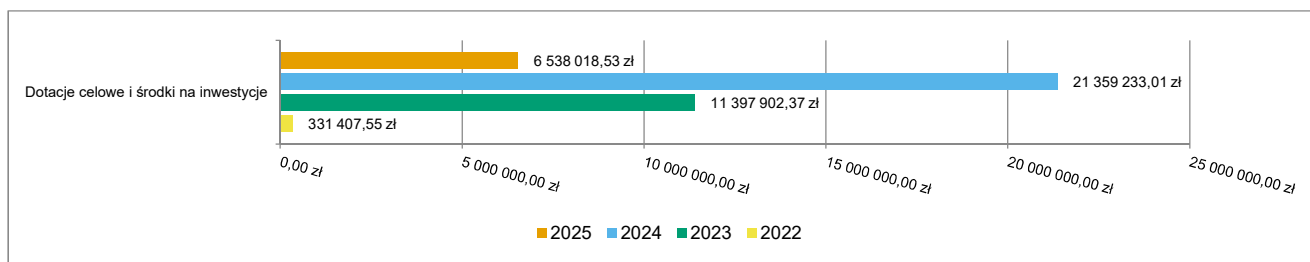
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 23 122,20 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 6 060,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 3 815,98 zł.

3.4.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 590 904,53 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 538 018,53 zł, co stanowi 99,20% realizacji planu.

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

- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 2 435 300,00 zł;
- Krajowy Plan Odbudowy w ramach działu Różne rozliczenia – 2 200 000,00 zł;
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w ramach działu Oświata i wychowanie – 1 010 868,53 zł;
- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach działu Rodzina – 506 000,00 zł.
- Dochody majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 6 571 016,71 zł, tj. w 99,10% w stosunku do planu wynoszącego 6 630 783,53 zł.



3.5. CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 1 999 429,98 zł wykonanie w kwocie 1 943 822,34 zł, tj. 97,22 %

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 999 429,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 943 822,34 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,22%. Środki te:

- **w rozdziale 01095 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 1 943 822,34 zł, co stanowi 97,22% planu rocznego wynoszącego 1 999 429,98 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 1 917 684,85 zł, przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 17 389,49 zł, uzyskane z czynszu za obwoły łowieckie;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na podstawie umowy nr 203/2025 w kwocie 8 748,00 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek drzew miododajnych.

Na dzień 31.12.2025 r. w omawianym dziale nie wystąpiły należności.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 1.506.717,64 zł wykonanie w kwocie 1.472.110,31 zł, tj. 97,70%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 363 967,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 329 360,31 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,46%. Środki te:

- **w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy** zrealizowano w kwocie 1 089 568,64 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 089 568,64 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 073 970,00 zł, na podstawie umowy Nr 11.58/2025 z Wojewodą Wielkopolskim o objęciu w 2025 roku dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przewozów autobusowych;
 - 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 w kwocie 15 598,64 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania wynikającego z art. 37f §1 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. - Kodeks wyborczy tj. obowiązku zapewnienia bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy.
- **w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe** zrealizowano w kwocie 171 973,08 zł, co stanowi 78,79% planu rocznego wynoszącego 218 259,00 zł. Dochody dotyczą:
 - dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 171 973,08 zł. Zgodnie z zawartym porozumieniem Powiat Ostrowski dokonuje zwrotu poniesionych wydatków bieżących dotyczących realizacji zadań na drogach powiatowych, w tym zimowego utrzymania dróg powiatowych.
 - **w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** zrealizowano w kwocie 66 439,83 zł, co stanowi 123,04% planu rocznego wynoszącego 54 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego zgodnie z wydanymi decyzjami - uzyskana kwota 66 397,91 zł
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 32,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 9,92 zł.
 - **w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych** zrealizowano w kwocie 1 378,76 zł, co stanowi 64,43% planu rocznego wynoszącego 2 140,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 1 378,76 zł jakie dotyczą opłat pobieranych za korzystanie z przystanków komunikacyjnych na podstawie przedstawionych ilości zatrzymań i stawki wynikającej z Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr XXXVII/246/2021 i dotyczy 1 przewoźnika.

Na dzień 31.12.2025 r. występują należności w kwocie 515,46 zł, z tego wymagalne 0,00 zł. Należności w całości dotyczą opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 142 750,00 zł i zrealizowane w tej samej wysokości. Stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te zaklasyfikowano w całości w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne.

- **w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** zrealizowano w kwocie 142 750,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Niniejszą wartość stanowi dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 142 750,00 zł na podstawie umowy nr 82/2025 oraz umowy 455/2025 z Województwem Wielkopolskim na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. jezdni min 4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Korytnica na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej nr 782551P w m. Korytnica”.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 92.574,00,- zł wykonanie w kwocie 104.172,91 zł, tj. w 112,53%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 73 300,00 zł, zrealizowane w kwocie 94 296,93 zł, co stanowi 128,65%. Realizacja dochodów dotyczy rozdziału:

- **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**, w szczególności:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego: dzierżawa gruntów rolnych, najem lokali użytkowych i mienia komunalnego oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 70 127,89 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 12 125,80 zł;
 - wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 9 489,01 zł;
 - zwrot kosztów za rozgraniczenie nieruchomości w kwocie 2 500,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 38,23 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 274,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 875,98 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 51,24%. Środki te:

- **w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zrealizowano w kwocie 9 875,98 zł, co stanowi 51,24% planu rocznego wynoszącego 19 274,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 6 060,00 zł;
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 3 815,98 zł.

Należności w kwocie 7.673,63 zł, w tym zaległości 426,85 zł. Nadpłaty w kwocie 545,20 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 43.660,- zł wykonanie w kwocie 43.050,00 zł, tj. w 98,60%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 43 660,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 43 050,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,60%. Środki te:

- **w rozdziale 71035 Cmentarze** zrealizowano w kwocie 43 050,00 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 43 660,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 43 050,00 zł, na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.27.2024.7 z dnia 27.01.2025 r. z przeznaczeniem na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

Na dzień 31.12.2025 w dziale nie wystąpiły należności.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 451.431,67 zł zrealizowano dochody w 133,59%, tj. w kwocie 603.063,32 zł

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 451 431,67 zł, zaś zrealizowane w kwocie 602 208,64 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 133,40%. Środki te:

- **w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** zrealizowano w kwocie 194 335,11 zł, co stanowi 98,24% planu rocznego wynoszącego 197 825,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 194 158,41 zł - z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych oraz dotacji na konserwację dokumentacji archiwalnej;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 176,70 zł - tytułem odpisu 5% dochodów od opłat wniesionych za udostępnienie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych.
- **w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** zrealizowano w kwocie 399 498,75 zł, co stanowi 157,50% planu rocznego wynoszącego 253 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 364 591,07 zł, dotyczą w szczególności odsetek uzyskanych od lokat terminowych ON – over night, lokat terminowych, pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat należności wobec UGIM;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 20 777,11 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8 920,12 zł, dotyczą wpłat z tytułu zasądzonych wyroków sądowych, wynagrodzeń z urzędu skarbowego za terminowe wpłaty podatku dochodowego na podstawie art. 28 Ordynacji Podatkowej, zwrot nadpłaconego podatku VAT wynikające z deklaracji za rok poprzedni, zwrot niewykorzystanych dotacji;

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 4 196,64 zł, kara umowna za opóźnienie wykonania umowy - Przebudowa pomieszczeń sali w m. Sulisław/ DOMAR Budownictwo Architektura Sp. z o.o. oraz kara umowna za opóźnienie wykonania umowy - Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie/LEO Sp. z o.o. Ostrów Wlkp.
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 773,81 zł;
- **w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** zrealizowano w kwocie 119,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 119,00 zł. Dochody dotyczą:
 - wpływów z różnych dochodów w kwocie 119,00 zł.
- **w rozdziale 75095 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 8 496,78 zł, w tym:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 8 490,11 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 6,67 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu nie zostały zaplanowane, zaś zrealizowane w kwocie 939,20 zł.
Środki te:

- **w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** zrealizowano w kwocie 240,00 zł. dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych jako złomu w kwocie 240,00 zł
- **w rozdziale 75095 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 699,20 zł – dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych jako złomu w kwocie 699,20 zł.

Należności działu 750 stanowią kwotę ogółem 158.526,90 zł, w tym wymagalne w wysokości 77.930,92 zł.
Nadpłaty stanowią kwotę 10,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA
Plan 183.265,00 zł wykonanie w kwocie 182.711,43 zł, tj. 99,70%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 183 265,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 182 711,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,70%. Środki te:

- **w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** zrealizowano w kwocie 2 408,23 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 2 409,00 zł. Dochody dotyczą:
 - dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 408,23 zł.

- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 180 303,20 zł, co stanowi 99,69% planu rocznego wynoszącego 180 856,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 180 303,20 zł.

Na dzień 31.12.2025 roku w dziale nie wystąpiły należności.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Plan 103.600,00 zł zrealizowano dochody w 41,27%, tj. w kwocie 42.752,00 zł

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 27 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 23.552,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 85,33%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 27 600,00 zł, co stanowi 85,33% planu rocznego wynoszącego 23 552,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 23 552,00 zł z przeznaczeniem na doposażenia baz magazynowych w JST w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych, katastrof, zdarzeń masowych, wielkoobszarowych, gwałtownych zjawisk atmosferycznych, zagrożeń CBRN oraz w czasie wojny, tj. zakup zestawu: defibrylator AED Philips FRx Standard w torbie + kapsuła Rotaid zewnętrzna Transparent Green z alarmem + tablica AED zewnętrzna do kapsuły Rotaid+ klucz pediatryczny Philips FRx.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 76 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 200,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 25,26%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 19 200,00 zł, co stanowi 25,26% planu rocznego wynoszącego 76 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 19 200,00 zł, z przeznaczeniem na doposażenie baz magazynowych w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych, katastrof, zdarzeń masowych, gwałtownych zjawisk atmosferycznych, zagrożeń CBRN oraz w czasie wojny i dotyczy zadania "Zakup agregatów prądotwórczych o mocy trójfazowej 7,8KVA/6,2 KW"

Wykonanie dochodów jedynie w 25,26% związane jest w szczególności z przyznaniem dotacji pod koniec roku i ze względu na zbyt krótki okres realizacji zadania oraz brak dostępności planowanych do zakupu jednostek sprzętu, nie poniesiono wydatku i przyznaną, nie wykorzystaną dotację zwrócono.

Należności na dzień 31.12.2025 roku w tym dziale nie wystąpiły.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan 10.000,00 zł zrealizowano dochody w 100,00%, tj. w kwocie 10.000,00 zł

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zrealizowane w kwocie 10 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- **w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** zrealizowano w kwocie 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł i dotyczy wpływów ze sprzedaży składników majątkowych z tytułu sprzedaży samochodu pożarniczego.

Na dzień 31.12.2025 roku w dziale nie wystąpiły należności.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

**Plan 43.110.436,97 zł, wykonanie w kwocie 44.766.527,86 zł,
tj. w 103,84%**

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 43 110 436,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 44 766 527,86 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,84%. Środki te:

- **w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** zrealizowano w kwocie 42 238,04 zł, co stanowi 136,25% planu rocznego wynoszącego 31 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 39 787,53 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 2 450,51 zł.
- **w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** zrealizowano w kwocie 5 824 497,83 zł, co stanowi 114,74% planu rocznego wynoszącego 5 076 310,97 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 5 151 510,97 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 454 631,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 148 788,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 33 394,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 28 926,32 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 6 975,54 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 272,00 zł.

- **w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych** zrealizowano w kwocie 5 608 138,57 zł, co stanowi 118,68% planu rocznego wynoszącego 4 725 426,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 450 596,05 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 443 166,48 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 438 109,19 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 168 770,69 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 68 555,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 19 078,52 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 14 222,21 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 5 640,43 zł.
- **w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** zrealizowano w kwocie 390 704,91 zł, co stanowi 103,69% planu rocznego wynoszącego 376 800,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 280 486,44 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 63 234,58 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 41 195,02 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 4 000,00 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 1 788,87 zł.
- **w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zrealizowano w kwocie 32 900 948,51 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 32 900 900,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 31 497 543,50 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 403 405,01 zł.

Należności stanowią kwotę ogółem 2.092.488,47 zł, w tym wymagalne w wysokości 477.477,05 zł. Nadpłaty wyniosły 9.543,54 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 2.845.385,73 (kwota wyższa niż w roku poprzednim o 135.021,42 zł), natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 256.221,09 zł (w porównaniu do roku ubiegłego wyższe o 7.918,64 zł), skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa dotyczące umorzenia zaległości podatkowych w kwocie 1.217,00 zł. (szczegółowy opis w dalszej części sprawozdania).

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan 15.099.456,00 zł wykonanie w kwocie 15.099.752,73 zł, tj. 100,00%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 899 456,00 zł i zrealizowane w tej samej kwocie co stanowi realizację dochodów bieżących w 100,00%, w odniesieniu do planu rocznego. Dochody zrealizowano w następujących rozdziałach:

- **w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe** zrealizowano w kwocie 3 194,23 zł, co stanowi 110,18% planu rocznego wynoszącego 2 899,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 899,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 295,23 zł.
- **w rozdziale 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego** zrealizowano w kwocie 11 508 551,64 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 11 508 551,00 zł.
- **w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego** zrealizowano w kwocie 1 388 006,86 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 388 006,00 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 200 000,00 zł, zrealizowane w kwocie 2 200 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00% planu rocznego Środki zakwalifikowane:

- **w rozdziale 75867 Krajowy Plan Odbudowy** zrealizowano w kwocie 2 200 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 200 000,00 zł:
 - 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 w kwocie 2 200 000,00 zł. – środki przeznaczone na realizację zadania „Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie (ETAP I budowa żłobka)” w ramach programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny maluch 2022-2029.

Należności w rozdziale 75814 § 0640 to zaległości wymagalne z tytułu rekompensaty za koszty odzyskiwania należności w kwocie 1.766,05 zł.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 5.332.912,18 zł wykonano w 99,89% tj. w kwocie 5.327.109,27 zł

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 864 257,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 852 962,74 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,39% planu rocznego. Środki te:

- **w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** zrealizowano w kwocie 687 205,68 zł, co stanowi 101,88% planu rocznego wynoszącego 674 540,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 567 053,78 zł dotyczą wpłat za żywienie - środki przekazane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i od uczniów za obiady
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 70 499,74 zł;
 - wpływy z tytułu odszkodowań wynikających z umów w kwocie 30 887,48 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 18 187,67 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 354,25 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 180,00 zł;
 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 26,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 16,76 zł.

ROZDZIAŁ KLASYF. BUDŻETOWEJ W DZIALE 801	DOCHODY JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH	WYDANIE DUPLIKATU LEGITYMACJI, ŚWIADECTWA	NAJEM	WYNAGR.Z USK. Z TYTUŁU TERMINOWEJ WPŁATY PIT I ZUS	ŻYWIENIE I OPŁATY ZA ŚWIADECTWA WYKRACZAJĄCE POZA PODSTAWĘ WYCH. PRZEDSZK.	ODSZKODOWANIA	POZOSTAŁE
80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	206,00	70 499,74	4 646,22	567 053,78	30 887,48	14 830,46
	SP BIEGANIN	9,00		423,50	25 920,00		14,75
	SP JANKÓW ZALEŚNY		2 397,50	419,44	19 470,00		30,29
	ZS KORYTA	27,00	4 875,22	546,14	41 556,00	2 990,00	66,29
	SP LIGOTA			555,75	40 420,00		42,43
	SP RADŁÓW	45,00	13 180,00	1 023,21	263 395,36	27 897,48	2 220,08
	SP RASZKÓW	125,00	50 047,02	1 678,18	176 292,42		12 456,62

- **w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zrealizowano w kwocie 360 168,95 zł, co stanowi 101,90% planu rocznego wynoszącego 353 436,72 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 325 494,72 zł – dotyczy realizacji projektu: „Stawiamy na rozwój – dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”.
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 30 599,07 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 3 532,50 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 542,66 zł.
- **w rozdziale 80104 Przedszkola** zrealizowano w kwocie 346 315,82 zł, co stanowi 109,53% planu rocznego wynoszącego 316 190,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 195 132,18 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 82 695,78 zł, są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy i Miasta Raszków, w tym:
 - Gmina Miasto Ostrów Wlkp. – kwota 4.295,90 zł – średnio 2 dzieci,
 - Gmina Ostrów - kwota 13.501,40 zł – 2 dzieci,
 - Gmina Dobrzyca – kwota 46.705,52 zł – średnio 11 dzieci,
 - Gmina Pleszew - kwota 12.128,64 zł – średnio 3 dzieci,
 - Miasto i Gmina Krotoszyn – kwota 6.064,32 zł – 1 dziecko;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 44 607,31 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 15 000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 8 344,51 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 475,91 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 60,13 zł.
- **w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** zrealizowano w kwocie 98 585,58 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 100 172,84 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 98 585,58 zł.
 - **w rozdziale 80195 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 387.086,71 zł, co stanowi 86,73% planu rocznego wynoszącego 446.318,09 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 219 600,00 zł, w związku z umową o dofinansowanie projektu o numerze FEWP.06.08-IZ.00-0017/24-00 z Województwem Wielkopolskim. Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT". Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus(EFS+).
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 110 490,24 zł;
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 w kwocie 19 866,85 zł – dochody uzyskano w związku z ostatecznym

rozliczeniem projektu w ramach programu FERS, rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna realizowanego w latach poprzednich. Tytuł projektu: „We increase our academic success with our new equipment - Dzięki naszemu nowemu sprzętowi zwiększamy Twój sukces w nauce”.

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 10 640,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 89,62 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 468 654,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 474 146,53 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,16%. Środki te:

- **w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** zrealizowano w kwocie 2 436 218,00 zł, co stanowi 100,04% planu rocznego wynoszącego 2 435 300,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 435 300,00 zł - Promesa nr Edycja6PGR/2023/402/PolskiŁad, środki na realizację inwestycji pn.: „Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno- sportowego przy SP i Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Raszkowie”;
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 918,00 zł z tytułu sprzedaży złomu.
- **w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zrealizowano w kwocie 1 010 868,53 zł, co stanowi 100,39% planu rocznego wynoszącego 1 006 954,53 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych **w kwocie 961 044,53 zł**, środki otrzymane z „Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych” na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 961 044,52 zł- Promesa nr Edycja8/2023/193/PolskiŁad na realizację inwestycji pn.: „Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017)”;
 - 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 **w kwocie 49 824,00 zł** - Umowa o dofinansowanie projektu o numerze FEWP.06.07-IZ.00-0078/23-00. Projekt: *„Stawiamy na rozwój - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”* w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+).
- **w rozdziale 80104 Przedszkola** zrealizowano w kwocie 660,00 zł, co stanowi 0,00% planu rocznego wynoszącego 0,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 660,00 zł z tytułu sprzedaży złomu.
- **w rozdziale 80195 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 26 400,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 400,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- o 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 **w kwocie 26 400,00 zł** w związku z umową o dofinansowanie projektu o numerze FEWP.06.08-IZ.00-0017/24-00 z Województwem Wielkopolskim. Projekt: *"Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT"*. Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus(EFS+)

Należności działu 801 stanowią kwotę ogółem 1.102,60 zł, w całości niewymagalne i dotyczą wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz wpływów z usług.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan 1.962.731,36 zł, wykonanie w kwocie ogółem 1.974.508,35 zł

tj. w 100,60%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 952 126,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 963 903,35 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,60% planu rocznego. Środki te:

- **w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej** zrealizowano w kwocie 1 200,00 zł, co stanowi 85,29% planu rocznego wynoszącego 1 407,00 zł. i dotyczą wpływu dochodów uzyskanych z tytułu dobrowolnej wpłaty członków rodzin na rzecz gminy pokrywającą część kosztów pobytu mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej.
- **w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej** zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej oraz z zał. nr 1 do Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030
- **w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne** opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 52 736,73 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 52 747,54 zł. Dochody dotyczą w całości otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;
- **w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** zrealizowano w kwocie 104 633,50 zł, co stanowi 98,07% planu rocznego wynoszącego 106 696,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 100 796,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 3 837,50 zł to dochody uzyskane z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w schronisku dla bezdomnych;
- **w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe** zrealizowano w kwocie 192,77 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 192,77 zł to dochody uzyskane z tytułu zwrotu nienależnie pobranego dodatku mieszkaniowego za lata poprzednie.
- **w rozdziale 85216 Zasiłki stałe** zrealizowano w kwocie 614 897,59 zł, co stanowi 99,05% planu rocznego wynoszącego 620 768,59 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 607 069,00 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 7 699,59 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 129,00 zł - z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata poprzednie
- **w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej** zrealizowano w kwocie 393 545,36 zł, co stanowi 90,94% planu rocznego wynoszącego 432 735,20 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 392 740,43 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 746,20 zł; wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 58,73 zł.

To dochody uzyskane z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika z tytułu terminowych wpłat podatku dochodowego zgodnie z art. 28 Ordynacji Podatkowej w wysokości 633 zł oraz wynagrodzenie płatnika składek od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego w wysokości 171,93 zł.
- **w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** zrealizowano w kwocie 610 219,77 zł, co stanowi 110,76% planu rocznego wynoszącego 550 925,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 326 545,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych gmin, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej - na program „Opieka 75+” przeznaczony na realizację usług opiekuńczych dla 46 osób po 75 roku życia.
 - wpływy z usług w kwocie 176 045,75 zł, są to dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 62 podopiecznych za usługi opiekuńcze pobierane zgodnie z zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XXXVI/288/2018 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 08 lutego 2018 r. w sprawie

szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania ze zmianami.

- 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 w kwocie 107 340,00 zł, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust. 1 pkt 3 i ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 289,02 zł są to dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 9 podopiecznych za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Warunki ponoszenia odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi reguluje Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych - 95% stanowi dochód budżetu państwa, a 5% gminy.
- **w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania** zrealizowano w kwocie 165 354,54 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 165 354,54 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 163 932,54 zł z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2014-2028;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 422,00 zł - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży.
 - **w rozdziale 85295 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 15 123,09 zł, co stanowi 97,62% planu rocznego wynoszącego 15 492,49 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 7 334,49 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 7 065,60 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 723,00 zł - dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez uczestników klubu Senior+ w Przybysławicach pobierane zgodnie z ustalonymi zasadami w Uchwale Nr LXIX/476/2024 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 30 stycznia 2024r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt uczestników w Klubie Senior+ w Przybysławicach.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 605,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 605,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - dochód z tytułu sprzedaży samochodu służbowego Opel Corsa.

Należności stanowią kwotę ogółem 17.041,04 zł, w tym wymagalne w wysokości 2.890,00 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan 200,00 zł wykonanie w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200,00 zł. Zaplanowanych dochodów w rozdziale 85395 Pozostała działalność w roku 2025 nie zrealizowano.

Należności nie wystąpiły

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 15.800,20 zł wykonanie w kwocie 8.749,07 zł, tj. 55,37%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 800,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 749,07 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 55,37%. Środki te:

- **w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** zrealizowano w kwocie 8 749,07 zł, co stanowi 55,37% planu rocznego wynoszącego 15 800,20 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 8 153,87 zł, na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 595,20 zł;

Należności nie wystąpiły.

Dział 855 RODZINA

Plan 9.689.387,74 zł wykonanie w kwocie 9.658.204,87 zł, co stanowi 99,68%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 183 387,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 152 204,87 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,66%. Środki te:

- **w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze** zrealizowano w kwocie 2 631,51 zł, co stanowi 7,31% planu rocznego wynoszącego 36 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1 764,87 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 866,64 zł.
- **w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** zrealizowano w kwocie 8 977 068,42 zł, co stanowi 100,04% planu rocznego wynoszącego 8 973 131,57 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 8 844 878,67 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 49 979,94 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 38 500,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 37 395,83 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 5 600,08 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 713,90 zł;
- **w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny** zrealizowano w kwocie 446,60 zł, co stanowi 55,41% planu rocznego wynoszącego 806,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 445,00 zł, środki na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej rodziny;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1,60 zł - uzyskane dochody w wysokości 5% za wydanie duplikatu KDR.
 - **w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny** zrealizowano w kwocie 27 352,20 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 27 859,17 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 17 309,37 zł na realizację zadania określonego w rządowym programie wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.”;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 10 042,83 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.
 - **w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** zrealizowano w kwocie 144 706,14 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 145 591,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 141 998,40 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 707,74 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 506 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 506 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale **85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** zrealizowano w kwocie 506 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 506 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 506 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania „**Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie (ETAP I budowa żłobka)**” w ramach Programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny Maluch 2022-2029

Należności w dziale 855 stanowią kwotę ogółem 1.638.284,88 zł, wymagalne w kwocie 1.624.544,74 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
Plan 4.674.070,00 zł, wykonanie w kwocie 4.509.109,68 zł, tj. 96,47%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 561 570,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 396 609,68 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,38%. Środki te:

- w rozdziale **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zrealizowano w kwocie 530,00 zł, co stanowi 106,00% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł, i dotyczą 10% należnych dochodów dla gminy od wpływu opłaty za usługi wodne – zmniejszenie naturalnej retencji (90% opłaty stanowią dochody PGW Wody Polskie).
- w rozdziale **90002 Gospodarka odpadami komunalnymi** zrealizowano w kwocie 4 276 136,32 zł, co stanowi 96,44% planu rocznego wynoszącego 4 434 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 4 239 303,22 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 18 727,81 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 14 851,78 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 253,51 zł.

Szczegółowy opis w dalszej części sprawozdania z wykonania środków szczególnych realizacji budżetu.

- w rozdziale **90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** zrealizowano w kwocie 57 344,96 zł, co stanowi 89,36% planu rocznego wynoszącego 64 175,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 52 444,96 zł - dochody otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie porozumienia w sprawie zasad promocji programu „Czyste Powietrze” i jego realizacji na terenie Gminy i Miasta Raszków,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 4 900,00 zł.

- **w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** zrealizowano w kwocie 456,75 zł, co stanowi 100,38% planu rocznego wynoszącego 455,00 zł. Dochody dotyczą wpływów z tytułu odszkodowania dotyczącego uszkodzenia latarni ulicznej za ratuszem nr szkody CA21/19767/25.w kwocie 456,75 zł.
- **w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego zrealizowano w kwocie 24 705,65 zł, co stanowi 98,82% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Środki przeznaczono na działania związane z ochroną środowiska.
- **w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** zrealizowano w kwocie 37 436,00 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 37 440,00 zł. Dochody stanowią wpływ środków zgodnie z umową dotacji nr 6184//U/400/808/2025 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - dotyczy zrealizowanego przedsięwzięcia pn.: "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Raszków".

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 112 500,00 zł, zrealizowane w 100% tj. w tej samej wysokości. Środki te zrealizowano:

- **w rozdziale 90095 Pozostała działalność** i dotyczą uzyskanej:
 - dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 112 500,00 zł, zgodnie z Umową nr DSI 81/2025 z Województwem Wielkopolskim z przeznaczeniem na współfinansowanie zadania pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności”.

Należności w dziale 900 stanowią kwotę ogółem 386.193,18 zł, w tym wymagalne w wysokości 247.169,70 zł. Nadpłaty wyniosły 25.187,93 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Plan 164.420,97 zł wykonano w kwocie 175.967,42 zł tj. 107,02%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 79 420,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 90 967,42 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 114,54%. Środki te:

- **w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** zrealizowano w kwocie 66 546,45 zł, co stanowi 120,99% planu rocznego wynoszącego 55 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu – odpłatne udostępnienia lokali użytkowych w kwocie 36 131,60 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 30 241,30 zł, w szczególności zwrotu za media z tytułu udostępnienia lokali użytkowych;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 161,95 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 11,60 zł.

- **w rozdziale 92195 Pozostała działalność** zrealizowano w kwocie 24 420,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 24 420,97 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 24 000,00 zł, na zadania w dziedzinie kultury w ramach Programu „Mamy naStroje”, środki przeznacza się na „Zakup strojów ludowych Dąbrówki Wielkopolskiej dla Zespołu Tańca Ludowego Głogowianie”;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 420,97 zł.

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

Środki te:

- **w rozdziale 92116 Biblioteki** zrealizowano w kwocie 85 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego z tytułu:
 - dotacji celowej otrzymanej w ramach pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 85 000,00 zł – dochody z tytułu umowy nr 8/DK/KK/2025 z Województwem Wielkopolskim na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2025 z programu „Kulisy kultury”. Środki przeznaczono się na realizację zadania pn.: „Modernizacja Sali w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im. Adama Mickiewicza”.

Należności stanowiły kwotę ogółem 968,60 zł, w tym wymagalne w wysokości 484,57 zł. Nadpłaty wyniosły 1.869,60 zł.

Szczegółowy opis w dalszej części sprawozdania.

3.6. SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW

Na wysokość dochodów w roku 2025 bezpośredni wpływ miały zastosowane różnego rodzaju ulgi i zwolnienia na kwotę ogółem 3.107.284,27 zł

Z tytułu uchwalonych niższych stawek podatkowych wpływy do budżetu w roku 2025 były niższe o kwotę 2.845.385,73 zł, natomiast zastosowanie przedmiotowych zwolnień w odniesieniu do podatku od nieruchomości (podstawa uchwała RGiM) spowodowało zaniżenie dochodów o kwotę 256.221,09 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa zaniżyły wpływy do budżetu o kwotę 5.677,45 zł.

Poniższa tabela zawiera zbiorcze zestawienie skutków na dzień 31.12.2025 r. zgodnie z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S za rok 2025.

			Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja	
Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności
pozycje spr. Rb-27S			14	15
1. Podatek od nieruchomości	1 308 350,93	256 221,09	54,00	-
2. Podatek rolny			1 143,00	-
3. Podatek leśny			20,00	-
4. Podatek od środków transportowych	1 537 034,80		-	-
5. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				3 267,45
SUMY OGÓŁEM: w zakresie podatków zgodne ze sprawozdanie PDP	2 845 385,73	256 221,09	1 217,00	3 267,45
Odsetki	-	-	-	1 193,00
SUMY OGÓŁEM: zgodne ze sprawozdanie RB-27S	2 845 385,73	256 221,09	1 217,00	4 460,45
OGÓŁEM:	3 107 284,27			

Zwolnienia na mocy uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr IV/22/2011 z dnia 31.03.2011 r. za rok 2025 opiewały na kwotę ogółem **256 221,09 zł.** w tym:

- grunty i budynki zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na potrzeby świetlic i sal wiejskich, wykorzystywane w zakresie wypożyczania książek i czytelnictwa oraz w zakresie kultury i sztuki, sportu oraz pomocy społecznej na kwotę **39.358,05 zł,**
- grunty, budynki i budowle wykorzystywane w zakresie składowania odpadów, wydobywania, uzdatniania i przesyłu wody pitnej oraz zajęte pod targowiska na kwotę **216.863,04 zł.**

Zwolnienia od podatku rolnego gruntów gospodarstw rolnych, na których zaprzestano produkcji rolnej na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr IV/26/2024 z dnia 12 sierpnia 2024r. w sprawie trybu i szczegółowych warunków zwolnienia od podatku rolnego gruntów gospodarstw rolnych, na których zaprzestano produkcji rolnej w roku 2025 **nie wystąpiły.**

W 2025 roku złożono 4 podania o umorzenie zaległego podatku rolnego /zdarzenie losowe, pożar w gospodarstwie rolnym. Brak podań o odroczenie oraz rozłożenie na raty podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości.

W 2025 roku nie złożono podań o umorzenie zaległego podatku od środków transportowych, rozłożenia na raty czy odroczenia terminu płatności. Złożono natomiast 1 podanie w sprawie rozłożenia na raty zapłaty zobowiązania z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, podanie rozpatrzono pozytywnie ze względu na ważny interes podatnika.

W 2025 roku wezwano 56 podatników celem złożenia informacji podatkowych z zakresu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości oraz deklaracji, jak też sprawdzenia prawidłowości opodatkowania posiadanych nieruchomości. Z zakresu podatku od środków transportowych wystosowano 10 wezwań do złożenia deklaracji oraz wyjaśnienia zasadności braku opodatkowania posiadanych pojazdów.

3.7. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
	71035		Cmentarze	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
			Razem	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%

Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
	71035		Cmentarze	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
			Razem	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%

Szczegółowy opis w charakterystyce dochodów i wydatków.

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

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	218 259,00	361 009,00	314 723,08	87,18%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	142 750,00	142 750,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	142 750,00	142 750,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
			Razem	218 259,00	558 509,00	512 223,08	91,71%

Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,80%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 791,00	20 791,00	20 538,95	98,79%
		4270	Zakup usług remontowych	83 000,00	98 885,00	98 837,54	99,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 468,00	98 583,00	15 114,34	15,33%
			Razem	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,80%

Dotacja celowa w rozdziale 60016 dotyczy zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej nr 782551P w m. Korytnica. W rozdziale 90095 zadania „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności”, natomiast dofinansowanie w rozdziale 92116 dotyczy zadania „Modernizacja Sali w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im. Adama Mickiewicza”. Szczegółowy opis w charakterystyce dochodów i wydatków.

4. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku wyniosły ogółem 83 488 059,13 zł, a ich realizacja stanowi 93,94% planu wynoszącego 88 870 093,71 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	68 268 000,00	76 786 806,70	71 820 808,72	93,53%	86,03%
Wydatki majątkowe	19 100 000,00	12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%	13,97%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	87 368 000,00	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%	100,00%

Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	35 757 044,72	36 905 009,57	36 211 819,19	98,12%	43,37%
855	Rodzina	11 221 490,00	12 827 994,74	12 684 201,65	98,88%	15,19%
750	Administracja publiczna	10 119 207,06	9 812 292,68	9 133 824,53	93,09%	10,94%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 931 073,22	9 272 355,72	8 089 246,73	87,24%	9,69%
852	Pomoc społeczna	4 212 701,00	4 952 861,36	4 767 186,06	96,25%	5,71%
600	Transport i łączność	7 575 385,00	3 381 787,64	3 240 524,18	95,82%	3,88%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 001 710,00	3 118 554,00	2 908 406,14	93,26%	3,48%
010	Rolnictwo i łowiectwo	80 840,00	2 048 839,98	2 030 175,49	99,09%	2,43%
757	Obsługa długu publicznego	1 490 000,00	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%	1,44%
926	Kultura fizyczna	1 119 000,00	827 100,00	811 912,01	98,16%	0,97%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	931 200,00	938 700,00	718 930,49	76,59%	0,86%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%	0,77%
851	Ochrona zdrowia	296 000,00	456 491,82	293 547,64	64,31%	0,35%
700	Gospodarka mieszkaniowa	586 800,00	307 407,00	286 918,88	93,34%	0,34%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%	0,22%
710	Działalność usługowa	190 000,00	233 660,00	164 221,50	70,28%	0,20%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43 596,00	65 852,00	57 287,54	86,99%	0,07%
752	Obrona narodowa	1 500,00	129 100,00	53 440,00	41,39%	0,06%
020	Leśnictwo	17 000,00	17 000,00	12 437,80	73,16%	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 970,00	19 970,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 770 874,00	1 262 152,20	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki	200,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%

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 %)
	społecznej					
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	87 368 000,00	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%	100,00%

Największe środki w Gminie i Mieście Raszków stanowiące ponad 43% ogółu wydatków przeznaczono na oświatę i wychowanie. Wielkość wydatków w roku 2025 przekroczyła 36,2 mln zł, natomiast po zmianie przepisów ustawy o dochodach JST wielkość subwencji na potrzeby oświatowe w roku 2025 to kwota 21.193.186 zł.

Kolejną znaczącą grupę wydatków stanowi dział 855 klasyfikacji budżetowej „Rodzina” wielkość wydatków przekroczyła kwotę 12,6 mln zł, co stanowi 15% wydatków ogółem, dalej administracja publiczna prawie 11% tj. 9 mln zł, gospodarka komunalna i ochrona środowiska prawie 10% wydatków ogółem tj. 8 mln zł, pomoc społeczna 5,7% co daje w budżecie nakład w wysokości 4,8 mln zł.

Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zrealizowanych wydatków majątkowych obrazuje poniższe zestawienie:

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI WYKONANE W 2025	REALIZACJA PLANU W %	STRUKTURA WYKONANIA WYDATKÓW	w tym zrealizowane w 2025 r. WYDATKI MAJĄTKOWE
010	2 048 839,98	2 030 175,49	99,09%	2,43%	0,00
020	17 000,00	12 437,80	73,16%	0,01%	0,00
400	639 500,00	639 175,93	99,95%	0,77%	639 175,93
600	3 381 787,64	3 240 524,18	95,82%	3,88%	698 175,80
700	307 407,00	286 918,88	93,34%	0,34%	267 915,38
710	233 660,00	164 221,50	70,28%	0,20%	0,00
750	9 812 292,68	9 133 824,53	93,09%	10,94%	10 820,02
751	183 265,00	182 711,43	99,70%	0,22%	0,00
752	129 100,00	53 440,00	41,39%	0,06%	24 000,00
754	938 700,00	718 930,49	76,59%	0,86%	73 123,24
756	19 970,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
757	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%	1,44%	0,00
758	1 262 152,20	0,00	0,00%	0,00%	0,00
801	36 905 009,57	36 211 819,19	98,12%	43,37%	4 387 296,94
851	456 491,82	293 547,64	64,31%	0,35%	20 000,00
852	4 952 861,36	4 767 186,06	96,25%	5,71%	0,00
853	200,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
854	65 852,00	57 287,54	86,99%	0,07%	0,00
855	12 827 994,74	12 684 201,65	98,88%	15,19%	3 137 577,32
900	9 272 355,72	8 089 246,73	87,24%	9,69%	1 218 782,30
921	3 118 554,00	2 908 406,14	93,26%	3,48%	798 283,48
926	827 100,00	811 912,01	98,16%	0,97%	392 100,00
RAZEM	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%	100%	11 667 250,41

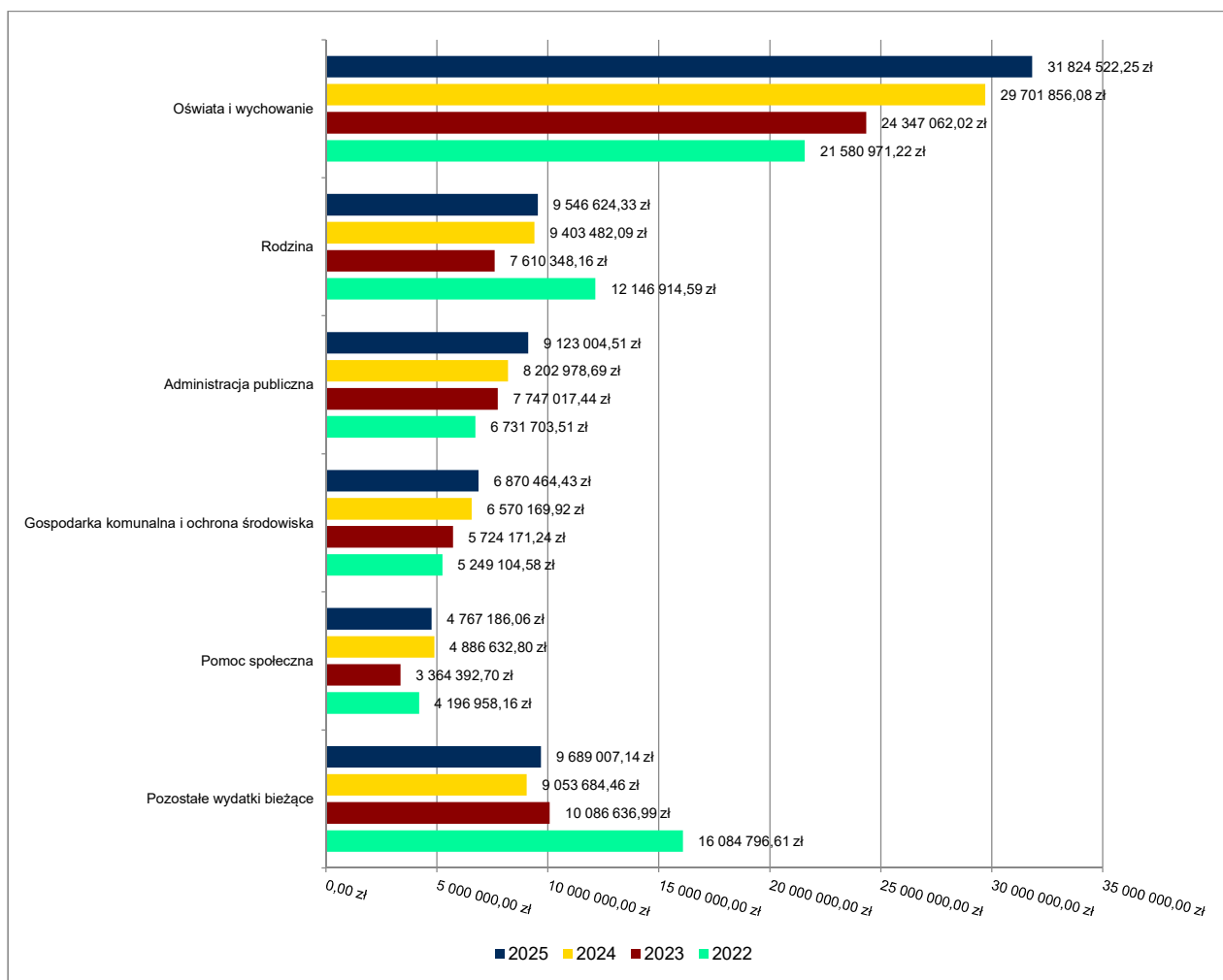
4.1. WYDATKI BIEŻĄCE – DANE OGÓLNE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 71 820 808,72 zł, tj. w 93,53% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 76 786 806,70 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	31 491 134,72	32 475 904,56	31 824 522,25	97,99%	44,31%
855	Rodzina	6 515 490,00	9 663 113,74	9 546 624,33	98,79%	13,29%
750	Administracja publiczna	9 804 207,06	9 797 292,68	9 123 004,51	93,12%	12,70%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 321 073,22	7 978 375,72	6 870 464,43	86,11%	9,57%
852	Pomoc społeczna	4 212 701,00	4 952 861,36	4 767 186,06	96,25%	6,64%
600	Transport i łączność	2 621 259,00	2 648 037,64	2 542 348,38	96,01%	3,54%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 643 620,00	2 295 054,00	2 110 122,66	91,94%	2,94%
010	Rolnictwo i łowiectwo	80 840,00	2 048 839,98	2 030 175,49	99,09%	2,83%
757	Obsługa długu publicznego	1 490 000,00	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%	1,67%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	761 200,00	845 700,00	645 807,25	76,36%	0,90%
926	Kultura fizyczna	319 000,00	435 000,00	419 812,01	96,51%	0,58%
851	Ochrona zdrowia	296 000,00	436 491,82	273 547,64	62,67%	0,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%	0,25%
710	Działalność usługowa	190 000,00	233 660,00	164 221,50	70,28%	0,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43 596,00	65 852,00	57 287,54	86,99%	0,08%
752	Obrona narodowa	1 500,00	34 100,00	29 440,00	86,33%	0,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	36 800,00	36 800,00	19 003,50	51,64%	0,03%
020	Leśnictwo	17 000,00	17 000,00	12 437,80	73,16%	0,02%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 970,00	19 970,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 400 000,00	1 149 288,20	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	68 268 000,00	76 786 806,70	71 820 808,72	93,53%	100,00%

Wydatki bieżące budżetu Gminy i Miasta Raszków wg działów w 2025 roku w porównaniu do lat 2022-2024.



4.2. OPŁATY I KARY

OPŁATY I KARTY

W roku 2025 w paragrafach odsetek i kar zaplanowano kwotę 19.725,- zł, wydatki zrealizowano w 54,52% tj. w kwocie 10.753,33 zł. Szczegóły wydatków zawiera poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	% wykonania
Paragraf 4560 - Odsetki od dotacji oraz płatności (...)					
853	85395	4560	100,00	0,00	0,00%
855	85501	4560	6 000,00	866,64	14,44%
855	85502	4560	3 500,00	713,90	20,40%
Paragraf 4580 - Pozostałe odsetki					
750	75023	4580	100,00	0,00	0,00%
801	80101	4580	175,00	172,79	98,74%
Paragraf 4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych					
750	75095	4590	300,00	0,00	0,00%
754	75412	4590	550,00	0,00	0,00%
801	80101	4590	9 000,00	9 000,00	100,00%
RAZEM			19 725,00	10 753,33	54,52%

85395§4560 - Zaplanowano wydatki w kwocie 100,00 zł, nie poniesiono wydatków.

85501§4560 - Plan 6.000,- zł dotyczy środków na zapłatę odsetek od niezrealizowanej dotacji celowej z zakresu świadczenia wychowawczego, wydatki zrealizowano w wysokości 866,64 zł.

85502§4560 - Zaplanowano wydatki w kwocie 3.500,00 zł, które zrealizowano w kwocie 713,90 zł i dotyczą przekazania do WUW odsetek naliczonych od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

75023§4580 – Zaplanowana kwota 100,00 zł. W 2025 r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania środków.

80101§4580 – Zaplanowana kwota 175,00 zł, poniesiono wydatki w kwocie 172,79 zł z przeznaczeniem na zapłatę ustawowych odsetek za opóźnienie, liczonymi od dnia 01 października 2025 r. do dnia zapłaty w związku z odszkodowaniem za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę przez pracodawcę.

75095§4590 – Zaplanowano wydatki w wysokości 300 zł, nie poniesiono wydatków.

75412§4590 – Zaplanowano kwotę 550 zł, wielkość wydatków na 31.12.2025 r. wynosi zero złotych.

80101§4590 – Zaplanowano wydatki w kwocie 9.000,00 zł. W 2025 r. poniesiono wydatki w wysokości 9.000,00 zł na odszkodowanie za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę przez pracodawcę.

4.3. WYDATKI MAJĄTKOWE - DANE OGÓLNE

Wydatki majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 11 667 250,41 zł, tj. w 96,56% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 12 083 287,01 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie i Mieście Raszków 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	4 265 910,00	4 429 105,01	4 387 296,94	99,06%	37,60%
855	Rodzina	4 706 000,00	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%	26,89%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 610 000,00	1 293 980,00	1 218 782,30	94,19%	10,45%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 358 090,00	823 500,00	798 283,48	96,94%	6,84%
600	Transport i łączność	4 954 126,00	733 750,00	698 175,80	95,15%	5,98%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%	5,48%
926	Kultura fizyczna	800 000,00	392 100,00	392 100,00	100,00%	3,36%
700	Gospodarka mieszkaniowa	550 000,00	270 607,00	267 915,38	99,01%	2,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170 000,00	93 000,00	73 123,24	78,63%	0,63%
752	Obrona narodowa	0,00	95 000,00	24 000,00	25,26%	0,21%
851	Ochrona zdrowia	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%	0,17%
750	Administracja publiczna	315 000,00	15 000,00	10 820,02	72,13%	0,09%
758	Różne rozliczenia	370 874,00	112 864,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	19 100 000,00	12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%	100,00%

4.4. CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Plan, wykonanie i wykonanie planu w procentach wydatków ogółem, wydatków majątkowych wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w ujęciu tabelarycznym w dalszym punkcie sprawozdania.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków ogółem 2.048.839,98 zł, wykonanie w kwocie 2.030.175,49 zł, tj. 99,09%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 048 839,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2.030.175,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,09%.

Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 01008 Melioracje wodne** wydatkowano kwotę 50 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Wydatki przeznaczono w całości na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych tj. Gminnej Spółce Wodnej w kwocie 50 000,00 zł.

- **w rozdziale 01030 Izby rolnicze** wydatkowano kwotę 32 385,84 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 32 840,00 zł. Wydatki w rozdziale dotyczą wpłat związanych z odpisem 2% od wpływów w podatku rolnym na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu kwocie 32 385,84 zł.

Z informacji rocznej naliczenia odpisu na rzecz WIR za rok 2025 wynika, iż odpisu dokonano:

od kwoty wpływów podatku rolnego ogółem	1 591 954,48 zł
plus zapłacone odsetki za zwłokę	1 378,93 zł
tj. kwota należnego odpisu 2% na rzecz WIR za rok 2025	31 679,56 zł

Wydatki zrealizowane: 32.385,84 zł, w tym kwota 706,28 zł stanowi zapłatę pozostałych należności za 2024 r. Natomiast kwota 196,88 zł stanowi zobowiązanie niewymagalne Gminy z tytułu rozliczenia odpisu 2% na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej za 2025 r. zapłacone 14.01.2026 r.

- **w rozdziale 01095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 1 947 789,65 zł, co stanowi 99,07% planu rocznego wynoszącego 1 965 999,98 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wydatki realizowane z dotacji budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych jakie zgodnie z planem przeznaczono na zwrot podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 1.917.684,85 zł, w tym:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 880 083,19 zł - wydatki z dotacji z budżetu państwa wykorzystane na zwrot podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
 - kwota 37 601,66 zł to wydatki przeznaczone na obsługę zadania dotyczącego zwrotu podatku akcyzowego m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów, szafy, dostępu do programu itp.
- kwotę 28 613,50 zł zrealizowano na zakup drzewek miododajnych wzdłuż pasów drogowych wraz z palisadami do ich mocowania oraz kosztami nasadzeń. Kwota 8.748,00 zł pochodzi z dotacji Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na podstawie umowy nr 203/2025 przeznaczono na zakup drzewek miododajnych w wysokości 47,65% całości poniesionych kosztów.
- kwota 1 491,30 zł została przeznaczona na przekazanie 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz uprawnionej organizacji, tj. Krajowego Związku Rewizyjnego rolniczych spółek produkcyjnych w Warszawie – na wniosek podatnika. Wydatek ten dotyczy realizacji zadania na podstawie art. 6d ustawy o podatku rolnym.

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Plan ogółem 17.000,00 zł, wykonanie w kwocie 12.437,80 zł, tj. 73,16% planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 000,00 zł, zrealizowane w kwocie 12 437,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,16%.

Środki te przeznaczono na wydatki:

- **w rozdziale 02001 Gospodarka leśna** wydatkowano na pielęgnacyjną trzebież lasu gminnego, w tym na usługi usunięcia połamanych drzew i konarów wraz z uporządkowaniem wiatrołomów i zarośli.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w dziale 020 nie występują.

DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan ogółem 639.500,00 zł, wykonanie w kwocie 639.175,93 zł, tj 99,95%

Wydatki bieżące w ramach działu nie wystąpiły.

Wielkość wydatków majątkowych wynosi 639 175,93 zł i opisana została w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan ogółem 3.381.787,64 zł, wykonanie w kwocie 3.240.524,18 zł, tj. 95,82%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 648 037,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 542 348,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy** wydatkowano kwotę 1 744 690,34 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 1 745 598,64 zł. Wydatki przeznaczono na:
 - transport wyborców do lokali wyborczych oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów na obsługę zadania w kwocie 15.598,64 zł. Na realizację zadania otrzymano dotację z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Porozumienie nr 142/FB.I/2025.
 - pozostałe usługi w kwocie 1 729 091,70 zł dotyczą usługi lokalnego transportu zbiorowego. Wydatek objęty dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przewozów autobusowych na podstawie umowy Nr 11.58/2025 z dnia 19 lutego 2025 r, z Wojewodą Wielkopolskim w kwocie 1 073 970,00 zł.
- **w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe** wydatkowano kwotę 171 973,08 zł, co stanowi 78,79% planu rocznego wynoszącego 218 259,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 98 837,54 zł (wykonanie planu w 99,96%), w tym:

- remont nawierzchni drogi powiatowej ul. Krotoszyńskiej w Raszkowie,
- wykonanie dokumentacji kosztorysowej oraz remont poboczy dróg – dot. zadania pn.: „Remont poboczy w ciągu dróg powiatowych ul. Koźmińska, ul. Jarocińska w miejscowości Raszków”,
- oraz remont nawierzchni drogi tłuczniowej ul. Pleszewska w m. Raszków.
- o zakup usług pozostałych w kwocie 37 482,25 zł dotyczy zimowego utrzymania dróg powiatowych, natomiast kwota 15 114,34 zł została przeznaczona na wykonanie oznakowania poziomego w pasie drogi powiatowej (wykonanie planu w 53,35 %);
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 538,95 zł, w tym: zakup rur i kostki brukowej, zakup tłucznia, piasku, mieszanki celem uzupełnienia ubytków w drogach powiatowych (wykonanie planu w 98,79%).

Wydatki sfinansowane ze środków Powiatu Ostrowskiego w ramach porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

- **w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** wydatkowano kwotę 592 807,67 zł, co stanowi 92,48% planu rocznego wynoszącego 641 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 346 488,89 zł jakie dotyczyły wycinki i redukcji koron drzew, wycinki krzaków, usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych kwota 63 006,35 zł, pozostałe usługi przy drogach to m.in.: usługi transportowe, usługi koparką, walcem, równanie i utwardzenie nawierzchni dróg gminnych, udrożnienia przepustów i rowów, opracowanie projektów stałej organizacji ruchu, koszenie poboczy dróg, itp.;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 246 318,78 zł. m.in. zakup soli drogowej, tłucznia, kruszywa, piasku, mieszanki asfaltowo – mineralnej, znaków drogowych, rur przepustowych, rury ocynkowane, paliwa do kos spalinowych, farb drogowych oraz materiałów wykorzystywanych w pracach bieżących na drogach gminnych.

- **w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych** wydatkowano kwotę 32 877,29 zł, co stanowi 76,14% planu rocznego wynoszącego 43 180,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na sprzątnięcie przystanków, rozbiórkę i uporządkowanie terenu przystanku w m. Radłów, zburzenie części murowanej przystanku w m. Przybysławice, zakup wiat przystankowych do miejscowości Grudzielec i Przybysławice oraz materiałów celem odnowienia przystanku w Drogosławiu.

Niskie wykonanie planu wydatków oszczędności przy dokonywaniu zakupów.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w dziale 600 nie występują.

Wydatki majątkowe w dziale transport i łączność plan 733 750,00 zł wykonanie stanowią kwotę 698 175,80 zł, tj. 95,15% i zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan ogółem 307.407,00 zł, wykonanie w kwocie 286.918,88 zł, tj. 93,34 %

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 36 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 003,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** wydatkowano kwotę 19 003,50 zł, co stanowi 51,64% planu rocznego wynoszącego 36 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych, dotyczy m.in.: opłaty za ogłoszenia w prasie, za wypisy i wyrisy, kopie map i dokumentów, za wznowienie punktów granicznych działek, operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości, badania stanu prawnego działki, aktualizacji mapy zasadniczej.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. dziale 700 nie występują.

Wydatki majątkowe w dziale zostały wykonane w kwocie 267.915,38, tj. 99,01% planu opiewającego na kwotę 270.607,00 zł i zostały opisane w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan ogółem 233.660,00 zł, wykonanie w kwocie 164.221,50 zł, tj. 70,28%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 233 660,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 164 221,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 70,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** wydatkowano kwotę 121 171,50 zł, co stanowi 63,77% planu rocznego wynoszącego 190 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych i dotyczą: ogłoszenia w prasie, a także opracowania projektu planu ogólnego dla Gminy i Miasta Raszków – etap II, opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obszarów wybranych wsi - etap I oraz opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla m. Szczurawice etap I.
- **w rozdziale 71035 Cmentarze** zaplanowano kwotę 43 660,00 zł, natomiast wydatki poniesiono w wysokości 43 050,00 i przeznaczono na remont Grobu Wojennego Powstańców Wielkopolskich w Jankowie Zalesnym. Wydatki sfinansowane ze środków zewnętrznych na podstawie umowy i zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w dziale 710 nie występują.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan ogółem 9.812.292,68 zł, wykonanie w kwocie 9.133.824,53 zł, tj. 93,09%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 797 292,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 123 004,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,12%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** wydatkowano kwotę 194 158,41 zł, co stanowi 98,20% planu rocznego wynoszącego 197 725,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 193 408,41 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 750,00 zł na konserwację i wykonanie nowych opraw introligatorskich ksiąg stanu cywilnego

Wielkość dotacji, jaką Gmina i Miasto Raszków otrzymała w roku 2025 na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w tym zakresie stanowi **kwotę 194 158,41 zł**.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w rozdziale 75011 nie występują.

- **w rozdziale 75022 Rady gmin** (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 316 429,72 zł, co stanowi 97,47% planu rocznego wynoszącego 324 633,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 298 895,49 zł dotyczyły wypłaty diet radnym na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków LXIX/480/2024, w tym kwota 12 350,49 zł diety z tytułu podróży zagranicznej do miast partnerskich;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 143,69 zł, m.in. na usługi gastronomiczne, tworzenie napisów do transmisji obrad sesji Gminy i Miasta Raszków, naprawę tapicerki krzeseł w biurze rady;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 775,00 zł, dotyczyły zakupu kwiatów oraz dyktafonów i kart pamięci;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 079,54 zł, tj. zakup artykułów spożywczych, w szczególności kawy i herbaty;
 - różne opłaty i składki w kwocie 536,00 zł na ubezpieczenie radnych w związku z delegacją do miast partnerskich;

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w rozdziale 75022 nie występują.

- **w rozdziale 75023 Urzędy gmin** (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 7 118 090,31zł, co stanowi 95,25% planu rocznego wynoszącego 7 472 697,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 6 021 856,62 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 368 060,10 zł, dot. m.in.: opieki autorskiej nad programami firmy Radix kwota 31 173,51 zł, usług pocztowych, usług prawnych, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, naprawy sprzętu biurowego i ekspresu, opłaty za wykonanie zadań audytowych, usługi pełnienia funkcji inspektora danych osobowych, opłaty za opiekę autorską,

- licencje, wsparcie i aktualizacje programów użytkowanych w Urzędzie GiM Raszków, opłaty za dostęp do informatora prawniczego, przeglądów i legalizacji gaśnic, usług BHP, usługi serwisowej regulacji okien oraz wymiana wentylatorów na poddaszu w budynku ratusza, itp.;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 170 261,99 zł, w szczególności zakup centrali telefonicznej w systemie VoIP oraz telefonów, telewizora, tonerów, papieru ksero, urządzeń i materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, pelletu 15 030,00 zł, osuszaczy, elektronicznego tłumacza, lamp LED, krzeseł biurowych, prenumerat czasopism oraz zakup książek, środków czystości, ekspresu do kawy, itp.;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 150 771,97 zł;
 - zakup energii w kwocie 95 179,78 zł, w tym zużycie energii oraz zakup wody;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 83 158,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 51 737,55 zł, w szczególności ubezpieczenia – kwota 46 248,00 zł oraz koszty postępowania egzekucyjnego;
 - podróże służbowe w kwocie 49 801,52 zł, w tym krajowe wraz z ryczałtami na samochód w kwocie 45 734,42 zł oraz podróże zagraniczne w kwocie 4 067,10 zł do miast partnerskich;
 - szkolenia pracowników w kwocie 33 216,78 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych i dostępu do Internetu w kwocie 29 770,91 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 21 910,40 zł dotyczy konserwacji windy, remontu dachu i pomieszczenia biurowego w urzędzie w Przybysławicach oraz remont instalacji grzewczej w budynku urzędu;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19 772,77 zł dotyczą w szczególności wydatków na wypłaty ekwiwalentów na podstawie przepisów Kodeksu Pracy oraz częściowy zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przed monitorem ekranowym;

Ponadto wydatki w kwocie 22 591,92 zł dotyczą zakupu wody, ciastek, kawy, herbaty, zakupu usług zdrowotnych związanych z obowiązkowymi badaniami lekarskimi pracowników, usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, usługi tłumaczenia przede wszystkim języka migowego w opcji wideo – tłumacz w ramach zadań z zakresu dostępności, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75023 wyniosły 446 454,69 zł i dotyczą: naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – kwota 435 162,01 zł, energii elektrycznej – kwota 10 899,42 zł, usług pocztowych 19,00 zł, usług telekomunikacyjnych – kwota 374,26 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

- **w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wydatkowano kwotę 250 519,90 zł, co stanowi 95,68% planu rocznego wynoszącego 261 839,00 zł. Wydatki dotyczą w szczególności:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 237 340,43 zł, w szczególności: prowadzenie mediów społecznościowych, wykonanie dyplomów, pucharów, statuetek, wykonanie gadżetów promocyjnych m.in. breloków, zestawów piśmienniczych, czapek, magnesów, koszulek, długopisów, toreb z herbem GiM Raszków, kalendarzy, życzenia świąteczne, wydruk i dystrybucja „Gońca Raszkowskiego”, produkcja oraz emisja programu „Raszków Moja Gmina”, wydatki związane z pobytem delegacji z miasta partnerskiego Dourges

przebywających na uroczystościach gminnych w Raszkowie oraz z pobytem naszej delegacji w miastach partnerskich

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 991,66 zł, w tym m. in.: zakup książek, ramek do dyplomów, torebek;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 300,00 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 2 942,81 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 945,00 zł.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. w rozdziale 75075 nie występują.

- **w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** wydatkowano kwotę 755 599,47 zł, co stanowi 79,95% planu rocznego wynoszącego 945 135,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie łącznej 651 241,96 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 156,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 670,68 zł są to środki BHP dla pracowników;
- zakup usług pozostałych w kwocie 43 801,99 zł, w tym m.in.: opłaty pocztowe – 3.246,00 zł, opłaty licencji programów – 27.526,76 zł oraz opłaty za usługę Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 3.600,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 585,57 zł, w tym m.in.: zakup materiałów biurowych – 1.538,51 zł, regałów do archiwum – 5.893,56 zł, programów komputerowych – 1.299,00 zł, laptopów – 9.198,00 zł oraz środków czystości – 711,95 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 120,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 429,43 zł;
- zakup energii w kwocie 1 720,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 230,00 zł na naprawę i konserwację sprzętu;
- różne opłaty i składki w kwocie 590,00 zł na ubezpieczenia majątkowe;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 362,26 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 294,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 230,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 167,58 zł wydatkowano na opłatę za trwały zarząd nad nieruchomością;

Zobowiązania w rozdziale dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2025 – 42 782,64 zł oraz pochodne od naliczonej kwoty tj.: składki ZUS – 7 243,09 zł, FP – 1 048,17 zł, PPK – 505,70 zł.

- **w rozdziale 75095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 488 206,70 zł, co stanowi 82,02% planu rocznego wynoszącego 595 263,67 zł.

W rozdziale tym zrealizowano wydatki dotyczące obsługi zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa – świadczenia z art. 4 i 5 dotyczące zadania utworzenie profilu zaufanego – kwota 6,67 zł.

Ponadto, w rozdziale wydatki dotyczył m.in.:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 201 600,00 zł - diety wypłacane sołtysom za pełnienie funkcji społecznej;
- zakup usług pozostałych w kwocie 62 071,33 zł dotyczy w szczególności zapłaty za obsługę prawną, usługę gastronomiczną podczas uroczystości wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie, przegląd techniczny samochodu służbowego, pocięcie i połupanie drzewa pozyskanego z wycinki;
- zakup usług remontowych w kwocie 61 310,00 zł, przeznaczono na remont sali znajdującej się na parterze budynku urzędu w Przybysławicach, przegląd kopertownicy;
- różne opłaty i składki w kwocie 60 677,02 zł dotyczyły ubezpieczeń OC i NW – 2 090,00 zł, zapłaty składek członkowskich WOKISS – 17 130,00 zł, AKO- 22 896,00 zł, Związku Gmin wiejskich RP – 5 872,02 zł, składka członkowska dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Okno Południowej Wielkopolski - 11 522,00 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 1 067,00 zł oraz opłaty za wydanie patentu sternika motorowodnego – 100,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 450,72 zł w tym m. in.: zakup paliwa, materiałów wykorzystywanych przy pracach bieżącego utrzymania, zakup akumulatorów i rozruszników, wkrętarki, kosiarki, choinki wraz z ozdobami świątecznymi;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 32 389,00 zł, dotyczy szkolenia z zakresu cyberbezpieczeństwa w ramach grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0901/FERC.02.02-CS.01.001/23/2024. Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" na realizację projektu pn.: „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie i Mieście Raszków” - kwota 30 749,00 zł, pozostała kwota 1 640,00 zł przeznaczona została na szkolenie i opłatę za egzamin na patent sternika motorowodnego;
- wynagrodzenia z tytułu inkasa dla sołtysów w kwocie 30 647,00 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 3 263,96 zł z tytułu korekty 10-letniej;
- zakup środków żywności w kwocie 735,00 zł na spotkanie sołtysów;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 563,00 zł dotyczy zaliczki na biegłego;
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 493,00 zł - dotyczy zapłaty podatku leśnego od osób prawnych za 2025 r..

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75095 nie występują.

Wydatki majątkowe w dziale administracja publiczna zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, wykonanie stanowi kwotę 10 820,02 zł, tj. 72,13% i zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

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

Plan ogółem 183.265,00 zł, wykonanie w kwocie 182.711,43 zł, tj. 99,70%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 183 265,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 182 711,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** wydatkowano kwotę 2 408,23 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 2 409,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 2 365,63 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42,60 zł przeznaczono na zakup artykułów biurowych;

Realizacja wydatków do wysokości dotacji z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75101 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** wydatkowano kwotę 180 303,20 zł, co stanowi 99,69% planu rocznego wynoszącego 180 856,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 105 875,00 zł – diety członków komisji wyborczych;
 - wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi w kwocie 69 938,61 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 149,19 zł, w tym: zakup flag, godła, a także zakup materiałów biurowych np. papieru ksero, tonerów, długopisów;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 340,40 zł.

Realizacja wydatków zgodnie z zawiadomieniami z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów, na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych za czas związany z wykonywaniem zadań członka komisji wyznaczonych do obwodowych komisji w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzonych na dzień 18 maja 2025 r. oraz w ponownym głosowaniu w dniu 1 czerwca 2025 r.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75107 nie wystąpiły.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Plan ogółem 129.100,00 zł, wykonanie w kwocie 53.440,00 zł, tj. 41,39%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 34 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 29 440,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75295 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 29 440,00 zł, co stanowi 86,34% planu rocznego wynoszącego 34 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 440,00 zł i dotyczy zakupu plandek, zbiornika paliwa, defibrylatora, kapsuły Rotaid, tablicy AED i klucza pediatrycznego.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2025 r. dziale 752 nie występują.

Wielkość wydatków majątkowych wynosi 24 000,00 zł, plan 95 000,00 i opisana została w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan ogółem 938.700,00 zł, wykonanie w kwocie 718.930,49 zł, tj. 76,59%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 845 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 645 807,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji** wydatkowano kwotę 6 205,66 zł, co stanowi 68,95% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 6 205,66 zł- przekazanie środków finansowych na "Funduszu Wsparcia Policji" - zakup aktywnych ochronników słuchu oraz adapterów EARMOR dla policjantów Nieetatowej Grupy Realizacyjnej działającej w Komendzie Powiatowej Policji w Ostrowie Wlkp.
- **w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** wydatkowano kwotę 547 598,90 zł, co stanowi 77,02% planu rocznego wynoszącego 711 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 192 572,81 zł, w szczególności: prenumerata czasopisma STRAŻAK, paliwo do sprzętu i samochodów strażackich, oleje, środek pianotwórczy dla OSP, defibrylator AED - OSP Janków Zalesny, ubrania specjalne ochronne - OSP Jaskółki, przyczepa lekka - OSP Drogosław, wąż hydrauliczny - OSP Radłów, kompresor ze zbiornikiem buforowym - OSP Ligota, opony do samochodu strażackiego - OSP Raszków, akumulatory, motopompa pożarnicza;
 - wynagrodzenia kierowców samochodów straży pożarnej wraz z pochodnymi w kwocie 115 347,96 zł;
 - ekwiwalent za udział w akcjach i szkoleniach w kwocie 61 901,00 zł
 - zakup usług pozostałych w kwocie 55 321,27 zł dotyczy w szczególności: napraw i przeglądów technicznych sprzętu i samochodów strażackich, przeglądu i legalizacji butli stalowych i gaśnic, przeglądu urządzeń hydraulicznych, aparatu i sprzętu ratowniczego, naprawy podwozia cysterny OSP Moszczanka, wykonania nowej chłodnicy do samochodu strażackiego OSP Ligota, przeprowadzenia kursu Kwalifikowanej Pierwszej Pomocy, naprawy bramy segmentowej OSP Raszków;
 - zakup energii w kwocie 51 617,49 zł, dotyczy w szczególności: zużycia gazu, wody i prądu w remizach strażackich;

- zakup usług remontowych w kwocie 24 053,40 zł, wydatkowano na remont samochodu strażackiego OSP Sulisław, remont instalacji elektrycznej pojazdu OSP Szczurawice, remont układu hamulcowego oraz instalacji elektrycznej pojazdu strażackiego OSP Bieganin, remont posadzki w remizie OSP Szczurawice;
- różne opłaty i składki w kwocie 18 037,92 zł, przeznaczono na abonament radiowo telewizyjny, ubezpieczenie NNW członków OSP oraz ubezpieczenia samochodów i przyczepy, rejestrację przyczepy OSP;
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 14 875,00 zł, z przeznaczeniem na zakup specjalistycznych ubrań, czujników bezruchu, radiotelefonu przenośnego, kamizelek asekuracyjnych wypornościowych i rzutki ratowniczej dla jednostek OSP;
- zakup środków żywności w kwocie 6 021,95 zł, dotyczy zakupu wody i zupy dla strażaków
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 750,00 zł, dotyczą badań psychologicznych i lekarskich członków OSP w tym kierowców;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 100,10 zł, opłaty za usługi telefoniczne i powiadomienia SMS o zagrożeniach;

Zobowiązania w rozdziale 75412 w wysokości 14 542,61 zł stanowią w całości zobowiązania niewymagalne i dotyczą: wypłaty ekwiwalentu za udział w akcjach i szkoleniach - kwota 1 320,00 zł, paliwo gazowe, zużycie energii elektrycznej – kwota 8 222,61 zł, oraz zakup ubrań koszarowych – kwota 5 000,00 zł.

- **w rozdziale 75414 Obrona cywilna** wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 93,31% planu rocznego wynoszącego 12 860,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 280,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 720,00 zł;
 W/w wydatki dotyczą przeprowadzenia szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej przez Uniwersytet Kaliski.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75414 nie występują.

- **w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe** wydatkowano kwotę 12 221,21 zł, co stanowi 71,30% planu rocznego wynoszącego 17 140,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 774,51 zł, zakupiono naczynia jednorazowe, środki opatrunkowe, artykuły biurowe, śpiwory, kalosze, łopaty, worki na piasek oraz plandeki;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 528,25 zł, w tym powiadomienia sms mieszkańców gminy o zagrożeniach np. wynikających z anomalii pogodowych;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 2 500,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 418,45 zł;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75421 nie występują.

- **w rozdziale 75495 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 67 781,48 zł, co stanowi 70,83% planu rocznego wynoszącego 95 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 36 900,00 zł, z przeznaczeniem na renowację sikawki konnej;

- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 000,00 zł, dotyczy zakupu toru przeszkód MDP CTIF;
- o dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 6 881,60 zł, dotyczy przekazania baniaków wody Gminie Sośnie w związku z usuwaniem skutków skażenia wodociągów;
- o nagrody konkursowe w kwocie 999,88 zł, zakupiono kaski rowerowe jako nagrody na współorganizowany przez Burmistrza rajd rowerowy;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 75421 nie występują.

Wydatki majątkowe w rozdziale **75411 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zaplanowano w kwocie 93 000,00 zł, wykonanie stanowi kwotę 73 123,24 zł, tj. 78,63% i zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

**DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z
ICH POBOREM**

Plan ogółem 19.970,00 zł, wykonanie w kwocie 0,00 zł, tj. 0,00%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 970,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w związku z wytycznymi dotyczącymi zmiany rozdziału klasyfikacji budżetowej dla zadania wpłaty gmin kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan ogółem 1.470.000,00 zł, wykonanie w kwocie 1.202.091,94 zł, tj. 81,77%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 470 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 202 091,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,77%. Środki te przeznaczono na obsługę kredytów i pożyczek z tytułu zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w dziale 757 nie wystąpiły.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan ogółem 1.262.152,20 zł, wykonanie w kwocie 0,00 zł

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 149 288,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano i rozdysponowano następująco:

- w rozdziale **75818 Rezerwy ogólne i celowe** w kwocie 1 149 288,20 zł – w tabeli poniżej przedstawiono kwoty, nr zarządzenia i cel rozdysponowywania rezerw w trakcie roku.

L.p	REZERWA	PLAN 01.01.2025	kwota rozwiązania rezerwy	CEL ROZDYSPONOWANIA	PLAN REZERW na dzień 31.12.2025
	75818§ 4810	1 250 000,00			1 262 152,20
1.	OGÓLNA	251 000,00	0,00		251 000,00
2.	CELOWA	1 519 874,00	-127 871,80		1 011 152,20
2.1	na wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	744 000,00	-27 160,00		716 840,00
	ZMIANA Z 15.01.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.262.2025		-27 160,00	wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli (ZS Koryta)	
2.2	na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	155 000,00			155 000,00
2.3	na wydatki bieżące dotyczące zużycia i dystrybucji energii elektrycznej	70 000,00			0,00
	ZMIANA Z 30.05.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.377.2025		-70 000,00	urealnienia planu wydatków na energię elektryczną dla zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek Gminy i Miasta Raszków.	
2.4	na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 uoofp	30 000,00			26 448,20
	ZMIANA Z 14.05.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.355.2025		- 1 071,80	20% udziału gminy z art. 128 uoofp dot.w 85415§ 2030	
	ZMIANA Z 30.09.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.445.2025		- 2 480,00	20% udziału gminy z art. 128 uoofp dot.w 85415§ 2030	
2.5	na wydatki remontowe	150 000,00			0,00
	ZMIANA Z 30.05.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.377.2025		- 17 000,00	- na wydatki remontowe kwotę 17.000 zł- zgodnie z wnioskiem dyrektora Szkoły Podstawowej w Radłowie zwiększając plan wydatków w rozdziale 80101 i 80103 w § 4270	
	ZMIANA Z 30.09.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.445.2025		- 129 000,00	na wydatki remontowe kwotę 100.000 zł- remont.... przy ul.Krótkiej przy przystanku zwiększając plan wydatków w rozdziale 90095 w § 4270 na wydatki remontowe kwotę 9.000 zł- remont biura w budynku USC zwiększając plan wydatków w rozdziale 75023 w § 4270 na wydatki remontowe kwotę 20.000 zł- remont biura w budynku USC zwiększając plan wydatków w rozdziale 92109 w § 4270	
	ZMIANA Z 31.10.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.470.2025		- 4 000,00	zwiększając plan wydatków w rozdziale 75095	
3.	NA INWESTYCJE 75818§ 6800	370 874,00			112 864,00
3.1	na wydatki inwestycyjne	370 874,00			112 864,00
	ZMIANA Z 14.05.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.355.2025		-20 100,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: - Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła.... kwota 20.000,-zł, - Zakup i montaż akustycznych sufitów podwieszanych i okładzin ściennych wraz z oświetleniem w sali świetlicy wiejskiej w Moszczance kwota 100,-zł,	
	ZMIANA Z 30.06.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.396.2025		-101 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: - „Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym Kąpielka w Pogrzebowie”- kwota 90.000,-zł - „Izolacja pozioma fundamentu - Pałac w Przybysławicach” w rozdziale – kwota 11.000,-zł	
	ZMIANA Z 29.08.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.420.2025		-197 910,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: - Modernizacja dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Moszczance kwota 4.000,-zł, - Modernizacja placu zabaw w Korytach kwota 42.910,-zł, - Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul.Wiejskiej, na dz.nr 539/1 (obręb 0017)” kwota 35.000,-zł, - Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul.Wałowej kwota 100.000,-zł, - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności kwota 16.000,-zł.	
	ZMIANA Z 11.09.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.430.2025		-2 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: Zagospodarowanie terenu pod plac zabaw przy Sali w Bugaju	
	ZMIANA Z 31.10.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.470.2025		-2 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul.Wałowej	
	ZMIANA Z 12.11.2025 Uchwała Rady Gminy i Miasta Raszków nr XX/129/2025		170 500,00	uzupełnienie/ zwiększenie rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne	
	ZMIANA Z 31.11.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.504.2025		-5 500,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul.Wałowej	
	ZMIANA Z 18.12.2025 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.538.2025		-100 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych: Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie (ETAP I budowa żłobka)	

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan ogółem 36.905.009,57 zł, wykonanie w kwocie 36.211.819,19 zł, tj. 98,12%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 32 475 904,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 31 824 522,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** wydatkowano kwotę 18 288 633,90 zł, co stanowi 99,26% planu rocznego wynoszącego 18 424 193,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - płace i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 15 803 281,36 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 10.136.978,65 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie 2.537.680,54 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.103.494,41 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 762.007,48 zł, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 148.299,07 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zlecenia i o dzieło w kwocie 66.584,50 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 48 236,71 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 686.634,29 zł, w tym:
 - dodatek wiejski w kwocie 652.353,80 zł,
 - jednorazowe świadczenie na start w kwocie 3.857,14 zł,
 - odprawy pośmiertne w kwocie 8.758,80 zł,
 - środki BHP dla pracowników w kwocie 21.664,55 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 684 260,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 355 694,10 zł, z tego m.in.: opał – 93.597,87 zł i olej opałowy – 13.779,39 zł, pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania szkół jak środki czystości – 16.559,04 zł, artykuły papiernicze i druki – 19.640,50 zł, tonery – 8.376,86 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 34.916,86 zł. A także:
 - Szkoła Podstawowa w Radłowie zakupiła krzesła i stoły - 14.048,00 zł, stojak do rowerów - 1.206,00zł.
 - Zespół Szkół w Korytach zakupił monitor interaktywny - 5.599,00 zł, regały - 1.504,41 zł, krzeselka uczniowskie i stoły - 2.270,00 zł, zestawy mebli - 6.500,00 zł, maty do ćwiczeń - 2.239,84 zł oraz stojaki rowerowe - 1.309,16 zł.
 - Szkoła Podstawowa w Bieganinie zakupiła stojak do segregacji odpadów - 1.300,00 zł, zestaw monitoringu - 4.066,44 zł, podgrzewacz do wody - 1.033,20 zł, dywan - 1.838,00zł, laptop - 2.800,00 zł, ploter - 2.753,10 zł, stół tenisowy - 3.900,00 zł, monitor interaktywny - 3.000,00 zł oraz suszarki do rąk - 1.749,06 zł.
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie zakupiła młot akumulatorowy - 2.000,00 zł, lampę do projektora - 970,00 zł, głośnik mobilny - 1.086,00 zł, monitor interaktywny - 6.300,00 zł, komputer - 2.952,00 zł, rolety materiałowe - 3.499,99 zł, sprzęt sportowy - 3.695,00 zł, urządzenie Sharp - 6.000,00 zł, płyty meblowe - 8.150,00 zł, projektor Epson - 1.118,18 zł oraz wykładzinę dywanową - 1.435,01 zł.

- Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym zakupiła stację do segregacji odpadów - 1.300,00 zł, laptopy - 6.350,00 zł, dywan - 1.599,00 zł oraz urządzenie wielofunkcyjne - 2.600,00 zł.
- Szkoła Podstawowa w Ligocie zakupiła moskitiery i rolety okienne - 1.709,98 zł, stół do tenisa - 4.499,00 zł, szafki dla uczniów - 4.675,00 zł oraz skrzynkę narzędziową - 3.724,00 zł;
- zakup energii, wody i gazu w kwocie 338 745,25 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 195 569,85 zł, w tym m.in.: opłaty pocztowe – 3.118,50 zł, opłaty licencji programów – 23.751,30 zł oraz opłaty za usługę Inspektora Ochrony Danych Osobowych, BHP i P.Poż. – 29.310,20 zł, przeglądy techniczne na kwotę 12.535,38 zł, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków na łączną kwotę 22.446,76 zł. Ponadto:
 - Zespół Szkół w Korytach opłacił usługę wymiany opraw oświetleniowych – 5.338,20 zł oraz usługę położenia tynku żywicznego - 9.900,00 zł;
 - Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym opłaciła usługę serwisową pieca olejowego - 4.872,03 zł;
 - Szkoła Podstawowa w Radłowie opłaciła usługę rozszerzenia sieci WiFi - 1.450,00 zł, wykonanie obrzeży piaskownicy - 1.000,00 zł oraz wzmocnienie sufitu i montaż karniszy - 1.250,00 zł;
 - Szkoła Podstawowa w Bieganinie opłaciła usługę serwisową pieca olejowego - 1.740,01 zł;
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła usługę wykonania stołu ze stali nierdzewnej - 1.353,00 zł, usługę wykonania regałów - 1.780,00 zł, montaż sufitu podwieszanego - 9.300,00 zł oraz serwis urządzeń wentylacyjnych - 1.476,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 95 458,75 zł, środki przeznaczone na naprawę i konserwację sprzętu kwota 8.819,33 zł. Ponadto w kwocie:
 - 58 160,00 zł – w Szkole Podstawowej w Radłowie usługa czyszczenia i konserwacji nawierzchni sportowej - 8.240,00 zł, malowanie sal lekcyjnych - 26.680,00 zł, remont pomieszczeń po zalaniu - 22.140,00 zł oraz naprawa dachu - 1.100,00 zł;
 - 9 029,42 zł – w Szkole Podstawowej w Jankowie Zaleśnym remont i naprawa pieca grzewczego olejowego;
 - 10 099,00 zł – w Zespole Szkół w Korytach remont korytarza szkolnego - 5.300,00 zł oraz remont komina i naprawa dachu - 4.799,00 zł;
 - 9 351,00 zł – w Szkole Podstawowej w Raszkowie remont sal lekcyjnych i stołówki szkolnej;
- różne opłaty i składki w kwocie 30 245,18 zł;
 - ubezpieczenia majątkowe w kwocie 29.311,00 zł
 - pozostałe opłaty i składki w kwocie 934,18 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 23 283,41 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 22 263,30 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 19 305,02 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 14 615,00 zł;
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 000,00 zł;

- o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 784,00 zł dotyczą opłat za korzystanie ze środowiska przez Szkołę Podstawową w Raszkowie w kwocie 3.532,00 zł oraz Zespół Szkół w Korytach w kwocie 2.252,00 zł;
- o podróże służbowe krajowe w kwocie 2 895,38 zł;
- o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 009,22 zł;
- o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 360,00 zł;
- o pozostałe odsetki w kwocie 172,79 zł;
- o podatek od nieruchomości w kwocie 57,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale 80101 to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 901.935,18 zł i wyrównanie za godziny nadwymiarowe niezrealizowane w okresie od 1 września do 31 grudnia 2025 r., jeśli nauczyciele pozostawali w gotowości do pracy – 5.317,20 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 155.951,48 zł, FP – 14.786,59 zł i PPK – 3.925,01 zł.

- **w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 3 084 417,96 zł, co stanowi 97,86% planu rocznego wynoszącego 3 152 027,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w szczególności na płace i ich pochodne w kwocie ogółem 2 328 639,81, z tego:
 - o wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 413 753,30 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 411 107,02 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 339 214,47 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 89 978,81 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 572,59 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 40 928,40 zł;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7 085,22 zł;

Ponadto wydatki dotyczą:

- o wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń w kwocie 103 285,51 zł, w tym:
 - dodatek wielki w kwocie 97.360,42 zł,
 - jednorazowe świadczenie na start w kwocie 1.071,43 zł,
 - środki BHP dla pracowników w kwocie 4.853,66 zł.
- o zakup usług pozostałych w kwocie 92 907,73 zł, w tym m.in.: wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków w kwocie 13.366,90 zł, opłaty licencji programów w kwocie 5.299,00 zł oraz opłaty za usługę BHP i P.Poż. oraz Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 8.885,00 zł oraz przeglądy techniczne na kwotę 1.484,00 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 276 038,10 zł w tym m.in.: opał – 23.866,38 zł i olej opałowy – 16.392,50 zł, pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania szkół jak środki czystości – 14.940,25 zł, materiały biurowe – 3.124,21 zł, tonery – 2.289,68 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 3.911,04 zł.
 - Zespół Szkół w Korytach zakupił ławki i stoły - 4.960,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym zakupiła krzesła i stoliki - 6.460,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Ligocie zakupiła zestawy ćwiczeniowe dla przedszkolaków - 2.716,00 zł,

- Szkoła Podstawowa w Raszkowie zakupiła projektor - 1.218,82 zł i odkurzacz - 619,00 zł;
- zakup energii, wody i gazu w kwocie 73 962,56 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 108 345,00 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 53 939,08 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 28 966,70 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 9 400,00 zł, tj. na naprawę i konserwację sprzętu w kwocie 1.100,00 zł, drobne remonty pomieszczeń - 800,00 zł oraz remont sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Radłowie - 7.500,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 757,02 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 955,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 221,45 zł.

Szkoła Podstawowa w Radłowie wydatkowała otrzymane dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, tytuł projektu: „Stawiamy na rozwój – dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”. W roku 2025 w ramach poniesionych wydatków realizowane były następujące działania: studia podyplomowe dla nauczycieli, kursy/szkolenia dla nauczycieli i personelu, pomoce dydaktyczne do zajęć specjalistycznych, modernizacja sali, dostosowanie toalet, ogrodzenie placu zabaw, doposażenie kuchni, zakup mebli i wyposażenia, pozostałe pomoce dydaktyczne oraz wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia. Plan na rok 2025 wynosił 490.051,40 zł, wydatkowano 476.522,77 zł.

Zobowiązania w rozdziale 80103 to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 141.645,13 zł i wyrównanie za godziny nadwymiarowe niezrealizowane w okresie od 1 września do 31 grudnia 2025 r., jeśli nauczyciele pozostawali w gotowości do pracy – 1.080,26 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 24.525,42 zł, FP – 2.941,64 zł i PPK – 546,64 zł.

- **w rozdziale 80104 Przedszkola** wydatkowano kwotę 3 261 388,50 zł, co stanowi 98,79% planu rocznego wynoszącego 3 301 265,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 546 672,49 zł;

W związku z art. 50 i 51 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2025 poz. 439), które stanowią, że jeżeli do publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego w publicznej szkole podstawowej prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń niebędący jej mieszkańcem, koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia pokrywa gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń. Koszty te równe są wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia odpowiednio w publicznym przedszkolu lub oddziale przedszkolnym, pomniejszonym o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wyżywienie stanowiące dochody budżetu gminy oraz o kwotę otrzymanej dotacji na ucznia publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego.

Środki zostały przekazane na dzieci uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez:

- Gminę Miasto Ostrów Wlkp. – kwota 319 093,83 zł (22 dzieci – średnio 14.504,27 zł/dziecko),
- Gminę Ostrów - kwota 189 794,98 zł (26 dzieci – tj. średnio 7.299,81 zł /dziecko),

- Gminę Dobrzyca - kwota 24 840,00 zł (3 dzieci i– tj. średnio 8.280,00 zł /dziecko),
- Gmina Pleszew - kwota 6 237,00 zł (3 dzieci – tj. średnio 2.079,00 zł /dziecko),
- Miasto i Gmina Krotoszyn – kwota 4 454,88 zł (1 dziecko),
- Gmina Odolanów – kwota 2 251,80 zł (1 dziecko).

Razem: 546 672,49 zł

Płace i ich pochodne to kwota 2 282 324,35 zł.

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 303 393,64 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 500 932,29 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 82 424,52 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 34 009,45 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 332 498,41 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 29 066,04 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 143 118,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 106 067,59 zł; w tym:
 - dodatek wiejski w kwocie 104.568,14 zł
 - jednorazowe świadczenie na start w kwocie 71,43 zł
 - środki BHP dla pracowników w kwocie 1.428,02 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 93 210,97 zł; w tym m.in.: opał – 13.996,72 zł, pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania przedszkoli jak środki czystości – 3.769,68 zł, materiały biurowe – 5.059,36 zł, tonery – 698,68 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 9.576,04 zł.
 - Publiczne Przedszkole w Raszkowie zakupiło fotele i krzesła do biura - 3.927,08 zł, dywany do sal przedszkolnych - 3.957,00 zł, suszarki do rąk - 2.582,26 zł oraz przesła do płotu - 14.760,00 zł,
 - Zespół Szkół w Korytach otrzymał dotację z Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 - „Cyfrowy Uczeń” - 15.000,00 zł. Zakupione zostały laptopy, zestawy FunFloor, mikrofony oraz materiały i zestawy edukacyjne. Łącznie wydatkowano 18.750,00 zł. Kwota 3.750,00 zł stanowiła wkład własny;
- zakup usług pozostałych w kwocie 38 338,45 zł; w tym m.in.: opłaty pocztowe – 240,60 zł, opłaty licencji programów – 3.866,33 zł, przeglądy techniczne - 3.973,28 zł, wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków - 5.641,00 zł, usługi kominiarskie - 2.400,00 zł, utrzymanie strony i serwera - 1.731,50 zł oraz opłaty za usługę Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz BHP i P.Poż. - 4.800,00 zł. Ponadto:
 - Publiczne Przedszkole w Raszkowie opłaciło usługę wykonania nowej instalacji na potrzeby klimatyzacji - 1.230,00 zł, usługę montażu i obróbki okien i parapetów - 2.100,00 zł oraz usługę zaprojektowania i frezowania elementów graficznych - 2.115,60 zł,
 - Zespół Szkół w Korytach wydatkował środki na czyszczenie kanalizacji deszczowej - 1.107,00 zł.

- zakup energii, wody i gazu w kwocie 22 178,10 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 12 270,00 zł; tj. na naprawę i konserwację sprzętu - 240,00zł.
 - Publiczne Przedszkole w Raszkowie opłaciło remont instalacji elektrycznej - 1.230,00 zł, remont klatki schodowej i sanitariów - 7.050,00 zł oraz malowanie pomieszczeń przedszkolnych - 2.250,00 zł,
 - Zespół Szkół w Korytach opłacił usługę malowania korytarza - 1.000,00 zł oraz usługę naprawy studni - 500,00 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 4 800,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 620,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 465,70 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 738,45 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 107,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 477,40 zł;

Zobowiązania w rozdziale 80104 to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 126.540,71 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 21.646,56 zł i FP – 2.121,11 zł.

- **w rozdziale 80107 Świetlice szkolne** wydatkowano kwotę 1 318 105,22 zł, co stanowi 97,30% planu rocznego wynoszącego 1 354 710,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia i ich pochodne w kwocie ogółem 994 477,67 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 775 675,69 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 61 085,63 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 145 852,68 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 080,57 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 783,10 zł;

Ponadto:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 61 087,61 zł, w tym:
 - dodatek wiejski w kwocie 57.037,53 zł,
 - jednorazowe świadczenie na start w kwocie 2.000,00 zł,
 - środki BHP dla pracowników w kwocie 2.050,08 zł;
- zakup energii, wody i gazu w kwocie 90 691,68 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 73 902,68 zł, w tym m.in.: opał – 26.347,35 zł i olej opałowy – 2.500,00 zł, pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania przedszkoli jak środki czystości – 9.052,10 zł, materiały biurowe – 13.689,74 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 10.469,84 zł. Ponadto:
 - Szkoła Podstawowa w Radłowie zakupiła stoły szkolne - 2.230,00 zł oraz drzwi - 2.650,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie zakupiła żaluzje aluminiowe - 2.549,94 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Bieganinie zakupiła drukarkę - 990,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 53 327,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 33 851,68 zł, w tym m.in.: odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości – 14.552,83 zł, opłaty licencji programów – 7.256,00 zł, opłaty za przeglądy

techniczne – 1.212,00 zł oraz opłaty za usługę Inspektora Ochrony Danych Osobowych, BHP i P.Poż. – 1.050,00 zł. Ponadto:

- Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła usługę instalacji monitorów - 1.800,00 zł,
- Zespół Szkół w Korytach usługę położenia tynku żywicznego - 2.000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 4 499,50 zł; tj.: na naprawę i konserwację sprzętu w kwocie 2.061,50 zł. A także:
 - Zespół Szkół w Korytach opłacił remont pomieszczenia szkolnego - 1.000,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła remont - 1.438,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 530,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 590,70 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 055,85 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 90,85 zł.

Zobowiązania w rozdziale 80107 to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 68.591,19 zł i wyrównanie za godziny nadwymiarowe niezrealizowane w okresie od 1 września do 31 grudnia 2025 r., jeśli nauczyciele pozostawali w gotowości do pracy – 1,37 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 11.821,29 zł, FP – 760,91 zł i PPK – 137,36 zł.

- **w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatkowano kwotę 523 224,63 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 526 432,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 516 281,35 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 943,28 zł to wynagrodzenie osób sprawujących opiekę nad dojeżdżającymi uczniami.

Na wydatki złożyły się przede wszystkim opłaty za przejazdy autobusami szkolnymi i dowozy dzieci niepełnosprawnych, koszty zakupu biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół oraz zwroty kosztów dowozu dzieci przez rodziców na łączną kwotę 516.281,35 zł.

Zobowiązania w rozdziale 80113 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę 116 509,45 zł, co stanowi 97,76% planu rocznego wynoszącego 119 178,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 87 781,45 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 28 728,00 zł.

Wydatki ewidencjonowane w tym rozdziale obejmowały opłaty czesnego za studia, za konferencje metodyczne, kursy, szkolenia dla nauczycieli, koszty delegacji oraz opłaty za szkolenia pobierane przez szkoły wyższe.

Zobowiązania w rozdziale 80146 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** wydatkowano kwotę 2 750 982,28 zł, co stanowi 97,34% planu rocznego wynoszącego 2 826 219,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - płace i ich pochodne, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 119 133,56 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 84 473,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 201 709,03 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 334,09 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 804,83 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły:

- zakup środków żywności w kwocie 732 385,09 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 186 878,55 zł, w tym m.in.: opał – 96.672,42 zł, pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania szkół jak środki czystości – 43.362,18 zł, materiały biurowe – 407,44 zł, tonery – 365,31 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 11.575,15 zł oraz drobny sprzęt kuchenny: czajniki, maszynki, pojemniki na kwotę 4.050,69 zł.
 - Publiczne Przedszkole w Raszkowie zakupiło robot kuchenny - 1.069,90 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie zakupiła talerz obieraczki z akcesoriami - 1.980,79 zł, płyty meblowe z akcesoriami - 3.000,00 zł oraz akcesoria i sprzęt do kuchni - 7.240,84 zł;
- zakup energii, wody i gazu w kwocie 179 244,10 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 137 820,32 zł; , w tym m.in.: koszt przygotowania posiłków – 41.190,00 zł, odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości – 63.580,76 opłaty licencji programów – 4.429,00 zł, usługi kominiarskie – 3.046,00 zł, przeglądy techniczne – 3.108,37 zł oraz opłaty za usługę BHP i P.Poż. oraz Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 5.380,85 zł.

Ponadto:

- Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła usługę serwisową central wentylacyjnych na kwotę 2.275,50 zł,
- Publiczne Przedszkole w Raszkowie opłaciło usługę wykonania pomiarów elektrycznych na kwotę 1.122,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 48 430,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 25 884,65 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 926,56 zł na zakup środków BHP dla pracowników;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 958,00 zł;

Zobowiązania w rozdziale 80148 dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 88.870,89 zł oraz pochodne od naliczonej kwoty tj.: składki ZUS – 15.269,09 zł, FP – 1.724,45 zł oraz PPK – 251,38 zł.

- **w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** wydatkowano kwotę 223 932,22 zł, co stanowi 89,73% planu rocznego wynoszącego 249 551,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na płace i ich pochodne w kwocie ogółem 200 531,01 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 160 438,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 30 416,17 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 186,46 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 925,62 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 564,55 zł;
 Ponadto: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 760,21 zł; , w tym:

- dodatek wiejski w kwocie 11.510,21 zł
- środki BHP dla pracowników w kwocie 1.250,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 641,00 zł;

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2025 – 16.869,77 zł i wyrównanie za godziny nadwymiarowe niezrealizowane w okresie od 1 września do 31 grudnia 2025 r., jeśli nauczyciele pozostawali w gotowości do pracy – 18,40 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 2.907,79 zł i FP – 376,78 zł oraz PPK – 35,90 zł.

- **w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 1 797 370,70 zł, co stanowi 98,16% planu rocznego wynoszącego 1 831 142,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia i ich pochodne w kwocie ogółem 1 631 801,83 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 286 857,75 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 243 390,42 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 76 075,56 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 523,20 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 954,90 zł;

Oraz: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 86 775,87 zł; w tym:

- dodatek wiejski w kwocie 85.363,88 zł
- środki BHP dla pracowników w kwocie 1.411,99 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 78 793,00 zł;

Zobowiązania w rozdziale 80150 to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – tzw. „13” przysługującego pracownikom za rok 2025 – 153.834,23 zł i wyrównanie za godziny nadwymiarowe niezrealizowane w okresie od 1 września do 31 grudnia 2025 r., jeśli nauczyciele pozostawali w gotowości do pracy – 1.666,04 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 26.784,00 zł, FP – 2.447,24 zł i PPK – 818,08 zł.

- **w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wydatkowano kwotę 98 585,58 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 100 172,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 97 609,57 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 976,01 zł.

W rozdziale 80153 ewidencjonowano wydatki na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych otrzymanych w ramach dotacji celowej w latach 2025 podręczników w wysokości – 100.172,84 zł. Wykorzystano 98.585,58 zł, co stanowi 98,42 %, a różnicę 1.587,26 zł zwrócono jako zwrot niewykorzystanej dotacji.

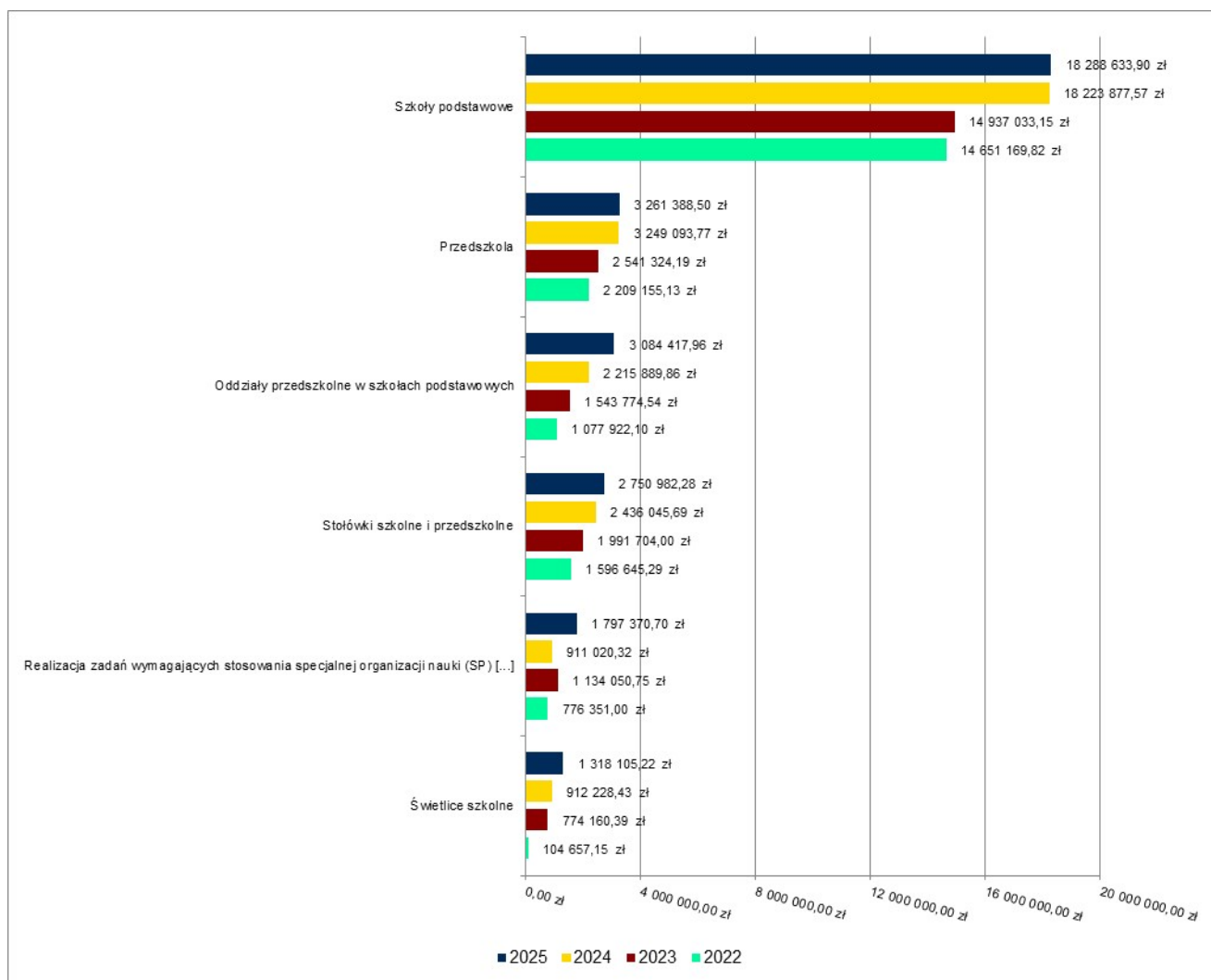
80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	
	GZOPO	976,01
	SP BIEGANIN	7 290,78
	SP JANKÓW ZALEŚNY	8 029,02
	SP LIGOTA	9 067,44
	SP RADŁÓW	20 707,77
	SP RASZKÓW	40 179,17
	ZS KORYTA	12 335,39
		98 585,58

Zobowiązania w rozdziale 80153 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 80195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 361 371,81 zł, co stanowi 61,14% planu rocznego wynoszącego 591 014,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 203 154,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 51 706,01 zł; w tym m.in.: koszt udziału w programie „Mały Mistrz”, „Korektywna” oraz „Szkolny Klub Sportowy” na kwotę 5.200,00 zł. Ponadto:
 - Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła usługę przycięcia drzew - 23.000,00 zł, przebudowę układu pomiarowego do zwiększonej mocy - 4.500,00 zł oraz opłaciła szkolenie z Pierwszej Pomocy - 5.000,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym opłaciła usługę wykonania teczek z logo, pieczętek - 1.229,54 zł oraz usługę hydrauliczną - 2.767,50 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Ligocie opłaciła pokaz i warsztaty czekoladowe - 5.237,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 37 933,41 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 25 900,00 zł; tj.: Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła usługę wykonania analizy zasilania budynku - 20.000,00 zł oraz usługę ekspertyzy rozdzielni - 5.900,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 500,00 zł dotyczą zapomóg z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 179,99 zł na zakup koszulek oraz puf z otrzymanej nagrody i darowizny od Rady Rodziców;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 142,39 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 800,00 zł to koszty wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 710,00 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 899,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 683,21 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 500,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 263,80 zł;

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Raszkowie otrzymał dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, tytuł projektu: „Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego”. Okres realizacji programu to 01.01.2025r. – 30.06.2027r. Realizowane będą następujące działania: poprawa jakości edukacji w tym realizacja kompleksowych programów rozwojowych. Wydatki jakich dokonano to wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia, wynagrodzenia za obsługę projektu oraz usługa wykonania tablic informacyjnych.

Obrazowe ujęcie wydatków bieżących w roku 2025 w dziale Oświata i wychowanie w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2024 prezentuje poniższy wykres.



Wydatki majątkowe w dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano w kwocie 4 429 105,01 zł, wykonano w kwocie 4 387 296,94 zł, tj. 99,06% i zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan ogółem 456.491,82 zł, wykonanie w kwocie 293.547,64 zł, tj. 64,31%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 436 491,82 zł, zaś zrealizowane w kwocie 273 547,64 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 62,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii** wydatkowano kwotę 5 500,00 zł, co stanowi 78,57% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 500,00 zł.
- **w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** wydatkowano kwotę 268 047,64 zł, co stanowi 62,41% planu rocznego wynoszącego 429 491,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 131 126,66 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 108 624,70 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 842,26 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 4 540,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 076,10 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 437,92 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 400,00 zł.

Szczegółowy opis wydatków z zakresu rozdziału 85154 i 85153 w dalszej części sprawozdania z realizacji planu w ramach szczególnego wykonania budżetu.

Zobowiązania w rozdziale 85154 to kwota 356,90 zł i dotyczy zużycia energii elektrycznej.

Wydatki majątkowe w dziale zostały wykonane w kwocie 20 000,00 zł, tj. 100% planu, zostały opisane w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan ogółem 4.952.861,36 zł, wykonanie w kwocie 4.767.186,06 zł, tj. 96,25%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 952 861,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 767 186,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,25%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej** wydatkowano kwotę 670 690,15 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 683 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 670 690,15 zł.

Środki te wydatkowano na odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych, skierowanych do danego DPS. Zgodnie z art. 61 gmina, z której osoba została skierowana do DPS ponosi koszt w wysokości

różnicy między średnim kosztem utrzymania w Domu Pomocy Społecznej, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańców domu oraz małżonka, wstępnych i zstępnych.

W Domach Pomocy Społecznej w 2025 roku przebywało 13 pensjonariuszy.

- **w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej** wydatkowano kwotę 11 687,24 zł, co stanowi 97,23% planu rocznego wynoszącego 12 020,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 000,00 zł wydatkowano na zakup stołu, foteli i saturatora wody do obsługi zespołów interdyscyplinarnych. W tym kwota 6 000 zł stanowiła dotacje na program obsługa Zespołów Interdyscyplinarnych.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 941,55 zł wydatkowano na usługi pocztowe i usługi najmu drukarki w celu prawidłowego funkcjonowania Zespołu Interdyscyplinarnego;
 - zakup środków żywności w kwocie 745,69 zł - przeznaczono na zakup artykułów spożywczych na spotkania Zespołu Interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie i realizacji zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

- **w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne** opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 52 736,73 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 52 747,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 52 736,73 zł.

Wydatki całkowicie pochodzące z dotacji dotyczą składek na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe, nie podlegające ubezpieczeniu zdrowotnemu z innych tytułów. W 2025 roku opłacano składkę na ubezpieczenie zdrowotne za 51 osób pobierających zasiłek stały.

- **w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** wydatkowano kwotę 204 710,00 zł, co stanowi 98,84% planu rocznego wynoszącego 207 121,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 204 710,00 zł;
 - ✓ Dotacja na realizację zadań własnych przyznana w kwocie 100 796 zł. Wykonanie na dzień 31.12.2025 opiewa na sumę 100 796 zł, w całości wydatkowano na wypłatę zasiłków okresowych.
 - ✓ Środki własne w kwocie 103 914 zł przeznaczono na wypłatę pozostałych świadczeń z pomocy społecznej realizowanych w ramach zadań własnych między innymi zasiłków celowych, zwrotnych, specjalnych.

Środki te zostały wykorzystane na:

- udzielenie pomocy mieszkańcom gminy i miasta w postaci zasiłków okresowych - kwota 163,80 zł,
 - udzielenie pomocy mieszkańcom gminy i miasta w postaci schroniska - kwota 17 820 zł,
 - na wypłatę pozostałych świadczeń z pomocy społecznej realizowanych w ramach zadań własnych między innymi zasiłków celowych, zwrotnych, specjalnych – kwota 85 930,20 zł.
- Pomoc materialna w formie zasiłku celowego może być przyznana w celu zaspokojenia

niezbędnej potrzeby bytowej, w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków, leczenia, opału, odzieży.

W 2025 r. zasiłek celowy przyznano 128 osobom, w tym zasiłek specjalny celowy otrzymało 51 osób.

- **w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe** wydatkowano kwotę 49 799,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 49 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 49 799,78 zł

Zrealizowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych na kwotę 49.799,78 zł w odniesieniu do 158 świadczeń. Jest to zadanie własne gminy finansowane w całości ze środków budżetu gminy. Zasadniczy wpływ na wielkość dodatku mają takie elementy jak: wydatki na mieszkanie, dochody gospodarstwa domowego, liczba osób zamieszkających oraz powierzchnia. Są to elementy zmienne i nie można ich przewidzieć w całości. Ponadto kwota wypłat zależy od ilości złożonych wniosków. Rozkład wypłat dodatków mieszkaniowych w 2025 roku kształtował się następująco:

- gminny zasób mieszkaniowy - liczba wypłaconych dodatków 116 - na kwotę 34.251,19 zł,
- zasób spółdzielczy - liczba wypłaconych dodatków 9 - na kwotę 3.044,24 zł,
- zasób prywatny - liczba wypłaconych dodatków 33 - na kwotę 12.504,35 zł.

- **w rozdziale 85216 Zasiłki stałe** wydatkowano kwotę 617 328,79 zł, co stanowi 99,05% planu rocznego wynoszącego 623 268,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 609 500,20 zł wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych dla 55 świadczeniobiorców. W tym wydatki zrealizowane ze środków dotacji w wysokości 607 069 zł;
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 7 699,59 zł, wydano ze środków Funduszu Pomocy na sfinansowanie zasiłków stałych wypłacanych obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 129,00 zł - dotyczy zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego za 2019 i 2023 r.

- **w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej** wydatkowano kwotę 2 307 716,63 zł, co stanowi 95,38% planu rocznego wynoszącego 2 419 579,20 zł.

Wydatki dotyczą utrzymania i działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W 2025 roku na utrzymanie Ośrodka wydatkowano:

- środki z budżetu gminy w wysokości 1 914 976,20 zł,
- środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 134 630 zł oraz
- środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych (dodatek motywacyjny) w wysokości 258 110,43 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne w 2025 roku wydatkowano kwotę 2 075 255,81 zł:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 621 365,28 zł;

- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 287 777,20 zł;
- o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 114 976,01 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30 446,44 zł;
- o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 490,88 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 200,00 zł to wydatki na wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy zlecenie na przygotowanie zajęć w klubie Senior+.

w tym ze środków otrzymanych od Wojewody: na wynagrodzenia 126 150,54 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok kwota 8 479,46 zł oraz na dodatki motywacyjne kwota 258 110,43 zł.

W w/w kwocie wynagrodzeń i pochodnych zostało ujęte także wynagrodzenie i pochodne opiekuna klubu Senior+ w wysokości 63 356,80 zł.

- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 63 546,00 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 43 055,61 zł to m. in. opłaty za usługi pocztowe – 7 836,50 zł, obsługa informatyczna – 12 900 zł, usługi BHP, usługi najmu drukarki i kserokopiarki 5 673,46 zł, koszty eksploatacji samochodu służbowego, aktualizacji programów komputerowych,
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 222,33 zł, w tym m. in. kwotę 24 947,85 zł wydano na zakup wyposażenia tj. szaf, regałów, krzeseł, komody, smartfona, laptopa i monitora interaktywnego. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu artykułów biurowych, papieru, a także środków czystości, zakup benzyny do samochodu służbowego w kwocie 4 362,43 zł;
- o podróże służbowe krajowe w kwocie 31 879,93 zł;
- o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 28 025,79 zł – dotyczy wydatków związanych z wypłatą ekwiwalentu za odzież roboczą, ekwiwalentu za pranie odzieży dla pracowników M-GOPS, oraz środków ochronnych zgodnie z przyjętymi normami w realizowaniu zadań BHP;
- o zakup energii w kwocie 6 880,00 zł;
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 943,97 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 990,16 zł;
- o różne opłaty i składki w kwocie 4 509,90 zł;
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 780,00 zł - opłaty za badania lekarskie okresowe pracowników;
- o zakup usług remontowych w kwocie 2 521,50 zł;
- o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 754,63 zł;
- o zakup środków żywności w kwocie 351,00 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 144 516,36 zł – to zobowiązania niewymagalne dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych – kwota 143 468,41 zł oraz kosztu najmu drukarek i opłaty pocztowej – kwota 1 047,95 zł.

- **w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatkowano kwotę 541 218,70 zł, co stanowi 98,34% planu rocznego wynoszącego 550 346,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 272 545,00 zł;

- o zakup usług pozostałych w kwocie 107 340,00 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 90 737,00 zł;
- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 63 289,51 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 307,19 zł;

Wydatkowana kwota w wysokości 107 340 zł to środki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Wydatki dotyczyły opłat za wykonane specjalistyczne usługi opiekuńcze. Są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z różnego rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym. Usługi świadczone były dla 11 dzieci.

Kwotę 107 333,70 zł środków własnych przekazano na wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zleceń z opiekunkami domowymi i pochodne od wynagrodzeń.

W rozdziale tym wydano kwotę 326 545 zł z dotacji celowej na program „Opieka 75+” przeznaczony na realizację usług opiekuńczych dla 46 osób po 75 roku życia. Są to koszty refundowane z programu wynagrodzeń opiekunek domowych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

- **w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania** wydatkowano kwotę 238 566,00 zł, co stanowi 90,76% planu rocznego wynoszącego 262 854,54 zł.

W rozdziale tym realizowano program wieloletni „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024-2028”. Jest to zadanie własne gminy finansowane głównie z otrzymanej dotacji oraz środków własnych. Gmina otrzymała dotację w wys. 163 932,54 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na świadczenia społeczne w kwocie 237 144,00 zł;

- dożywianie dzieci w przedszkolach, szkołach podstawowych, i szkołach ponadpodstawowych oraz innych osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić takiego posiłku – kwota wydana to 90 768 zł (z tego dotacja 68 467,50 zł, środki własne 22 300,50 zł),
- zasiłku celowego na zakup żywności – kwota wydana to 146 376 zł (z tego dotacja 95 465,04 zł, środki własne 50 910,96 zł).

Ogółem liczba posiłków wydana w 2025 roku to 14 039, z programu skorzystało 269 osób.

- o świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 1 422,00 zł zrealizowano ze środków Funduszu Pomocy na świadczenia społeczne - zasiłki celowe na zakup żywności wypłacane dla 2 dzieci obywateli Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- **w rozdziale 85295 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 72 732,04 zł, co stanowi 79,04% planu rocznego wynoszącego 92 024,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o zakup usług pozostałych w kwocie 53 927,66 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 135,53 zł;
- o zakup środków żywności w kwocie 7 668,85 zł.

Wydatkowana kwota w wysokości 43 167,55 zł to środki własne na zadanie realizowane w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 na zapewnienie funkcjonowania klubu Senior+. Zadanie adresowane jest dla 40 osobowej grupy seniorów 60+, kobiet i mężczyzn nieaktywnych

zawodowo z terenu Gminy i Miasta Raszków. Wydatki na program „Senior+” dotyczyły: wydatków na zakup artykułów biurowych i środków czystości dla klubu „Senior+”, zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na funkcjonowanie klubu „Senior+”, na pokrycie kosztów organizacji Wigilii oraz zorganizowanych wyjazdów uczestników klubu „Senior+”.

Kwotę 12 900 zł wydatkowano w celu zorganizowania Wigilii dla samotnych i chorych podopiecznych MGOPS Raszków. W rozdziale tym wydano także środki w wys. 9 330 zł na program Korpus Wsparcia Seniorów na 2025r. z tego kwota 7 065,60 zł została wydatkowana z dotacji. Celem programu jest zapewnienie usługi wsparcia na rzecz seniorów w wieku 65 lat i więcej przez świadczenie usług wynikających z rozeznanych potrzeb na terenie gminy, oraz poprawa poczucia bezpieczeństwa a także możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp do tzw. „opieki na odległość”. Z programu skorzystały 23 osoby.

Wydatkowana kwota w wysokości 7 334,49 zł to środki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Wydatki dotyczyły zakupu licencji systemu dziedzinnego – programu informatycznego wykorzystywanego przez gminy do realizacji zadań związanych z obsługą spraw dotyczących pomocy społecznej (program POMOST).

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan ogółem 200,00 zł, wykonanie w kwocie 0,00 zł, tj. 0,00%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, Środki te zaplanowano w rozdziale 85395 Pozostała działalność z przeznaczeniem na zwrot nienależnie pobranego dodatku węglowego, jednak w 2025 r. nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan ogółem 65.852,00 zł, wykonanie w kwocie 57.287,54 zł, tj. 86,99%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 65 852,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 57 287,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** wydatkowano kwotę 10 787,54 zł, co stanowi 55,74% planu rocznego wynoszącego 19 352,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 10 192,34 zł to wydatki na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zrealizowane z dotacji w wysokości 8 153,87 zł (80%) i środków własnych 2 038,47 zł (20%). Pomoc materialną w postaci stypendium szkolnego otrzymało 16 uczniów.

- o świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 595,20 zł przeznaczono na stypendium dla 1 dziecka z Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- **w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** wydatkowano kwotę 46 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 46 500,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia dla uczniów w kwocie 46 500,00 zł - realizacja zadań ze środków własnych. Środki te zostały wydatkowane na wypłatę stypendiów Burmistrza Gminy i Miasta Raszków dla uzdolnionych uczniów klas IV-VIII szkół podstawowych zamieszkujących na terenie gminy na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan ogółem 12.827.994,74 zł, wykonanie w kwocie 12.684.201,65 zł, tj. 98,88%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 663 113,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 546 624,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,79%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze** wydatkowano kwotę 2 631,51 zł, co stanowi 7,31% planu rocznego wynoszącego 36 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1 764,87 zł, dotyczy zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych;
 - o odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 866,64 zł, dotyczy odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych.
- **w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** wydatkowano kwotę 8 959 888,48 zł, co stanowi 99,65% planu rocznego wynoszącego 8 991 723,57 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o świadczenia społeczne w kwocie 7 899 670,95 zł, z tego:
 - 7 638 483,84 zł dotyczy wypłaty świadczeń rodzinnych, w 2025 r. zgodnie z wystawionymi decyzjami zostały zwrócone nienależnie pobrane świadczenia rodzinne w kwocie 25 007,86 zł.

Poniższe zestawienie obrazuje ilość i wysokość wypłaconych świadczeń rodzinnych według rodzaju:

Rodzaje świadczeń	Liczba świadczeń	Wartość w zł
Zasiłki rodzinne	2863	313 207,48
Dodatki do zasiłku rodzinnego	2005	172 777,96
Zasiłek pielęgnacyjny	4760	1 027 398,40
Świadczenie pielęgnacyjne	1801	5 945 074,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	25	25 000,00
Świadczenie rodzicielskie	166	155 026,00
Jednorazowe świadczenie „Za życiem”	0	0,00
	11 620	7 638 483,84

- 217 394,97 zł dotyczy wypłaty 351 świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w 2025 r. zgodnie z wystawionymi decyzjami został zwrócony nienależnie pobrany fundusz alimentacyjny w kwocie 500,00 zł.
- 32 800,- zł dotyczy realizacji programu „Wyprawka Niemowlaka” realizowanego na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 24 lutego 2016 r. nr XV/112/2016 w sprawie szczegółowych zasad przyznawania jednorazowego świadczenia pieniężnego z tytułu urodzenia dziecka – „Wyprawka niemowlaka” zmienionej Uchwałą nr XXX/198/2021 z dnia 18-02-2021 r. W 2025 roku pozytywnie rozpatrzono 58 wniosków.
- 36 500,- zł - wypłata świadczenia wychowawczego 500+ na rzecz osób fizycznych. Od 2022 roku głównym organem realizującym świadczenie wychowawcze jest ZUS. Wypłata przez Gminę świadczeń dotyczy koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego za okresy realizowane przez MGOPS Raszków. W szczególności jeśli rodzic pracuje za granicą, a drugi mieszka z dzieckiem w Polsce, pierwszeństwo ma państwo zamieszkania dzieci. Koordynacja świadczeń wychowawczych w przypadku, gdy jeden z rodziców przebywa i pracuje w innym państwie UE, podlega unijnym przepisom o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego na podstawie decyzji wydanych przez Urząd Wojewódzki.
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 791 460,60 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 187 423,11 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 364,75 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 170,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 378,49 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 156,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 954,91 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 599,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 37 395,83 zł;

- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 713,90 zł;
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 5 432,08 zł;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 168,00 zł;

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 2025 roku w rozdziale tym wykonał wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. 2016 poz. 195), w szczególności środki na świadczenia wychowawcze oraz koszty obsługi.

Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Na wypłatę świadczenia wychowawczego 800+ na rzecz osób fizycznych wydano kwotę 36 500,00zł. Koszty obsługi zadania to kwota 2 000,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale 85502 to kwota 17 634,79 zł - dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne oraz fundusz pracy.

- **w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny** wydatkowano kwotę 469,00 zł, co stanowi 6,89% planu rocznego wynoszącego 6 806,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów biurowych w kwocie 445,00 zł na potrzeby realizacji zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 24,00 zł, dotyczy wydatków poniesionych na współfinansowanie biletów na lodowisko w ramach raszkowskiej Karty 3+.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 85503 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny** wydatkowano kwotę 94 961,64 zł, co stanowi 83,33% planu rocznego wynoszącego 113 955,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 70 085,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 596,74 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 207,38 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 605,56 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 042,55 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 633,49 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 590,40 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 200,00 zł;

W rozdziale tym ujęto wydatki na zadanie „**Asystent rodziny**” i dotyczą one przede wszystkim kosztów utrzymania asystenta rodziny. Wydatki przeznaczono na koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Wydano kwotę 67 609,44 zł to środki własne, kwota w wysokości 10 042,83 zł to środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych (dodatek motywacyjny),

kwota 17 309,37 zł to środki z Funduszu Pracy na Rządowy program wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 roku”.

Wydatki dotyczyły: wynagrodzenia wraz z pochodnymi kwota 86 889,64 zł, artykuły biurowe, usługi świadczone w sieci telefonicznej, podróże służbowe krajowe, odpis na ZFŚS za asystenta rodziny.

Zobowiązania niewymagalne w rozdziale 85504 to kwota 5 304,10 zł, dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

- **w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze** wydatkowano kwotę 230 257,61 zł, co stanowi 98,68% planu rocznego wynoszącego 233 330,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 230 257,61 zł. Wydatki dotyczą opłaty na rzecz PCPR Ostrów Wlkp. za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej w I roku w wys. 10%, w II roku w wys. 30%, w III roku 50% ponoszonych z tego tytułu kosztów, zgodnie z Ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. MGOPS w Raszkowie ponosi opłatę za 16 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych.
- **w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** wydatkowano kwotę 144 706,14 zł, co stanowi 97,58% planu rocznego wynoszącego 148 299,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 141 998,40 zł i dotyczą realizacji wydatków z dotacji celowej na realizację zadań bieżących zleconych;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 707,74 zł.
- **w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** wydatkowano kwotę 48 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w formie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 48 000,00 zł na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków. Dotacja rozliczona w wymaganym terminie wskazanym w umowie.
- **w rozdziale 85595 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 65 709,95 zł, co stanowi 77,31% planu rocznego wynoszącego 85 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania „Bilet dla ucznia” zgodnie z Uchwałą nr X/79/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 11 lutego 2025r. Na wypłatę świadczeń społecznych wydano kwotę 63 987,95 zł dla 259 uczniów. Koszty obsługi zadania to kwota 1 722 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 85595 nie wystąpiły.

Wydatki majątkowe w dziale zostały zaplanowane w kwocie 3 164 881,00 wykonane w kwocie 3 137 577,32, tj. 99,14% planu, zostały opisane w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan ogółem 9.272.355,72 zł, wykonanie w kwocie 8.089.246,73 zł co stanowi 87,24%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 978 375,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 870 464,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,11%.

Środki bieżące przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** wydatkowano kwotę 473 644,40 zł, co stanowi 94,39% planu rocznego wynoszącego 501 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 473 589,40 zł; dotyczy dopłaty do ścieków. Kwota dopłaty w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. wyniosła 3,50 zł do m³ ścieków na podstawie Uchwały rady Gminy i Miasta Raszków nr IX/76/2024 z dnia 27 grudnia 2024 r.;
 - różne opłaty i składki w kwocie 55,00 zł, dotyczy opłaty za usługi wodne w związku z pozwoleniem wodnoprawnym WR.ZUZ.2.4210.441.2020.MM;
- **w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi** wydatkowano kwotę 4 606 691,58 zł, co stanowi 96,35% planu rocznego wynoszącego 4 781 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 354 924,53 zł; dotyczy zagospodarowania odpadów komunalnych, odbioru i transportu odpadów komunalnych, dzierżawy pojemników na odpady, usługi pocztowe oraz opracowanie testów zgodności odpadów zbieranych na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 229 139,89 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 044,95 zł, przeznaczono na zakup rękawów foliowych i pojemników, długopisów, linijek, kopert i papieru ksero;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 983,82 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 775,76 zł, dot. kosztów postępowania egzekucyjnego;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 036,92 zł;
 - zakup energii w kwocie 996,49 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 697,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 92,22 zł;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90002 wyniosły 17 412,90 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne i dotyczą: naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – kwota 17 343,83 zł, usługi telekomunikacyjne – kwota 8,11 zł oraz energia elektryczna – kwota 60,96 zł.

Zestawienie tabelaryczne i szczegółowy opis wydatków z tytułu odbierania odpadów komunalnych przedstawia tabela w dalszej części sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków środków wyodrębnionych w ramach szczególnych zasad wykonania budżetu JST .

- **w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatkowano kwotę 151 559,06 zł, co stanowi 81,35% planu rocznego wynoszącego 186 300,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 151 559,06 zł. Wydatki związane z wywozem nieczystości z terenu gminy i miasta wraz z dzierżawą pojemników, odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, odbiorem i utylizacją padłych zwierząt, usług weterynaryjnych, sprzątania śmieci z terenu gminy.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90003 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** wydatkowano kwotę 130 900,85 zł, co stanowi 72,13% planu rocznego wynoszącego 181 476,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 51 178,96 zł; w tym wydatki na: działania promocyjne na potrzeby projektu pn. działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego – kwota 1 476,00 zł, serwis, uruchomienie i zabezpieczenie fontanny w parku w Przybysławicach, usługi transportowe, ścieki, naprawę kosiarki i kos spalinowych, pielęgnację zieleni przed pałacem w Przybysławicach, usługi rębakowania gałęzi, podkrzesywania i przycięcia drzew,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 066,62 zł; dotyczy wydatków na bieżące utrzymanie terenów zieleni, nasadzenia oraz utrzymania rabat kwiatowych, zakup m.in.: kwiatów, ziemi, kamieni ozdobnych, środków ochrony roślin, paliwa, worków na śmieci, agrowłókniny, części naprawczych do sprzętu służbowego, zakup nożyc spalinowych do kosiarki, kosi spalinowej, dyszy i kluczyka do regulacji systemu nawadniania w parku;
 - zakup energii w kwocie 39 655,27 zł;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90004 wyniosły 1 638,19 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne i dotyczą dystrybucji energii elektrycznej.

- **w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** wydatkowano kwotę 48 265,84 zł, co stanowi 62,44% planu rocznego wynoszącego 77 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 32 397,75 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 814,16 zł, dotyczą usług w ramach realizowanego na podstawie umowy z WFOŚRi GW programu „Czyste powietrze” w kwocie 7 456,26 zł, tj. wykonanie roll-up, wykonanie i wydruk materiałów promocyjnych, wykonanie toreb z nadrukiem oraz nadruku na namiocie. Ponadto wydatkowano środki na abonament w związku z utrzymaniem systemu monitorowania jakości powietrza.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 916,43 zł, w tym: zakup biurka z szufladami, tonerów i materiałów biurowych. Zakupy w ramach programu „Czyste powietrze”;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 137,50 zł;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90005 wyniosły 3.233,51 zł i dotyczą abonamentu i utrzymania systemu badania jakości powietrza oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

- **w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt** wydatkowano kwotę 138 619,04 zł, co stanowi 96,26% planu rocznego wynoszącego 144 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 138 619,04 zł. dotyczy udzielenia dotacji na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90013 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatkowano kwotę 774 157,49 zł, co stanowi 61,60% planu rocznego wynoszącego 1 256 701,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 693 091,35 zł, wydatki dotyczą: usługi oświetlenia, naprawy lamp oświetleniowych i wymiany uszkodzonej oprawy LED;
 - koszty oświetlenia ulic, dróg i placów miasta i gminy w kwocie 76 254,22 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 811,92 zł, dotyczy konserwacji oświetlenia ulicznego;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90015 wyniosły 22 649,15 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne i dotyczą zużycia energii elektrycznej oświetlenia ulicznego i drogowego.

- **w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** wydatkowano kwotę 47 865,26 zł, co stanowi 50,96% planu rocznego wynoszącego 93 930,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 47 036,16 zł; gdzie wydatki dotyczą odbioru, transportu i utylizacji azbestu kwota 47 036,16 zł, w tym finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zgodnie z umową nr 6184/U/400/808/2025 w sprawie usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu GiM Raszków w 2025 r. – **37 436,00 zł**;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 829,10 zł, dotyczy dotacji dla Gminy Jarocin zgodnie z zawartą umową nr WF/D/8/III/2025;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90026 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 498 760,91 zł, co stanowi 65,99% planu rocznego wynoszącego 755 868,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zużycie energii elektrycznej i wody w kwocie 224 509,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 148 428,21 zł; wydatki dotyczyły m.in.: usług związanych z opieką weterynaryjną nad zwierzętami znajdującymi się przy ścieżce dydaktycznej w Raszkowie, opłat za ochronę obiektu „Kąpielka” w Pogrzybowie, pełnienia roli organizatora na „Kąpielce”, wynajmu i serwisu toalet na Kąpielce, naprawy lamp oświetleniowych, montażu i demontażu ozdób świątecznych, dzierżawy infrastruktury oświetleniowej dot. programu "Rozświetlamy Polskę", usługi sterylizacji kotów, naprawy i montażu aeratorów na zalewie i zbiornikach wodnych - Żabie i Rybie, naprawy namiotów, usługi renowacji pompy ręcznej w Raszkowie, naprawy pompy tłocznej, naprawy placów zabaw;
 - zakup usług remontowych w kwocie 44 872,84 zł, dotyczy remontu mostka w parku w Raszkowie;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 137,12 zł; w szczególności: zakup zwierząt, lin kąpieliskowych, kamer, bocianiego gniazda, mebli ogrodowych, rur i wapna, kamizelek

asekuracyjnych, tabliczek informacyjnych, materiałów wykorzystywanych przy bieżącym utrzymaniu obiektu Kąpielka, plandeki, choinki;

- o zakup karmy dla zwierząt w kwocie 19 971,50 zł;
- o wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 21 515,12 zł;
- o dotacja celowa na utrzymanie systemu Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji – Kalisko – Ostrowskiej w kwocie 3 291,22 zł;
- o różne opłaty i składki w kwocie 35,00 zł i dotyczy ubezpieczenia OC, NNW przyczepki;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 90095 wyniosły 9 784,66 zł i dotyczą dystrybucji energii elektrycznej – kwota 9 058,87 zł oraz dzierżawy słupów jako nośników iluminacji świątecznych – kwota 725,79 zł.

Wydatki majątkowe w dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały wykonane w kwocie 1 218 782,30 tj. 94,19% planu opiewającego na kwotę 1 293 980,00 zł i zostały opisane w dalszej części sprawozdania.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan ogółem 3.118.554,00 zł, wykonanie w kwocie 2.908.406,14 zł, tj. 93,26%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 295 054,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 110 122,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,94%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** wydatkowano kwotę 1 574 666,74 zł, co stanowi 90,47% planu rocznego wynoszącego 1 740 554,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o przekazano i rozliczono dotację podmiotową na działalność Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Raszkowie w kwocie 1 049 300,00 zł;
 - o koszty energii elektrycznej, zużycia gazu i wody w kwocie 223 630,09 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 156 777,30 zł; zostały opisane w dalszej części sprawozdania z realizacji środków przekazanych do dyspozycji jednostek pomocniczych;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 58 113,84 zł. Wydatki dotyczą m.in.: opłaty za wywóz nieczystości płynnych, ścieki, naprawy kotła gazowego w świetlicy wiejskiej Rąbczynie, naprawy zewnętrznych lamp oświetleniowych przy sali wiejskiej w Jankowie Zaleśnym, usługi serwisowej instalacji gazowej – sala w Przybysławicach, wymiany baterii w UPS windy w pałacu, naprawy kosiarki wykorzystywanej przy sali wiejskiej w Bugaju, obróbki murarskiej chłodni - sala Grudzielec Nowy, przeglądu klimatyzacji oraz wentylacji na sali wiejskiej w Jankowie Zaleśnym, naprawy instalacji CO na sali wiejskiej w Korytnicy, czyszczenia elewacji na sali w Ligocie, usługi montażu systemu monitoringu przy sali w Rąbczynie, usługi montażu klimatyzatora - sala Ligota, konserwacji windy w zakresie łączności ze służbami;

- zakup usług remontowych w kwocie 52 218,30 zł, dotyczące konserwacji windy w pałacu w Przybysławicach, remontu chłodni w sali wiejskiej w Grudzielcu Nowym, malowania pomieszczeń sali w Moszczance oraz prac remontowych w sali wiejskiej w Głogowie;
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 19 760,72 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 500,00 zł - nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury na podstawie uchwały nr XXXIX/262/2021 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 24 listopada 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania dorocznych nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 939,66 zł; dotyczy usług telekomunikacyjnych i opłat za Internet;
- zakup wody w kwocie 425,83 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1,00 zł, dotyczy ochrony ubezpieczeniowej łódzki;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 92109 wyniosły 35 378,17 zł i dotyczą: zużycia gazu, dystrybucji energii elektrycznej – kwota 32 963,57 zł, konserwacji windy w pałacu – kwota 651,90 zł oraz opłaty za łączność windy ze służbami – kwota 1 762,70 zł.

- **w rozdziale 92116 Biblioteki** wydatkowano kwotę 490 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 490 000,00 zł. Wydatki dotyczą przekazanej i rozliczonej dotacji podmiotowej na działalność biblioteki.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 92116 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 92195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 45 455,92 zł, co stanowi 70,47% planu rocznego wynoszącego 64 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 35 000,00 zł, dotyczy dotacji celowej na podstawie umowy nr 1/2025 dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Zakup strojów ludowych Dąbrówki Wielkopolskiej dla Zespołu Tańca Ludowego Głogowianie; w tym finansowane ze środków Województwa Wielkopolskiego w kwocie 24.000,- zł zgodnie z umową nr 14/DK/MN/2025 na realizację zadań w zakresie kultury w 2025 roku w ramach programu: „Mamy na Stroje”.
 - zakup kwiatów i foto ram w kwocie 6 507,57 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 653,45 zł, dotyczy wykonania flag raszkowskich, wynajem dmuchańca na festyn rodzinny w Przybysławicach, wynajem toalet przenośnych na imprezę kulturalną w Głogowie;
 - różne opłaty i składki w kwocie 294,90 zł z przeznaczeniem na abonament radiowo-telewizyjny za 2025 rok;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 92195 nie wystąpiły.

Wydatki majątkowe w dziale zostały zaplanowane w kwocie 823 500,00 zł zaś wykonane w kwocie 798 283,48 tj. 96,94% planu i zostały opisane w dalszej części sprawozdania w punkcie charakterystyka wydatków majątkowych.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan ogółem 827.100,00 zł, wykonanie w kwocie 811.912,01 zł, tj. 98,16%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 435 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 419 812,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 92601 Obiekty sportowe** wydatkowano kwotę 39 567,01 zł, co stanowi 92,88% planu rocznego wynoszącego 42 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 777,55 zł, dotyczy zakupu bramek do piłki nożnej i siatek na boiska sportowe w Raszkowie i Korytnicy;
 - zakup energii i wody w kwocie 18 789,46 zł;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. w tym rozdziale to kwota 2 918,21 zł – dotyczy dystrybucji energii elektrycznej.

- **w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wydatkowano kwotę 358 996,00 zł, co stanowi 96,92% planu rocznego wynoszącego 370 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 247 000,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 66 000,00 zł – szczegółowy opis w punkcie dotacje;
 - nagrody za wybitne osiągnięcia w dziedzinie kultury i sportu w kwocie 45 996,00 zł na podstawie uchwały nr XIII/93/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 kwietnia 2025 r. w sprawie określenia zasad i trybu, przyznawania i pozbawiania oraz rodzajów i wysokości nagród i wyróżnień za wybitne osiągnięcia sportowe;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 92605 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 92695 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 21 249,00 zł, co stanowi 96,59% planu rocznego wynoszącego 22 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenia komunikacyjne samochodów oraz na opłatę za wniosek w rejestrze REJA 24 w kwocie 6 344,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 405,02 zł, dotyczy m. in. wynajmu boiska do koszykówki, wymiany szyby i opon w samochodzie Ford Transit, wymiany olejów, filtrów, klocków w samochodzie Mercedes będącym w użyczeniu w klubie i stowarzyszeniu sportowym.
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 955,00 zł, dotyczy serwisu i naprawy oraz usługi remontowej samochodu Ford Transit;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 544,98 zł z przeznaczeniem na zakup opon do samochodu Ford Transit;

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. w rozdziale 92695 nie wystąpiły.

Wydatki majątkowe w dziale zostały wykonane w kwocie 392 100,00 zł i zaplanowane w kwocie 392 100,00 zł, tj. 100% plany, zostały opisane w dalszej części sprawozdania.

4.5. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Raszków obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr IX/75/2024 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 27 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków została przyjęta zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.555.2025 z dnia 31 grudnia 2025 r.

W badanym okresie gmina zaplanowała i zrealizowała przedsięwzięcia bieżące i majątkowe. Zaplanowano zadania w zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych) a także w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE.

Na koniec 2025 roku Gmina i Miasto Raszków uzyskała dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi zachowując relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźniki zadłużenia obliczone na dzień 31-12-2025 r. według faktycznego wykonania, mieszczą się poniżej poziomu dopuszczalnych ustawowo progów i wynoszą:

Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia w roku 2025	5,09%
Wskaźnik maksymalny obsługi zadłużenia	15,88%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich w informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków zawarto w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2025.

4.6. CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW I MAJĄTKOWYCH

Zadania majątkowe w Gminie i Mieście Raszków 2025 r. wg działów klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYKONANIA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH
400	Wytworzenie i zaopatrzenie w energię elektryczną,	639 500,00	639 175,93	99,95%	5,48%
600	Transport i łączność	733 750,00	698 175,80	95,15%	5,98%
700	Gospodarka mieszkaniowa	270 607,00	267 915,38	99,01%	2,30%
750	Administracja publiczna	15 000,00	10 820,02	72,13%	0,09%
752	Obrona narodowa	95 000,00	24 000,00	25,26%	0,21%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	93 000,00	73 123,24	78,63%	0,63%
758	Różne rozliczenia	112 864,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	4 429 105,01	4 387 296,94	99,06%	37,60%
851	Ochrona zdrowia	20 000,00	20 000,00	100,00%	0,17%
855	Rodzina	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%	26,89%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 293 980,00	1 218 782,30	94,19%	10,45%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	823 500,00	798 283,48	96,94%	6,84%
926	Kultura fizyczna	392 100,00	392 100,00	100,00%	3,36%
Razem		12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%	100,00%

Ujęcie tabelaryczne planu i wydatków majątkowych w 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	639 500,00	639 175,93	99,95%
	40002		Dostarczanie wody	639 500,00	639 175,93	99,95%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	639 500,00	639 175,93	99,95%
			Budowa sieci wodociągowej obręb nr 0017 Radłów	89 500,00	89 390,38	99,88%
			Wykonanie otworu studziennego nr VII na terenie ujęcia gminnego w Raszkowie - na działce 322/3 obręb Skrzebowa wraz z podłączeniem do stacji uzdatniania wody w Raszkowie ul. Jarocińska	550 000,00	549 785,55	99,96%
600			Transport i łączność	733 750,00	698 175,80	95,15%
	60016		Drogi publiczne gminne	723 750,00	688 175,80	95,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	723 750,00	688 175,80	95,08%
			Budowa drogi gminnej nr 782551P w m.Korytnica	261 700,00	261 653,36	99,98%
			Budowa drogi gminnej nr 782630P ul.Żwirowa w Radłowie	20 000,00	0,00	0,00%
			Budowa drogi gminnej nr 782655P ul.Południowa w Raszkowie	167 050,00	167 047,19	100,00%
			Przebudowa drogi gminnej nr 782533P Skrzebowa-Głogowa	20 000,00	19 680,00	98,40%
			Przebudowa drogi gminnej nr 782558P w miejscowości Grudzielec	20 000,00	18 450,00	92,25%
			Przebudowa drogi gminnej nr 782569P wraz z budową kanalizacji deszczowej - ul.Krotoszyńska w Ligocie	140 000,00	137 704,65	98,36%
			Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m.Walentynów	10 000,00	0,00	0,00%
			Utwardzenie terenu drogi gminnej w miejscowości Janków Zalesny	85 000,00	83 640,60	98,40%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Zakup wiaty przystankowej	10 000,00	10 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	270 607,00	267 915,38	99,01%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	270 607,00	267 915,38	99,01%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	270 607,00	267 915,38	99,01%
			Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy	270 607,00	267 915,38	99,01%
750			Administracja publiczna	15 000,00	10 820,02	72,13%
	75095		Pozostała działalność	15 000,00	10 820,02	72,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	10 820,02	72,13%
			Zakup i montaż budynku gospodarczego na dz.nr 5/3 w Przybysławicach	15 000,00	10 820,02	72,13%
752			Obrona narodowa	95 000,00	24 000,00	25,26%
	75295		Pozostała działalność	95 000,00	24 000,00	25,26%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00	24 000,00	25,26%

		Zakup agregatów prądotwórczych o mocy trójfazowej 7,8 KVA /6,2 KW	30 000,00	24 000,00	80,00%
		Zakup beczkowszu do transportu wody pitnej 5000 l	49 000,00	0,00	0,00%
		Zakup pompy do wody zanieczyszczonej o wydajności 2400l/min	16 000,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	93 000,00	73 123,24	78,63%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	35 000,00	35 000,00	100,00%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	35 000,00	35 000,00	100,00%
		Dofinansowanie do zakupu sprzętarki z osprzętem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim	5 000,00	5 000,00	100,00%
		Dofinansowanie zakupu nowego samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wlkp.	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	58 000,00	38 123,24	65,73%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	25 208,24	56,02%
		Modernizacja budynku OSP w Drogosławiu	10 000,00	1 230,00	12,30%
		Modernizacja remizy OSP Bieganin w zakresie instalacji elektrycznej	25 000,00	23 478,24	93,91%
		Termomodernizacja budynku remizy OSP w Rąbczynie	10 000,00	500,00	5,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 915,00	99,35%
		Zakup urządzenia do selektywnego powiadamiania dla OSP Raszków	13 000,00	12 915,00	99,35%
758		Różne rozliczenia	112 864,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	112 864,00	0,00	0,00%
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	112 864,00	0,00	0,00%
		Rezerwa na zadania inwestycyjne	112 864,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	4 429 105,01	4 387 296,94	99,06%
	80101	Szkoły podstawowe	3 248 000,00	3 245 998,00	99,94%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	812 700,00	810 698,00	99,75%
		Modernizacja dachu budynku szkoły w Grudzielcu	130 000,00	128 990,00	99,22%
		Modernizacja oświetlenia- hala widowiskowo sportowa przy SP w Raszkowie	50 000,00	49 500,00	99,00%
		Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno - sportowego przy SP im. A.Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie	632 700,00	632 208,00	99,92%
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
		Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno - sportowego przy SP im. A.Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 078 205,01	1 075 849,98	99,78%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 955,48	53 771,00	99,66%
		Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul.Wiejskiej, na dz.nr 539/1 (obręb 0017)	53 955,48	53 771,00	99,66%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 286,25	29 233,75	99,82%
		„STAWIAMY NA ROZWÓJ”-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków	29 286,25	29 233,75	99,82%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 804,75	4 176,25	71,95%

		„STAWIAMY NA ROZWÓJ”-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków	5 804,75	4 176,25	71,95%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 362,25	13 947,02	97,11%
		„STAWIAMY NA ROZWÓJ”-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków	14 362,25	13 947,02	97,11%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 751,75	13 677,43	99,46%
		„STAWIAMY NA ROZWÓJ”-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków	13 751,75	13 677,43	99,46%
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,53	961 044,53	100,00%
		Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul.Wiejskiej, na dz.nr 539/1 (obręb 0017)	961 044,53	961 044,53	100,00%
80104		Przedszkola	42 000,00	31 179,00	74,24%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 000,00	31 179,00	74,24%
		Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [Etap II – PRZEDSZKOLE];	10 000,00	0,00	0,00%
		Modernizacja łazienek przedszkolnych w szkole filialnej w Korytnicy	12 000,00	11 400,00	95,00%
		Zakup i montaż klimatyzacji - Publiczne Przedszkole w Raszkowie im. Smerfy	20 000,00	19 779,00	98,90%
80195		Pozostała działalność	60 900,00	34 269,96	56,27%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 500,00	23 370,00	99,45%
		Modernizacja pumtracka przy SP w Raszkowie	23 500,00	23 370,00	99,45%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 899,96	99,09%
		Zakup kosiarki -Szkoła Podstawowa im. Żołnierzy Niezłomnych w Ligocie	11 000,00	10 899,96	99,09%
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 107,67	0,00	0,00%
		Zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenia zawodowe w ramach ZIT”	23 107,67	0,00	0,00%
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 292,33	0,00	0,00%
		Zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenia zawodowe w ramach ZIT”	3 292,33	0,00	0,00%
851		Ochrona zdrowia	20 000,00	20 000,00	100,00%
	85111	Szpitala ogólne	20 000,00	20 000,00	100,00%
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00%
		Dofinansowanie zakupu wiertarki ortopedycznej do małych kości TPX dla Oddziału Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu w ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim.	20 000,00	20 000,00	100,00%
855		Rodzina	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 850,00	86 547,20	76,02%
		Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie (ETAP I budowa żłobka)	113 850,00	86 547,20	76,02%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
		Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie (ETAP I budowa żłobka)	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	851 031,00	851 030,12	100,00%
			Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie (ETAP I budowa żłobka)	851 031,00	851 030,12	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 293 980,00	1 218 782,30	94,19%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	490 500,00	481 038,49	98,07%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	472 500,00	463 038,49	98,00%
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m.Raszków w rejonie ulicy Leśnej i Długiej	10 000,00	606,45	6,06%
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów, Gmina Raszków-etap II	462 500,00	462 432,04	99,99%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	18 000,00	100,00%
			Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych realizowanych przez osoby fizyczne-dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków	18 000,00	18 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	17 500,00	17 343,00	99,10%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 500,00	17 343,00	99,10%
			Zakup kontenera do gromadzenia odpadów z odzieży i tekstyliów w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance	17 500,00	17 343,00	99,10%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	105 480,00	67 529,41	64,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	17 610,00	32,02%
			Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła	35 000,00	1 620,00	4,63%
			Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła-etap II	20 000,00	15 990,00	79,95%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 480,00	49 919,41	98,89%
			Zakup kosiarki	22 480,00	22 478,41	99,99%
			Zakup traktorka -kosiarki wraz z osprzętem	28 000,00	27 441,00	98,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	50 000,00	50 000,00	100,00%
			Objęcie udziałów - "Oświetlenie uliczne i drogowe Sp.z o.o." z siedzibą w Kaliszu	50 000,00	50 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	630 500,00	602 871,40	95,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	608 500,00	580 909,39	95,47%
			Budowa małej architektury- plac zabaw w Grudzielcu Nowym	10 000,00	1 850,00	18,50%
			Modernizacja budynku użytkowego w m.Pogrzybów 5c	88 000,00	87 168,10	99,05%
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności	146 000,00	144 114,99	98,71%
			Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul.Wałowej	134 500,00	134 455,30	99,97%
			Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym Kąpielka w Pogrzybowie	230 000,00	213 321,00	92,75%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	21 962,01	99,83%
			Zakup pływającego aeratora napowietrzającego	22 000,00	21 962,01	99,83%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	823 500,00	798 283,48	96,94%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	627 700,00	602 685,65	96,01%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	575 600,00	550 594,74	95,66%
		Isolacja pozioma fundamentu - Pałac w Przybysławicach	179 000,00	178 130,00	99,51%
		Modernizacja dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Moszczance	24 000,00	23 165,70	96,52%
		Modernizacja placu zabaw w Korytach	58 000,00	43 737,12	75,41%
		Przebudowa pomieszczeń sali w m.Sulisław	50 000,00	41 790,00	83,58%
		Utwardzenie terenu przy Sali wiejskiej w Jankowie Zalesnym	150 000,00	149 393,60	99,60%
		Zagospodarowanie terenu pod plac zabaw przy Sali w Bugaju	42 000,00	41 820,00	99,57%
		Zakup i montaż akustycznych sufitów podwieszanych i okładzin ściennych wraz z oświetleniem w sali świetlicy wiejskiej w Moszczance	72 600,00	72 558,32	99,94%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 100,00	11 090,91	99,92%
		Zakup kuchni gazowej z piekarnikiem elektrycznym do kuchni świetlicy wiejskiej w Moszczanka	11 100,00	11 090,91	99,92%
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	41 000,00	41 000,00	100,00%
		Zakup fortepianu dla M-GOK	41 000,00	41 000,00	100,00%
	92116	Biblioteki	134 300,00	134 227,03	99,95%
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	134 300,00	134 227,03	99,95%
		Modernizacja sali w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im.Adama Mickiewicza	122 000,00	121 927,03	99,94%
		Zakup i montaż klimatyzacji w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im.A.Mickiewicza	12 300,00	12 300,00	100,00%
	92195	Pozostała działalność	61 500,00	61 370,80	99,79%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 500,00	61 370,80	99,79%
		Budowa monitoringu obiektu gminnego ul.Jarocińska	12 500,00	12 496,80	99,97%
		Pamiątkowa tablica informacyjna przy pałacu w Przybysławicach	34 000,00	34 000,00	100,00%
		Zakup i montaż klimatyzacji - lokal użytkowy Raszków, ul.Jarocińska	15 000,00	14 874,00	99,16%
926		Kultura fizyczna	392 100,00	392 100,00	100,00%
	92695	Pozostała działalność	392 100,00	392 100,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	392 100,00	392 100,00	100,00%
		Budowa strzelnicy w Ligocie, na dz.nr 724/1 (obręb 0011)	392 100,00	392 100,00	100,00%

Razem	12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%
--------------	----------------------	----------------------	---------------

400	Plan	Wykonanie	% wykonania	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
40002	639 500,00 zł	639 175,93 zł	99,95%	Dostarczanie wody

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **40002** zostały zaplanowane w kwocie 639 500,00 zł a zostały wykonane w kwocie 639 175,93 zł co stanowi 99,95%. W rozdziale tym zrealizowano zadanie:

1. Budowa sieci wodociągowej obręb nr 0017 Radłów

PARAGRAF 6210 kwota 89 0390,38 zł

Przekazano dotację na realizację zadania wg porozumienia 3/2025 z dnia 07.04.2025 r. dla ZGK w kwocie 89 390,38 zł. Przedmiotowa inwestycja dotyczy budowy infrastruktury wodociągowej na ul. Polnej w Radłowie na działkach nr 201, 114/9, 114/12, 114/13, 114/17, 317/17, 315. Sieć wodociągowa wykonana została z rur PVC DN 90 mm i 110 mm wraz z infrastrukturą towarzyszącą od węzła W1 do W5 wraz z armaturą o długości 324,9m.

Rozliczenie dotacji na kwotę 89.0390,38 zł nastąpiło 03.10.2025.

2. Wykonanie otworu studziennego nr VII na terenie ujęcia gminnego w Raszkowie na dz. 322/3 obręb Skrzebowa wraz z podłączeniem do stacji uzdatniania wody w Raszkowie ul. Jarocińska

PARAGRAF 6210 kwota 549 785,55 zł

Przekazano dotację na realizację zadania na podstawie porozumienia 4/2025 z dnia 03.06.2025 r. dla ZGK. Dotację uznano za prawidłowo rozliczoną na kwotę 549 785,55 zł.

W ramach zadania wybudowano: rurociąg wody surowej z rur PVC o średnicy □200mm, długości całkowitej 965m, z uzbrojeniem (zawory odpowietrzająco-napowietrzających, czyszczaków) hydrant 2 szt., wykonano otwór studzienny nr VII do głębokości 23 m p.p.t.

600	Plan	Wykonanie	% wykonania	Transport i łączność
60016	723 750,00 zł	688 175,80 zł	95,08%	Drogi publiczne gminne

Wydatki majątkowe rozdziału **60016** zostały zaplanowane w kwocie 723 750,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie zł. 688 175,80 zł, co stanowi 95,08%. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1.Przebudowa drogi gminnej nr 782558P w m. Grudzielec

PARAGRAF 6050 kwota 18 450,00 zł

W ramach zadania zaktualizowano dokumentację projektową. Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie kontynuowane w 2026 roku.

1. Budowa drogi gminnej nr 782551P w m. Korytnica

PARAGRAF 6050 kwota 261 653,36 zł

Budowany odcinek drogi to pas o długości 364 m. i szerokości 4,00-4,50 m. Zadanie zrealizowano ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 142 750,- zł. Całość inwestycji opiewa na kwotę 274 568,36 zł. Drogę wykonano z mieszanek bitumicznych asfaltowych. Dokument OT kończący inwestycję z dn. 15.09.2025 r.

2. Przebudowa drogi gminnej nr 782533P Skrzebowa-Głogowa

PARAGRAF 6050 kwota 19 680,00 zł

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową. Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie kontynuowane w 2026 roku.

3. Budowa drogi gminnej nr 782655P ul. Południowa w Raszkowie

PARAGRAF 6050 kwota 167 047,19 zł

Przedmiotem realizacji była droga gminna nr 782655P w m. Raszków, ul. Południowa o długości 120,00 m, szerokości jezdni: 5,00 m. W zakresie inwestycji wykonano podbudowę, nawierzchnię bitumiczną, krawężnik najazdowy oraz pobocza z kruszywa łamanego.

4. Utwardzenie terenu drogi gminnej w miejscowości Janków Zaleśny

PARAGRAF 6050 kwota 83 640,60 zł

Przedmiotem realizacji zadania inwestycyjnego było utwardzenie terenu wraz z odwodnieniem na działce nr 63/1 obręb 0007 w Jankowie Zaleśnym o powierzchni 505,6 m²- nawierzchnia z kostki brukowej, betonowej o grubości 8 cm.

5. Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m. Walentynów

PARAGRAF 6050 kwota 0 zł plan 10 000,00 zł

W 2025 roku nie poniesiono żadnych wydatków na realizację zadania. Zadanie musiało być poprzedzone nakładami finansowymi na rozbudowę kanalizacji sanitarnej przy drodze.

Zadanie ujęte w WPF.

6. Przebudowa drogi gminnej nr 782569P wraz z budową kanalizacji deszczowej - ul. Krotoszyńska w Ligocie

PARAGRAF 6050 kwota 137 704,65 zł

W roku 2025 wykonano dokumentację projektową oraz tablicę informacyjną.

Zadanie ujęte jako przedsięwzięcie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Planowane zakończenie inwestycji w 2026 r.

600	Plan	Wykonanie	% wykonania	Transport i łączność
60020	10 000,00 zł	10 000,00 zł	100%	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Wydatki majątkowe rozdziału **60020** zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 10 000,00 zł, co stanowi

100% realizacji planu. Środki te przeznaczono na zadanie:

1. Zakup wiaty przystankowej

PARAGRAF 6060 **kwota 10 000,00 zł**

W ramach zadania zakupiono wiatę przystankową do miejscowości Przybysławice . Konstrukcja wykonana z profili stalowych, lakierowanych proszkowo na kolor grafitowy.

700	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka mieszkaniowa
70005	270 607,00 zł	267 915,38 zł	99,01%	Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **70005** zostały zaplanowane w kwocie 270 607,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 267 915,38 zł., co stanowi 99,01%. W kwocie tej realizowano zadanie:

1. Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy

PARAGRAF 6060 **kwota 267 915,38 zł**

W ramach tego zadania w roku 2025 zakupiono działkę nr 161/5 obręb Raszków/grunt rolny w celu zwiększenia zasobów nieruchomości inwestycyjnych Gminy i Miasta Raszków.

Dokument OT w dniu 22.12.2025r.

750	Plan	Wykonanie	% wykonania	Administracja publiczna
75095	15 000,00 zł	10 820,02 zł	72,13%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **75095** zostały zaplanowane w kwocie 15.000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 10 820,02 zł., co stanowi 72,13%. W kwocie tej realizowano zadanie

1. Zakup i montaż budynku gospodarczego na dz. Nr 5/3 w Przybysławicach

PARAGRAF 6050 **kwota 10 820,02 zł**

W ramach zadania zakupiono budynek blaszany, drewnopodobny o wymiarach 4,5m x 5m z dachem dwuspadowy, bramą uchylną. Konstrukcja została zakotwiczona na przygotowanym podłożu, utwardzonym z kostki brukowej. Dokument OT w dniu 09.12.2025r.

752	Plan	Wykonanie	% wykonania	Obrona narodowa
75295	95 000,00 zł	24 000,00 zł	25,26%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe rozdziału **75295** zostały zaplanowane w kwocie 95 000,00 zł a zrealizowane w kwocie 24 000,00 zł., co stanowi 25,26%. Środki te przeznaczono na zadania:

1. Zakup agregatów prądotwórczych o mocy trójfazowej 7,8 KVA/6,2 KW

PARAGRAF 6050 kwota 24 000,00 zł

W ramach programu OLiOC otrzymano dotację celową zgodnie z umową 990/1655/2025 z dnia 14.11.2025 r. w wysokości 80% planowanego do realizacji zadania. Doposażono bazy magazynowe realizując zakup 2 sztuk agregatów prądotwórczych mocy znamionowej trójfazowej.

2. Zakup beczkowozu do transportu wody pitnej 5000l

PARAGRAF 6050 kwota 0,00 zł plan 49 000,00 zł

3. Zakup pompy do wody zanieczyszczonej o wydajności 2400l/min

PARAGRAF 6050 kwota 0,00 zł plan 16 000,00 zł

W punkcie 2 i 3 nie poniesiono wydatków ze względu na zbyt krótki okres realizacji zadania oraz brak dostępności beczkowozu oraz pompy na rynku.

754	Plan	Wykonanie	% wykonania	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
75411	35 000,00 zł	35 000,00zł	100%	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **75411** zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 35 000,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Dofinansowanie do zakupu sprzężarki dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim

PARAGRAF 6170 kwota 5 000,00 zł

Środki na podstawie umowy nr 20/2025 z dnia 18.09.2025 r. przekazano w kwocie 5 000,- zł na dofinansowanie zakupu sprzężarki dla KPPSP. Przekazane środki na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej uznano za wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczono przekazaniem sprawozdaniem z dnia 09.12.2025 r.

2. Dofinansowanie zakupu nowego samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim

PARAGRAF 6170 kwota 30 000,00 zł

Środki w kwocie 30 000,- zł na podstawie umowy nr 9/2025 z dnia 18.08.2025 r. przekazano na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla KPPSP. Przekazane środki na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej uznano za wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczono po otrzymaniu sprawozdania w dniu 09.12.2025 r.

754	Plan	Wykonanie	% wykonania	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
75412	58 000,00 zł	38 123,24 zł	65,73%	Ochotnicze straże pożarne

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **75412** zostały zaplanowane w kwocie 58 000,00 zł a zrealizowane

w kwocie 38 123,24 zł , co stanowi 65,73%. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Modernizacja budynku OSP w Drogosławiu

PARAGRAF 6050 kwota 1 230,00 zł

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową. Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie kontynuowane w 2026 roku.

2. Modernizacja remizy OSP Bieganin w zakresie instalacji elektrycznej

PARAGRAF 6050 kwota 23 478,24 zł

W ramach zadania zmodernizowano instalację elektryczną poprzez ułożenie 120mb nowego kabla, zastosowano złącza napowietrzne oraz podlicznik trójfazowy.

3. Termomodernizacja budynku remizy OSP w Rąbczynie

PARAGRAF 6050 kwota 500,00 zł

Zakres wykonanych prac objął kosztorys inwestorski. Zadanie ujęte w WPF i będzie kontynuowane w 2026 roku.

4. Zakup urządzenia do selektywnego powiadamiania dla OSP Raszków

PARAGRAF 6060 kwota 12 915,00 zł

Zakupiono system selektywnego powiadamiania model DSP-52L użytkowany przez OSP Raszków. Dokument OT z dn.02.12.2025.

801	Plan	Wykonanie	% wykonania	Oświata i wychowanie
80101	3 248 000,00 zł	3 245 998,00 zł	99,75%	Szkoły podstawowe

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **80101** zostały zaplanowane w kwocie 3 248 000,00 zł, a zostały zrealizowane w kwocie 3 245 998,00 zł .Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Modernizacja dachu budynku szkoły w Grudzielcu

PARAGRAF 6050 kwota 128 990,00 zł

W zakresie prac modernizacyjnych dachu o pow. 260m2 przeprowadzono roboty takie jak demontaż starego pokrycia dachowego, położenie nowej dachówki karpiówki, zamontowanie nowych rynien. Zamontowano nową instalację odgromową i wykonano pomiary oporności. Dokument OT z dnia 08.09.2025r.

2. Modernizacja oświetlenia-hala widowiskowo sportowa przy SP w Raszkowie

PARAGRAF 6050 kwota 49 500,00 zł

Modernizacja oświetlenia dotyczy modernizacji oświetlenia awaryjnego. W ramach zadania wykonano demontaż opraw lamp wysokoprężnych, montaż opraw oświetleniowych LED, sprawdzenie i wykonanie pomiarów badań elektrycznych oraz dokumentacji powykonawczej.

3. Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno-sportowego przy SP im. A. Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 632 208,00 zł

PARAGRAF 6370 kwota 2 435 300,00 zł

Łącznie kwota 3 067 508,00 zł

Zadanie kontynuowane, ujęte w WPF. W roku 2025 zadanie zostało zrealizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład” Programu Inwestycji Strategicznych, z którego pozyskano w 2025 r. środki kwocie 2 435 300 zł. Pozostałą część wydatków pokryto środkami własnymi w kwocie 632 208,00 zł. Inwestycja polegała na przebudowie istniejącego boiska do piłki nożnej i bieżni okrężnej na boisko ze sztuczną trawą i bieżnią prostą i okrężną nawierzchnią poliuretanową oraz na rozbudowie o pole do pchnięcia kulą, skocznię do skoku w dal trasę do pumptrack-a oraz trybuny. Dokument OT z dnia 11.09.2025 r.

801	Plan	Wykonanie	% wykonania	Oświata i wychowanie
80103	1 078 205,01 zł	1 075 849,98 zł	99,78%	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki majątkowe w ramach działu 80103 zostały zaplanowane w kwocie 1 078 205,01 zł, a zrealizowane w kwocie 1 075 849,98 zł, co stanowi 99,78%. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017)

PARAGRAF 6050 kwota 53 771,00 zł

PARAGRAF 6370 kwota 961 044,53 zł

Łącznie 1 014 815,53 zł

W ramach zadania wybudowano trzy nowe sale przedszkolne, każda dla 25 dzieci. Zakres wykonanych prac objął również szatnie, toalety i zaplecze. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu „Polski Ład” w 2025 roku w kwocie 961.044,53 zł. Dokument OT kończący inwestycję z dnia 11.09.2025.

2. Wydatki inwestycyjne w ramach Projektu „Stawiamy na rozwój-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”

PARAGRAF 6057 kwota 29 233,75 zł

PARAGRAF 6059 kwota 4 176,25 zł

łącznie 33 410,00 zł

Zadanie wieloletnie ujęte w WPF, okres realizacji programu to 01.09.2024r. – 31.08.2027 r. Zadanie dofinansowane z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. W ramach zadania w Oddziale przedszkolnym Szkoły Podstawowej w Radłowie przeprowadzono modernizację sali oraz dostosowano toalety na kwotę 33 410,00 zł.

3. Wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach Projektu „Stawiamy na rozwój-dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”

PARAGRAF 6067 kwota 13 947,02 zł

PARAGRAF 6069**kwota 13 677,43 zł****łącznie 27 624,45zł**

W ramach zadania w Oddziale przedszkolnym Szkoły Podstawowej w Radłowie zakupiono podłogę interaktywną FlySky oraz stół ze zlewem, szafką i baterią umywalkową na kwotę 15 939,45 zł. Pozostała część środków stanowi wkład własny zakupu urządzenia wielofunkcyjnego Sharp oraz obsługę projektu.

801	Plan	Wykonanie	% wykonania	Oświata i wychowanie
80104	42 000,00 zł	31 179,00 zł	74,24%	Przedszkola

Wydatki majątkowe w ramach działu **80104** zostały zaplanowane w kwocie 42 000,00 zł

Plan ten dotyczy zadań:

1. Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [Etap II-PRZEDSZKOLE]

PARAGRAF 6050**kwota 0 zł****plan 10 000 zł**

W 2025 roku nie poniesiono żadnych wydatków w związku z tym zadaniem.

Zadanie wydzielone jako kolejny etap do realizacji ze wspólnego projektu „Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie”.

Przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej.

2. Modernizacja łazienek przedszkolnych w szkole filialnej w Korytnicy

PARAGRAF 6050**kwota 11 400,00 zł**

Zadanie realizowane przez jednostkę obejmowało modernizację łazienki w Zespole Szkół w Korytach, filia w Korytnicy.

3. Zakup i montaż klimatyzacji- Publiczne Przedszkole w Raszkowie im. Smerfy

PARAGRAF 6050**kwota 19 779,00 zł**

Zadanie obejmowało zakup i montaż klimatyzatorów w pomieszczeniach Publicznego Przedszkola w Raszkowie.

801	Plan	Wykonanie	% wykonania	Oświata i wychowanie
80195	60 900,00 zł	34 269,96 zł	56,27%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **80195** zostały zaplanowane w kwocie 60 900,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 34 269,96 zł, co stanowi 56,27% wykonania. Środki te przeznaczone na następujące zadanie:

1. Modernizacja pumptracka przy SP w Raszkowie

PARAGRAF 6050**kwota 23 370,00 zł**

Zadanie realizowane przez jednostkę GZOPO. W ramach zadania wykonano odwodnienia, nasypu wokół pumtracka, profilowanie i wyrównanie terenu oraz obsianie trawą.

2. Zakup kosiarki-Szkoła Podstawowa im. Żołnierzy Niezłomnych w Ligocie

PARAGRAF 6060 kwota 10 899,96 zł

Zakup traktora koszącego dla Szkoły Podstawowej w Ligocie przeznaczonego do utrzymania i pielęgnacji terenu wokół szkoły, umożliwiającego sprawne koszenie trawy na dużych powierzchniach.

3. Zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenia zawodowe w ramach ZIT”

PARAGRAF 6067 kwota 0 zł

PARAGRAF 6069 kwota 0 zł

Zadanie realizowane przez jednostkę GZOPO. W 2025 roku nie poniesiono żadnych wydatków. Zadanie ujęte w WPF i będzie kontynuowane w 2026 roku.

851	Plan	Wykonanie	% wykonania	Ochrona zdrowia
85111	20 000,00 zł	20 000,00 zł	100%	Szpitala ogólne

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **85111** zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 20 000,00 zł, co stanowi 100% wykonania. Środki te przeznaczono na zadanie:

1. Dofinansowanie zakupu wiertarki ortopedycznej do małych kości TPX dla Oddziału Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu w ZZOZ w Ostrowie Wlkp.

PARAGRAF 6220 kwota 20 000,00 zł

Na podstawie umowy nr SZPITAL 1.2025 z dn. 27.08.2025 r. przekazano dotację celową na realizację zadania: Dofinansowanie zakupu wiertarki ortopedycznej do małych kości TPX dla Oddziału Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu na rzecz Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowie Wielkopolskim. Rozliczono dotację na kwotę 20 000,00 zł w dniu 07.10.2025 r.

855	Plan	Wykonanie	% wykonania	Rodzina
85516	3 164 881,00 zł	3 137 577,32 zł	99,14%	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **85516** zostały zaplanowane w kwocie 3 164 881,00 zł, a zostały zrealizowane w kwocie 3 137 577,32 zł, co stanowi 99,14%. Środki te przeznaczono na zadanie:

1. Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [ETAP I- budowa żłobka]

PARAGRAF 6050	kwota	86 547,20 zł
PARAGRAF 6057	kwota	2 200 000,00 zł
PARAGRAF 6059	kwota	851 030,12 zł
Łącznie		3 137 577,32 zł

W ramach zadania trwa budowa żłobka dla 72 dzieci.

Zadanie wieloletnie – ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Zakres robót budowlanych wykonanych w ramach zadania to w szczególności: przygotowanie terenu pod budowę oraz roboty ziemne; wykonanie fundamentów z izolacjami; budowa ścian zewnętrznych i wewnętrznych; realizacja konstrukcji żelbetonowych i stalowych; wykonanie podłogi; wykonanie instalacji kanalizacyjno - podposadzkowej i wewnętrznej, przyłącza wodociągowego do budynku, wykonanie stropu i stropodachu, szybu windy, instalacji elektrycznej oraz montaż rozdzielnic. Wykonano instalację oddymiania., ocieplenie budynku, stolarkę okienną oraz drzwiową zewnętrzną.

Wszystkie prace zostały wykonane zgodnie z protokołami odbioru częściowego.

Inwestycja dofinansowana z programu „Aktywny Maluch 2022-2029” z tego z Urzędu Wojewódzkiego na kwotę 506 000,00 zł oraz z KPO 2 200 000,00 zł.

Planowe zakończenie prac w roku 2026.

900	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90001	490 500,00 zł	481 038,49 zł	98,07%	Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki majątkowe w ramach działu **90001** zostały zaplanowane w kwocie 490 500,00 zł a zrealizowane w kwocie 481 038,49 zł, co stanowi 98,07%. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Walentynów, Gmina Raszków etap II

PARAGRAF 6210	kwota	462 432,04 zł
----------------------	--------------	---------------

Zadanie budowy drugiego etapu kanalizacji sanitarnej w m. Walentynów realizowane przez ZGK na podstawie porozumienia nr 2/2025 z dn. 18.03.2025 r. W ramach zadania wybudowano sieć od studni 18 do S 31 oraz SR 1 do S . Długość sieci grawitacyjnej 605,02 mb . Długość sieci tłocznej 635,3 mb DN 110. Ilość przykanalików szt. 12 DN 160 o długości 76,8 mb z PVC. Studnia kanalizacyjna szt. 14 o średnicy DN 1000 wykonana z betonu. Studnia rozprężna szt. 1 o średnicy DN 1000 wykonana z betonu.

Dotację uznano za rozliczoną w grudniu 2025 r.

2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Raszków w rejonie ulicy Leśnej i Długiej

PARAGRAF 6210 kwota 606,45 zł

Na mocy porozumienia nr 1/2025 z dn. 12.02.2025 r. przekazano środki pieniężne na realizację zadania. Wydatki dotyczyły opłaty za przyłącze elektryczne dotycząc zadania. Rozliczono dotację w dniu 27.10.2025 r.

3. Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych realizowanych przez osoby fizyczne-dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków

PARAGRAF 6230 kwota 18 000,00 zł

Gmina wspiera finansowo budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w postaci dofinansowań kosztów inwestycji. Na podstawie Uchwały Rady GiM Raszków nr XV/110/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r. w ramach zadania w roku 2025 z dofinansowania skorzystało 12 mieszkańców gminy.

900	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90002	17 500,00 zł	17 343,00 zł	99,10%	Gospodarka odpadami komunalnymi

Wydatki majątkowe w ramach działu **90002** zostały zaplanowane w kwocie 17 500,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 17 343,00 zł, co stanowi 99,10%. Środki te przeznaczono na zadanie:

1. Zakup kontenera do gromadzenia odpadów z odzieży i tekstyliów w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance

PARAGRAF 6060 kwota 17 343,00 zł

Zakupiono kontener stalowy do gromadzenia odpadów komunalnych przyjmowanych od mieszkańców GiM Raszków na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

900	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90004	105 480,00 zł	67 529,41zł	64,02%	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **90004** zostały zaplanowane 105 480,00 zł i zrealizowane w kwocie 67 529,41zł co stanowi 64,02%. Środki te przeznaczono na następujące zadanie:

1. Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła

PARAGRAF 6050 kwota 1 620,00 zł

W ramach zadania wykonano aktualizację programu funkcyjno-użytkowego.

Zadanie dofinansowane ze środków UE „Zwiększanie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe w ramach ZIT” programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

Zadanie ujęte w WPF i będzie kontynuowane w latach następnych.

2. Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła - etap II

PARAGRAF 6050 **kwota 15 990,00 zł**

W ramach zadania opracowano program funkcjonalno-użytkowy w zakresie fontanny i drogi na rynku w Raszkowie.

3. Zakup kosiarki

PARAGRAF 6060 **kwota 22 478,41 zł**

Zakup kosiarki w celu utrzymania porządku na terenach zielonych.

4. Zakup traktorka - kosiarki wraz z osprzętem

PARAGRAF 6060 **kwota 27 441,00 zł**

Zakup kosiarki w celu utrzymania porządku na terenach zielonych.

900	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90015	50 000,00 zł	50 000,00 zł	100%	Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **90015** zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 50 000,00 zł, co stanowi 100%. Środki te przeznaczono na:

1. Objęcie udziałów - „Oświetlenie uliczne i drogowe Sp. z o.o.” z siedzibą w Kaliszu

PARAGRAF 6010 **kwota 50 000,00 zł**

Gmina i Miasto Raszków objęła kolejne udziały w spółce „Oświetlenie uliczne i drogowe Sp. z o.o.” z siedzibą w Kaliszu za kwotę 50 000,00 zł.

900	Plan	Wykonanie	% wykonania	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90095	630 500,00 zł	602 871,40 zł	95,62%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **90095** zostały zaplanowane w kwocie 630 500,00 zł a wykonane w kwocie 602 871,40 zł, co stanowi 95,62%. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Budowa małej architektury - plac zabaw w Grudzielcu Nowym

PARAGRAF 6050 **kwota 1 850,00 zł**

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową. Zadanie ujęte w WPF i będzie kontynuowane w roku 2026.

2. Modernizacja budynku użytkowego w m. Pogrzebów 5c

PARAGRAF 6050 kwota 87 168,10 zł

Zakres prac obejmował modernizację pomieszczeń w tym: łazienki, kuchni. Zdemontowano i zamontowano podłuczki, odświeżono wnętrza oraz wyposażono obiekt w nową szafę.

3. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności

PARAGRAF 6050 kwota 144 114,99 zł

W ramach zadania wybudowano tężnię soniczną która znajduje się w parku w Raszkowie. Wokół tężni ustawiono ławki, lampy parkowe.

Zadanie dofinansowane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z umową DSI 81/2025 PF/2025/INW/06.30 w kwocie 112 500,00 zł w ramach programu błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski.

4. Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul. Wałowej

PARAGRAF 6050 kwota 134 455,30 zł

W ramach zadania zagospodarowano teren przy przystanku w Raszkowie, w szczególności uporządkowano teren zielony, wykonano nowe nasadzenia w postaci drzew, krzewów i kwiatów, oraz wysianie trawy. W ramach zadania zamontowano monitoring, unowocześniano budynek gospodarczo sanitarny przy przystanku.

5. Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym Kąpielka w Pogrzebowie

PARAGRAF 6050 kwota 213 321,00 zł

Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku Kąpielka obejmowało utwardzenie ścieżek o powierzchni ponad 200 m² oraz budowę placu zabaw.

6. Zakup pływającego aeratora napowietrzającego

PARAGRAF 6060 kwota 21 962,01 zł

Zakupiono aerator napowietrzający Air Flow 1,5 kW / 230 V wraz z oświetleniem kolorowym użytkowany na zbiorniku wodnym Kąpielka.

921	Plan	Wykonanie	% wykonania	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
92109	627 700,00 zł	602 685,65 zł	96,01%	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki majątkowe w ramach działu **92109** zostały zaplanowane w kwocie 627 700,00 zł, a zrealizowane w kwocie 602 685,65 zł. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Izolacja pozioma fundamentu - Pałac w Przybysławicach

PARAGRAF 6060 kwota 178 130,00 zł

W pałacu w Przybysławicach wykonano izolację poziomą fundamentu metodą iniekcji ciśnieniowej. Położono także tynki renowacyjne w pomieszczeniach piwnicznych.

2. Modernizacja dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Moszczance

PARAGRAF 6050 kwota 23 165,70 zł

Modernizacji został poddany dach świetlicy wiejskiej w Moszczance o powierzchni 130 m² wraz z wymianą instalacji odgromowej.

3. Modernizacja placu zabaw w Korytach

PARAGRAF 6050 kwota 43 737,12 zł

W ramach zadania powstał nowy zestaw zabawowy, huśtawki, ławki co znacząco zwiększyło bezpieczeństwo dzieci.

4. Przebudowa pomieszczeń sali w m. Sulisław

PARAGRAF 6050 kwota 41 790,00 zł

Zakres prac objął wykonanie dokumentacji projektowej.

Zadanie wieloletnie ujęte w WPF.

5. Utwardzenie terenu przy Sali wiejskiej w Jankowie Zaleśnym

PARAGRAF 6050 kwota 149 393,60 zł

Przedmiotem realizacji było utwardzenie terenu wraz z odwodnieniem na działce nr 63/1 obręb 0007 w Jankowie Zaleśnym o powierzchni 505,6 m²- nawierzchnia z kostki brukowej, betonowej o grubości 8 cm.

6. Zagospodarowanie terenu pod plac zabaw przy Sali w Bugaju

PARAGRAF 6050 kwota 41 820,00 zł

Zakres prac obejmował przeniesienie małej architektury oraz wykonanie ogrodzenia.

7. Zakup i montaż akustycznych sufitów podwieszanych i okładzin ściennych wraz z oświetleniem w Sali świetlicy wiejskiej w Moszczance

PARAGRAF 6050 kwota 72 558,32 zł

Przeprowadzone prace miały na celu wyciszenie sali poprzez zastosowanie paneli akustycznych. Zamontowano również nowe oświetlenie wykorzystując energooszczędne lampy.

8. Zakup kuchni gazowej z piekarnikiem elektrycznym do kuchni świetlicy wiejskiej w Moszczance

PARAGRAF 6060 kwota 11 090,91 zł

Zakupiono kuchnię gazową z piekarnikiem elektrycznym do kuchni świetlicy wiejskiej w Moszczance.

9. Zakup fortepianu dla M-GOK

PARAGRAF 6220 **kwota 41 000,00 zł**

Przekazano dotację celową dla M-GOK zgodnie z umową KULTURA 2.2025 na zakup fortepianu. Rozliczenie dotacji w dniu 12.12.2025 r.

Realizację zadania uznano za wykonaną i prawidłowo rozliczoną.

921	Plan	Wykonanie	% wykonania	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
92116	134 300,00 zł	134 227,03 zł	99,95%	Biblioteki

Wydatki majątkowe w ramach działu **92116** zostały zaplanowane w kwocie 134 300,00 zł, a zrealizowane w kwocie 134 227,03 zł. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Modernizacja Sali w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im. Adama Mickiewicza

PARAGRAF 6220 **kwota 121 927,03 zł**

Zadanie realizowane w formie dotacji celowej.

Modernizacja objęła salę lustrzaną w bibliotece, w której wymieniono podłogi, oświetlenie i osłony na kaloryfer. Zmodernizowana sala pełni funkcję miejsca spotkań, warsztatów, konkursów i zajęć tanecznych. Przyznana dotację rozliczono w terminach wskazanych w umowie.

Zadanie dofinansowane z programu „Kulisy Kultury” w kwocie 85 000,00 zł.

2. Zakup i montaż klimatyzacji w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im. A. Mickiewicza

PARAGRAF 6220 **kwota 12 300,00 zł**

Przekazano dotację dla Raszkowskiej Biblioteki Publicznej zgodnie z porozumieniem z dn. 06.10.2025 r. W ramach zadania zamontowano urządzenia klimatyzacji w pomieszczeniach Raszkowskiej Biblioteki Publicznej. Dotację rozliczono w dniu 06.11.2025 r.

921	Plan	Wykonanie	% wykonania	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
92195	61 500,00 zł	61 370,80 zł	99,79%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach działu **92195** zostały zaplanowane w kwocie 61 500,00 zł, a zrealizowane w kwocie 61 370,80 zł. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Budowa monitoringu obiektu gminnego ul. Jarocińska

PARAGRAF 6050 **kwota 12 496,80 zł**

Budowa monitoringu wizyjnego CCTV polegająca na montażu 7 kamer wizyjnych rozmieszczonych na elewacji budynku, montaż szafy technicznej oraz ustawienie lampy ulicznej LED.

2. Pamiątkowa tablica informacyjna przy pałacu w Przybysławicach

PARAGRAF 6050 **kwota 34 000,00 zł**

W ramach zadania wykonano pamiątkową tablicę z brązu o wymiarach 117 cm x 100 cm przedstawiającą historię pałacu dla przyszłych pokoleń. Tablicę usytuowano przed odrestaurowanym pałacem w Przybysławicach.

3. Zakup i montaż klimatyzacji - lokal użytkowy Raszków, ul. Jarocińska

PARAGRAF 6050 **kwota 14 874,00 zł**

Przedmiotem realizacji był montaż 2 klimatyzatorów sufitowych plus jednostki zewnętrzne marki AUX - szt. 2 o mocy: grzanie 7,91 KW chłodzenie 7,03Kw.

926	Plan	Wykonanie	% wykonania	Kultura fizyczna
92695	392 100,00 zł	392 100,00 zł	100%	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach rozdziału **92695** zostały zaplanowane i wykonane w kwocie 392 100,00 zł, co stanowi 100%. Środki te przeznaczono na realizację zadania:

1. Budowa strzelnicy w Ligocie, na dz.nr 724/1 (obręb 0011)

PARAGRAF 6050 **kwota 392 100,00 zł**

W ramach zadania trwają prace związane z budową obiektu w którym znajdzie się pomieszczenie odpraw, toaleta, aneks kuchenny, pomieszczenie gospodarcze.

Zadanie jest ujęte w WPF i będzie kontynuowane w 2026r.

4.7. REALIZACJA WYDATKÓW W FORMIE DOTACJI

W ogólnej kwocie wydatków budżetu zaplanowanych na 2025 rok wydatki zrealizowane w formie dotacji w kwocie 3.458.149,36 zł, z tego 18.000,- zł na zadania majątkowe.

Dla jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano dotacje w kwocie 3.030.046,22 zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie 447.000,- zł.

Wielkość zaplanowanych dotacji celowych w roku 2025 opiewa na kwotę 1.490.746,22, z tego dla sektora finansów publicznych 1.043.746,22 zł, dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 447.000,- zł.

Wielkość zaplanowanych i zrealizowanych dotacji podmiotowych to kwota 1.539.300,- zł.

Dotacji przedmiotowych w roku 2025 nie planowano.

Szczegółowe omówienie realizacji planu finansowego dotacji w punktach poniżej.

4.7.1. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Tabelaryczne ujęcie wykonania planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Raszków dla jednostek sektora finansów publicznych zawarto w dalszej części sprawozdania.

Wielkość dotacji podmiotowych zaplanowanych w roku 2025 opiewa na kwotę 1.539.300,- zł tj. o 99.300,- zł więcej niż w roku ubiegłym. Wykonanie w tej samej wysokości tj. w 100% planu wydatków. Dotację otrzymały:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Raszkowie kwota 1.049.300,- zł
- Raszkowska Biblioteka Publiczna kwota 490.000,- zł.

Wielkość zaplanowanych kwot dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2025 r. to kwota 1.490.746,22 zł, natomiast wykonanie 1.474.974,36 zł.

Poniższe zestawienie uszczegóławia dokonane wydatki według klasyfikacji budżetowej i podmiotów, jakim udzielono dotację.

Opisy wydatków ujęte w punkcie charakterystyka wydatków budżetowych.

	RODZAJ DOTACJI	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	JEDNOSTKA SEKTOR FINANSÓW PUBLICZNYCH	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
DOTACJA CELOWA NA ZADANIA BIEŻĄCE	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90013-2310	Międzygminne schronisko dla zwierząt	144 000,00	138 619,04	96,26%
		90026-2310	Urząd Miejski W Jarocinie	1 155,00	829,10	71,78%
		90095-2310	Miasto Kalisz	3 291,22	3 084,77	93,73%
	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	92195-2800	Zespół Głogówianie	35 000,00	35 000,00	100,00%
DOTACJA CELOWA NA ZADANIA INWESTYCYJNE	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	40002-6210	Zakład Gospodarki Komunalnej	639 500,00	639 175,93	99,95%
		90001-6210		472 500,00	463 038,49	98,00%
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	85111-6220	Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowie Wielkopolskim	20 000,00	20 000,00	100,00%
		92109-6220	M-GOK w Raszkowie	41 000,00	41 000,00	100,00%
		92116-6220	Raszkowska Biblioteka Publiczna	134 300,00	134 227,03	99,95%
DOTACJA PODMIOTOWA	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	92109-2480	M-GOK w Raszkowie	1 049 300,00	1 049 300,00	100,00%
		92116-2480	Raszkowska Biblioteka Publiczna	490 000,00	490 000,00	100,00%
	Razem			3 030 046,22	3 014 274,36	99,48%

4.7.2. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Plan dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Raszków dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2025 r. opiewa na kwotę 447.000,- zł, wykonanie 443.875 zł., tj. w 99,3%. Poniższe zestawienie prezentuje wydatki zrealizowane w formie dotacji celowych według klasyfikacji budżetowej, podziałem na zadania bieżące i majątkowe oraz realizujących zadania:

	RODZAJ DOTACJI	KLASYFIKACJA	JEDNOSTKA SEKTOR FINANSÓW	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
DOTACJA CELOWA DO ZADAŃ ZLECONYCH-BIEŻĄCYCH	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	01008-2830	Gminna Spółka Wodna	50 000,00	50 000,00	100,00%
		85516-2830	Klub Dziecięcy "Baśniowa Kraina"	48 000,00	48 000,00	100,00%
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75412-2820	OSP Ligota OSP Bieganiń OSP Przybysławice	15 000,00	14 875,00	99,17%
		92605-2820	MLUKS Raszków KS Rekord LKS Raszkowianka	66 000,00	66 000,00	100,00%
	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	92605-2360	Organizacje Pożytku Publicznego działające na terenie Gminy i Miasta Raszków w zakresie kultury i sportu	250 000,00	247 000,00	98,80%
DOTACJA CELOWA NA ZADANIA INWESTYCYJNE	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	90001-6230	Mieszkańcy Gminy i Miasta Raszków	18 000,00	18 000,00	100,00%
	Razem			447 000,00	443 875,00	99,30%

W 2025 roku Gmina i Miasto Raszków podpisała 19 umów z 15 organizacjami pozarządowymi na łączną kwotę 247.000,00 zł. Wszystkie dotacje rozliczono i uznano za prawidłowo wykonane

- Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków wielkość zrealizowanych zadań publicznych opiewa na łączną kwotę, 41 000,00zł, z tego realizowano następujące zadania:
 - 37 CROSS FIEDLERA – BIEGIEM DLA TRANSPLANTACJI kwota: 2 000,00 zł
 - Grupa Mariposa – taniec naszą pasją 5 000,00 zł
 - Szkolenie młodzieży uzdolnionej sportowo ze Szkoły Podstawowej w Raszkowie 9 000,00 zł
 - Arkady Cup 2025 – 7 edycja zawodów w biegu na orientację 4 000,00 zł
 - „Ze sportem do EUROPY”- szkolenie zawodników uzdolnionych sportowo w zakresie biegu na orientację 21 000,00 zł
- Raszkowskie Towarzystwo Wędkarskie zrealizowano zadanie publiczne

Wspieranie organizacji zawodów wędkarskich organizowanych przez stowarzyszenie RTW na terenie gminy i miasta Raszków. Wspieranie imprez o charakterze rekreacyjno-sportowym organizowanych przez stowarzyszenie RTW. Wspieranie dzieci i młodzieży w dyscyplinach sportowo wędkarskich

4 000,00 zł

○ Kurkowe Bractwo Strzeleckie im. Władysława Frąszczaka Ligota – Korytnica – Koryta, zadanie: Propagowanie sportów strzeleckich, integrowanie, a także ćwiczenie tej umiejętności młodzież i dorosłych

2 000,00 zł

○ Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „SOKÓŁ” Radłów : Wspieranie szkoleń dzieci i młodzieży w wybranych dyscyplinach sportowych. Wspieranie organizacji zawodów i imprez sportowych o zasięgu lokalnym –

7 000,00 zł

○ Klub Sportowy VOLLEY Raszków
Szkolenie osób dorosłych w zakresie gry w piłkę siatkową

5 000,00 zł

○ Raszkowski Ludowy Klub Tenisa Stołowego OCHMAN
Prowadzenie zespołu II ligi tenisa stołowego. Organizacja imprez i turniejów ogólnopolskich.

65 000,00 zł

○ Miejsko Gminny Szkolny Związek Sportowy w Raszkowie
Organizacja życia sportowego uczniów SP Raszków

10 000,00 zł

○ Fundacja Wspierania Talentów Akademii Krecika
Szkolenie dzieci i młodzieży w Fundacji wspierania Talentów Akademii Krecika w Gminie i Mieście Raszków

10 000,00 zł

○ Kurkowe Bractwo Strzeleckie im. Księdza Kazimierza Jagielskiego w Raszkowie
Organizacja zawodów strzeleckich

5 000,00 zł

○ Klub Sportowy BŁYSKAWICA Szczurawice
Przygotowanie i udział drużyny piłki nożnej w rozgrywkach klasy B

21 000,00 zł

○ Ludowy Klub Sportowy RASZKOWIANKA Raszków
Przygotowanie oraz udział drużyn klubu LKS RASZKOWIANKA Raszków w rozgrywkach ligowych i turniejach, organizowanie treningów, sparingów i turniejów piłkarskich.

40 000,00 zł

○ Klub Sportowy Klub Kolarski REKORD Korytnica
Szkolenie dzieci i młodzieży oraz uczestnictwo w powiatowych, regionalnych, ogólnopolskich i międzynarodowych imprezach kolarskich

25 000,00 zł

○ KICK BOXING CLUB RASZKÓW
Wspieranie szkolenia dzieci i młodzieży w kickboxingu

5 000,00 zł

- Międzyszkolny Ludowy Klub Sportowy w Raszkowie
Szkolenie dzieci i młodzieży uzdolnionej sportowo w kolarstwie 2 000,00 zł
- Wielkopolski Związek Kolarski Kalisz
Mistrzostwa Polski Szkół Podstawowych w kolarstwie szosowym 5 000,00 zł.

Ponadto Międzyszkolnemu Ludowemu Klubowi Sportowemu z siedzibą w Raszkowie na zadanie „Mistrzostwa Szkół Podstawowych Gminy Raszków w kolarstwie MTB” przyznano dotację w kwocie 3.000 zł, jednak Zarząd Klubu zrezygnował z realizacji zadania, tym samym nie zawarł stosownej umowy. W związku z powyższym nie przekazano dotacji

4.8. WYDATKI Z TYTUŁU ODPISU NA ZFŚS W 2025 ROKU

Obowiązkowe odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostały przekazane na wyodrębnione rachunki bankowe poszczególnych jednostek organizacyjnych w obowiązujących terminach w 100%. Wielkość wydatków poniesionych w budżecie Gminy i Miasta Raszków na ten rok to kwota ogółem 1.577.738,54 zł, co stanowi 2,19% wydatków bieżących.

Szczegółowe wykonanie planu w budżecie w roku 2025 przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Grupa	Paragraf	Opis	Plan na 31-12-2025	Wykonanie na 31-12-2025	Wykonanie planu w %
750				Administracja publiczna	168 928,00	168 927,97	100%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	150 772,00	150 771,97	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150 772,00	150 771,97	100%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	18 156,00	18 156,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 156,00	18 156,00	100%
801				Oświata i wychowanie	1 330 068,00	1 330 068,00	100%
	80101			Szkoły podstawowe	684 260,00	684 260,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	684 260,00	684 260,00	100%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	108 345,00	108 345,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 345,00	108 345,00	100%
	80104			Przedszkola	143 118,00	143 118,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	143 118,00	143 118,00	100%
	80107			Świetlice szkolne	53 327,00	53 327,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 327,00	53 327,00	100%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	48 430,00	48 430,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 430,00	48 430,00	100%
	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	10 641,00	10 641,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 641,00	10 641,00	100%
	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	78 793,00	78 793,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 793,00	78 793,00	100%
	80195			Pozostała działalność	203 154,00	203 154,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	203 154,00	203 154,00	100%
852				Pomoc społeczna	63 546,00	63 546,00	100%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	63 546,00	63 546,00	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 546,00	63 546,00	100%
855				Rodzina	10 214,00	10 212,75	100%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 171,00	8 170,20	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	8 170,20	100%
	85504			Wspieranie rodziny	2 043,00	2 042,55	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 043,00	2 042,55	100%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 984,00	4 983,82	100%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	4 984,00	4 983,82	100%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 984,00	4 983,82	100%
				Razem	1 577 740,00	1 577 738,54	100%

5. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW, ŚRODKÓW WYODRĘBNIONYCH W RAMACH SZCZEGÓLNYCH ZASAD WYKONYWANIA BUDŻETU JST w 2025 ROKU

SPRAWOZDANIE OBEJMUJE:

- 1) Realizację dochodów i wydatków na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii.
- 2) Wykonanie dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.
- 3) Wykonanie planu dochodów wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jaki przeznaczono się na finansowanie wydatków z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- 4) Wykonanie planu dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym, zgodnie z art. 16 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz.U. z 2025 r. poz. 285) i wielkości wydatków jakie w całości przeznaczono na bieżące utrzymanie przystanków.
- 5) Wykonanie planu dochodów za pobyt w domu pomocy społecznej zgodnie z art. 62 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2025 poz.1214) i zrealizowanych wydatków z przeznaczenie na bieżące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.
- 6) Sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków środków określonych art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

5.1. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WYNIKAJĄCE Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ ZWALCZANIA NARKOMANII.

Wielkość kwoty przychodów ujętych w roku 2025 z tytułu nadwyżki wynikającej z rozliczeń za lata ubiegłe opiewała na kwotę: 92.891,82 zł

Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii							
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	296 000,00	343 600,00	343 721,02	100,04%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	296 000,00	343 600,00	343 721,02	100,04%
		270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	56 000,00	63 200,00	63 234,58	100,05%
		480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	240 000,00	280 400,00	280 486,44	100,03%
			Razem	296 000,00	343 600,00	343 721,02	100,04%

Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii							
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	296 000,00	436 491,82	273 547,64	62,67%
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	7 000,00	5 500,00	78,57%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	7 000,00	5 500,00	78,57%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	291 000,00	429 491,82	268 047,64	62,41%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	2 437,92	60,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	123 000,00	108 624,70	88,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	75 100,00	17 842,26	23,76%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	3 076,10	76,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	142 400,00	207 291,82	131 126,66	63,26%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	8 000,00	4 540,00	56,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	900,00	400,00	44,44%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Razem	296 000,00	436 491,82	273 547,64	62,67%

Plan dochodów na dzień 31.12.2025 r. uchwalony w wysokości 343.600,- zł został zrealizowany w 121,01% tj. w wysokości 343.721,02 zł, w tym 63.234,58 zł to wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. W porównaniu do roku poprzedniego, gdzie kwota z udziałów we wpływach z opłaty za zezwolenia w obrocie hurtowym stanowiła wartość 56.119,31 zł dochody te wzrosły o kwotę 7.115,27 zł.

Plan wydatków wiekszy od planu dochodów o kwotę 92.891,82 zł, jaka stanowi ustaloną wielkość przychodów z tytułu nadwyżki niewykorzystanych środków z roku poprzedniego na działania wynikające z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii w ramach środków szczególnego wykonania budżetu.

Z podsumowania wykonania dochodów i wydatków za rok 2025 ustalono nadwyżkę środków w wysokości **163.065,20 zł** jaka stanowi wielkość niewykorzystanych środków z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w roku 2025 i o jaką zostanie zwiększony plan wydatków roku 2026 celem realizacji zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii.

ROZLICZENIE ŚRODKÓW na dzień 31-12-2025 r.

			DOCHODY						WYDATKI		
			PLAN	WYKONANIE		2025 rok			PLAN	WYKONANIE	
			A	B	B-A				A	B	A-B
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	343 600,00	343 721,02	121,02	85153	Zwalczanie narkomanii		7 000,00	5 500,00	1 500,00
	270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63 200,00	63 234,58	34,58	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		429 491,82	268 047,64	161 444,18
	480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	280 400,00	280 486,44	86,44						162 944,18
						nadwyżka		163 065,20			

W roku 2025 ze środków z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 63.234,58 zł wydatkowo środki w 100% z przeznaczeniem na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej praktyki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, w szczególności na szkolenia socjoterapeutyczne i profilaktyczne realizowane w szkołach podstawowych Gminy i Miasta Raszków.

W rozdziale 85153 zwalczanie narkomanii zrealizowano wydatki w kwocie 5.500,00 zł na szkolenie z zakresu pomocy psychologiczno - pedagogicznej w formie warsztatów pn.: „Zrobić na złość dilerowi” dla uczniów klas VIII Szkoły Podstawowej w Raszkowie oraz zrealizowano warsztaty profilaktyczne pn.: „Najpierw się śmieję, potem płaczę” – o tym jak niszczą dopalacze dla uczniów Szkoły Podstawowej w Radłowie i Raszkowie.

W rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi zrealizowane wydatki w roku 2025 opiewają na kwotę 268.047,64 zł.

Środki przeznaczono na zakup programów profilaktycznych i szkoleń zgodnie z gminnymi programami profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii, w szczególności:

- Przeprowadzono zajęcia i warsztaty socjoterapeutyczne i profilaktyczne dla dzieci z grup ryzyka w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie w czasie AKCJI FERIE z MGOK 2025 oraz AKCJA LATO z MGOK 2025, wydatkowana kwota 6.689,50 zł;
- organizowano ferie zimowe z elementami zajęć socjoterapeutycznych w miejscowości Zwierzyń w ramach projektu: „Organizacja wypoczynku zimowego połączonego z oddziaływaniem socjoterapeutycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem uzależnień”, dla grupy 45 osób organizator - Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Wsi Moszczanka – Skrzębowa, wydatkowana kwota 10.000,00 zł;

- zorganizowano kolonie letnich z elementami zajęć socjoterapeutycznych w miejscowości Ustka w ramach projektu: „Organizacja wypoczynku wakacyjnego połączonego z oddziaływaniem socjoterapeutycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem uzależnień”, dla grupy 45 osób, organizator - Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Wsi Moszczanka – Skrzebowa, wydatkowana kwota 10.000,00 zł;
- zorganizowano kolonie letnie w Szarem gm. Milówka. W wyjeździe uczestniczyło szesnaścioro dzieci, które uczestniczą w zajęciach socjoterapeutycznych i profilaktycznych organizowanych w Szkole Podstawowej w Jankowie Zaleśnym i w Bieganinie – wydatkowana kwota 14.720,00 zł;
- zakupiono i zrealizowano program profilaktyczny „Trzeci Elementarz czyli program siedmiu kroków” edycja Wiosna 2025 w 6 klasach szkolnych;
- zorganizowano warsztaty profilaktyczne dla dzieci i rodziców uczniów klas IV-VIII Szkoły Podstawowej w Raszkowie, pn.: Behawioralne uzależnienia, a nawyki żywieniowe dzieci – jak wspierać zdrowe nawyki w rodzinie,
- przeprowadzono programy profilaktyczno-terapeutyczne z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom behawioralnym: programy DEBATA i CUKIERKI dla uczniów Szkoły Podstawowej w Raszkowie.
- przeprowadzono program profilaktyczny CUKIERKI dla uczniów klas I - III w Szkole Podstawowej w Radłowie,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczne pn.: DEBATA dla uczniów klas VI - VII Szkoły Podstawowej w Radłowie,
- przeprowadzono zajęcia profilaktyczne dla dzieci klas I - IV w Zespole Szkół w Korytach pn: Agresja i przemoc wśród rówieśników – panuję nad emocjami,
- przeprowadzono program profilaktyczny oraz zajęcia warsztatowe pn.: DEBATA dla klas IV-VII oraz CUKIERKI dla uczniów klas I - III Szkoły Podstawowej w Jankowie Zaleśnym,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczno – edukacyjne w zakresie FASD dla młodzieży Szkoły Podstawowej w Raszkowie pn.: Biorę odpowiedzialność,
- zrealizowano programy w zakresie profilaktyki: Silna mała mróweczka dla oddziału przedszkolnego, Zakazany owoc dla uczniów klas I i II oraz Ciekawość nie zawsze popłaca dla uczniów klas IV i V Szkoły Podstawowej w Radłowie,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczno – terapeutyczne z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom, przemocy i ochrony zdrowia pn.: Odbicie i Skrzynia Skarbów dla uczniów Szkoły Podstawowej w Bieganinie,
- zrealizowano programy profilaktyczne z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom, przemocy i ochrony zdrowia psychicznego dla uczniów Szkoły Podstawowej w Bieganinie pn.: Wspieranie zdrowych relacji między rówieśnikami oraz Uzależnienia behawioralne,
- przeprowadzono szkolenie dla nauczycieli ze Szkoły Podstawowej w Raszkowie pn.: Apteczka Pierwszej Pomocy Emocjonalnej,

wartość poniesionych wydatków w tym zakresie to kwota 47.720,00 zł.

- Ponadto wydatki dotyczyły wynagrodzenia komisji przeciwdziałania alkoholizmowi, wynagrodzenia opiekunów prowadzących zajęcia socjoterapeutyczne i profilaktyczne, prowadzących Punkt Konsultacyjny w Przybysławicach oraz psychologa w kwocie 133.824,70 zł;

- dofinansowano Wigilię dla osób starszych, niepełnosprawnych, samotnych, zagrożonych wykluczeniem społecznym w tym mających problemy z alkoholem zorganizowaną przez M-GOPS w Raszkowie – wydatkowano kwotę 7.500,00 zł;
- inne wydatki poniesiono między innymi na: badania biegłego psychologa i psychiatry w kwocie 4.540,00 zł oraz wydatki za wnioski skierowane do Sądu Rejonowego w kwocie 400,00 zł.

5.2. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKÓW Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2025 ROK

Wielkość niewykorzystanych środków finansowych z roku 2024 ujęta w pozycji przychody z tytułu nadwyżki środków finansowych związanych ze szczególnym rozliczeniem budżetu w roku 2025 opiewa na kwotę 955,50 zł.

Plan dochodów w roku 2025 r. opiewał na kwotę 25.000,- zł.

W 2025 roku wpłynęły środki z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 24.705,69 zł (rozdział 90019 § 069)

Na cele związane z ochroną środowiska w roku 2025 wydatkowano kwotę 25.661,19 zł sfinansowaną ze środków pochodzących z opłaty za korzystanie ze środowiska, z tego:

- z działu 900 rozdz. 90001 § 6230 w kwocie 18.000,- zł wydatki dotyczyły dofinansowania do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - z dotacji skorzystało 12 inwestorów.

Pozostałe wydatki w kwocie 7.661,19 zł zrealizowano w rozdziale 90003 § 4300 przeznaczono środki na utrzymania czystości i porządku w gminie.

Rozliczenie środków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska:

Uzyskane w 2025 środki z tytułu opłaty	24.705,69 zł
Przychody z niewykorzystanych środków w roku poprzednim	955,50 zł
Poniesione wydatki sfinansowane ze środków pochodzących z opłat i kar środowiskowych	25.661,19 zł
Rozliczenie środków na dzień 31.12.2025	0,00 zł

Zgodne ze sprawozdaniem OŚ-4g "Sprawozdanie z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej".

5.3. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW WYNIKAJĄCYCH Z USTAWY O UTRZYMANIU CZYSTOŚCI I PORZĄDKU W GMINACH JAKI PRZEZNACZONO NA FINANSOWANIE WYDATKÓW Z ZAKRESU FUNKCJONOWANIA SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2025 ROKU.

W związku z ujemnym wynikiem w roku poprzednim na działalności w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i dopłatą do systemu ze środków własnych na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków w roku 2025 nie wystąpiły przychody z tytułu nadwyżki niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z opłaty.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy i Miasta Raszków w 2025 r. naliczona została na podstawie Uchwały Nr VI/53/2024 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 28 października 2024 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty (Dz. Urz. Województwa Wielkopolskiego z 2024, poz. 8757). Stawka została określona w wysokości 35,00 zł za każdą osobę zamieszukującą nieruchomość i obowiązuje od 01.01.2025 r. W niniejszej uchwale przyjęto zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkiem mieszkalnym jednorodzinny kompostującym bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym w wysokości 2,00 zł miesięcznie od osoby zamieszukującej daną nieruchomość.

- Zgodnie z deklaracjami o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2025 r. liczba mieszkańców Gminy i Miasta Raszków wynosi: 10.727 osób, natomiast zgodnie z ewidencją ludności prowadzoną przez Urząd Stanu Cywilnego w Raszkowie na dzień 31.12.2025 r. wynosi: 11.452 osoby.
- Liczba mieszkańców GiM Raszków kompostujących bioodpady w przydomowym kompostowniku, ustalona na podstawie złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2025 r. wynosił 5396 osób.
- Liczba mieszkańców, którzy nie kompostują bioodpadów wynosi 5331 osób.

Tabelaryczne ujęcie planowanych i wykonanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poniżej.

Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi							
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 431 000,00	4 434 000,00	4 276 136,32	96,44%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 431 000,00	4 434 000,00	4 276 136,32	96,44%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 410 000,00	4 410 000,00	4 239 303,22	96,13%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	14 851,78	148,52%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	11 000,00	18 727,81	170,25%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	3 253,51	108,45%
			Razem	4 431 000,00	4 434 000,00	4 276 136,32	96,44%

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w kwocie 4.239.303,32 zł (paragraf 049) i były wyższe niż w roku poprzednim o 711.312,61 zł (w roku 2024 kwota 3.527.990,71 zł)

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności przypisane	Wykonanie	% wykonania planu	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
900			90002							
	90002	049	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	4 410 000,00	4 483 193,47	4 239 303,22	96,13%	2 690 78,18	1 93 469,70	25 187,93

Wpływy zaewidencjonowane w rozdziale 90002 z tytułu kosztów egzekucyjnych, odsetek od środków na rachunku bankowym oraz odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w wysokości 36.833 zł.

Ogółem wpływy dotyczące systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2025 to kwota 4.276.136,32 zł.

Wielkość nadpłat w opłacie na dzień 31.12.2025 roku stanowi kwotę 25.187,93 zł i dotyczy przede wszystkim wpłat ponad wymiar opłaty za rok 2026.

Wpływy w paragrafie 049 w roku 2025 pomniejszone o wielkość nadpłaty **4.214.115,29 zł**

Zaległości w rozbiciu na lata powstania	
Rok powstania zaległości	kwota
2014	554,70
2015	1 220,67
2016	1 504,10
2017	1 660,00
2018	2 911,60
2019	2 764,63
2020	3 824,34
2021	7 355,21
2022	16 607,09
2023	23 916,91
2024	30 913,90
2025	100 236,55
RAZEM wg stanu na dzień 31.12.2025	193 469,70

Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 31.12.2025 r. wyniosły 193.469,70 zł, w tym objęte wpisem na hipotekę to kwota 34.552,77 zł.

W stosunku do dłużników opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2025 wg ewidencji WIP wysłano: 891 upomnień na kwotę 246.826,43 zł oraz 307 tytułów wykonawczych na kwotę 108.537,54 zł.

Znaczne zmniejszenie kwot zaległości w poszczególnych latach oznacza skuteczną i systematyczną windykację zaległości z tytułu opłaty.

Tabelaryczne ujęcie planowanych i wykonanych wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poniżej.

Wykonanie planu wydatków z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi							
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 781 000,00	4 798 500,00	4 624 034,58	96,36%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 781 000,00	4 798 500,00	4 624 034,58	96,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 156,00	204 156,00	184 652,50	90,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 948,00	7 290,00	7 289,09	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 909,00	35 909,00	32 495,72	90,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 197,00	5 197,00	4 702,58	90,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	11 109,00	11 044,95	99,42%
		4260	Zakup energii	1 200,00	1 583,00	996,49	62,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 503 065,00	4 499 765,00	4 354 924,53	96,78%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	117,00	92,22	78,82%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	7 500,00	3 775,76	50,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	4 984,00	4 983,82	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 300,00	2 300,00	1 036,92	45,08%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 090,00	1 090,00	697,00	63,94%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	17 500,00	17 343,00	99,10%
			Razem	4 781 000,00	4 798 500,00	4 624 034,58	96,36%

Wielkość wydatków ogółem w roku 2025 opiewa na kwotę 4.624.034,58 zł, co stanowi 96,36% wykonania planu wydatków. Na niższe wykonanie planu w szczególności miało wpływ wynegocjowanie dobrej ceny za każdą frakcję odpadów, świadomość mieszkańców dotycząca segregacji odpadów, wyodrębnienie frakcji popiołu z odpadów mieszanych.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty: zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. 2025, poz. 733) tj.:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych;
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- obsługi administracyjnej tego systemu;
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Ponadto zgodnie z art. 6r ust. 2a, ust. 2aa, ust. 2b w/w ustawy z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może sfinansować również wydatki na:

- wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywanie pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami,
- usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania.

Szczegółową analizę poniesionych kosztów w roku 2025 prezentuje poniższa tabela:

l.p.	Podstawa prawna	ELEMENTY SKŁADOWE KOSZTÓW	KWOTA
1.	art. 6r ust. 2	koszty odbierania i transportu odpadów komunalnych – usługa odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy – Konsorcjum EKO KAR, MZO	1.690.848,02 zł
2.		Koszty odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych – usługa zagospodarowania odpadów komunalnych w instalacji: Wielkopolskie Centrum Recyklingu Sp. z o.o. w Jarocinie	2.316.268,67 zł
3.		koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – PSZOK w Moszczance	316.295,44 zł
4.		koszty obsługi administracyjnej: - są to wydatki związane z: a) wynagrodzeniem osobowym pracowników wraz z pochodnymi; b) odpis na ZFŚS; c) wysyłką korespondencji związaną z wymiarem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi; d) szkoleniem pracowników; e) zużyciem energii; f) zakupem usług telekomunikacyjnych; pozostałe wydatki związane z przymusową windykacją opłaty	253.962,12 zł
5.		koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	585,48 zł
6.	art. 6r ust. 2a	koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki /worki do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywanie pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym - zakup pojemników do segregacji odpadów, dzierżawa pojemników do gromadzenia bioodpadów kuchennych	46.074,85 zł
7.	art. 6r ust. 2aa	koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami - gmina nie posiada punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów będących odpadami	0,00 zł
8.	art. 6r ust. 2b	koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania – na terenie gminy nie wystąpiły sytuacje aby odpady komunalne były składowane lub magazynowane miejscu nieprzeznaczonym	0,00 zł
9.		razem	4.624.034,58 zł

1. Usługa odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych od mieszkańców – 4.007.116,69 zł

- usługę odbioru i transportu odpadów komunalnych w roku 2025 r. dokonywało Konsorcjum EKO KAR, MZO w ramach zawartej umowy na odbiór i transport odpadów z nieruchomości zamieszkałych - wydatki w roku 2025 wyniosły: **1.690.848,02 zł (§4300)**;
- usługa zagospodarowania odpadów komunalnych – odpady zagospodarowywane były w instalacji "Wielkopolskie Centrum Recyklingu - Spółka z o.o. w Jarocinie ul. Mariusza Małynicza 1, 63-200 Jarocin - kwota : **2.316.268,67 zł (§4300)**;

2. Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych - punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Moszczance 316.295,44 zł

- wydatki związane były z transportem oraz zagospodarowaniem odpadów zebranych na terenie Punktu oraz zakupem kontenera, pojemników, worków do gromadzenia odpadów w Punkcie - wydatki wyniosły: **316.295,44 zł (§4300, § 4210, §6060)**.

3. Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami - są to wydatki związane z:

- wynagrodzeniem osobowym pracowników wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS wyniosły: **234.123,71 zł; (§ 4010, §4110, §4120, §4040, §4440)**
- doręczeniem pism dotyczących wymiaru opłaty: wydatki wyniosły **1.596,60 zł (§ 4300)**;
- szkoleniem pracowników – **697,00 zł (§ 4700)**;
- zużyciem energii elektrycznej – **996,49 zł (§ 4260)**;
- zakupem usługi telekomunikacyjnej – **92,22 zł (§ 4360)**;

Pozostałe wydatki związane z przymusową windykacją opłaty, tj.

- wysyłka korespondencji w tym upomnień dotyczącej windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi **11.044,80 zł**,
 - koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia celem realizacji w/w zadania w wysokości **598,62 zł**,
 - wielkość kosztów komorniczych poniesionych w procedurze egzekucyjnej (po stronie wydatków na rzecz Urzędów Skarbowych , Komornika Sądowego w roku 2025) stanowi kwotę **4.012,68 zł, w tym:**
- ✓ na rzecz Urzędu Skarbowego w roku 2025 poniesiono koszty postępowania egzekucyjnego w wysokości **3.775,76 zł**. Koszty egzekucyjne obciążające wierzyciela jeżeli nie mogą być one ściągnięte od zobowiązanego (np. z powodu bezskuteczności egzekucji, umorzenia postępowania egzekucyjnego przez NUS) stanowią:
- opłata manipulacyjna w wysokości 100 zł od każdego wszczętego postępowania na podstawie wystawionego tytułu wykonawczego,
 - opłata za czynności i wydatki egzekucyjne na rzecz Komornika Sądowego poniesiono koszty w wysokości **236,92 zł**. Należą do nich zwroty kosztów egzekucyjnych.

Wysokość opłat sądowych za wpis zaległości na hipotekę w roku 2025 stanowi kwotę **800,00 zł.**

4. Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi - 592,02 zł.

W sierpniu 2025 roku podczas gminnych uroczystości dożynkowych, Urząd Gminy i Miasta Raszków zorganizował kampanię edukacyjno-ekologiczną. Przy współpracy z Gminnym Punktem Konsultacyjnym „Czyste Powietrze” zorganizowano działania edukacyjne i informacyjne, mające na celu wsparcie mieszkańców gminy w wymianie źródeł ciepła oraz właściwym gospodarowaniu odpadami komunalnymi. Inspektorzy zatrudnieni w Urzędzie Gminy i Miasta Raszków zaprosili do zabaw ekologicznych dzieci, młodzież oraz dorosłych. Przy ekologicznym Kole Fortuny swoją wiedzę na temat segregacji odpadów komunalnych oraz ochrony środowiska pogłębiali zarówno rodzice jak i dzieci. Dla uczestników zostały przygotowane krzyżówki ekologiczne, quizy, rebusy a najmłodsze dzieci miały kolorówankę. Każdy uczestnik zabaw i pytań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki odpadami po udzieleniu prawidłowych odpowiedzi otrzymywał mały upominek, w postaci np. torby wielokrotnego użytku, długopisów, ekologicznych linijek, notesów, ekologicznych toreb na owoce i warzywa. Wydatki związane z przeprowadzeniem edukacji wyniosły: **585,48 zł (§4210)**. Ponadto zainteresowane placówki oświatowe z terenu Gminy i Miasta Raszków brały udział w konkursie ekologicznym, organizowanym przez Wielkopolskie Centrum Recyklingu w Jarocinie. Konkurs ekologiczny był dobrym rozwiązaniem na utrwalanie prawidłowych postaw ekologicznych wśród dzieci i młodzieży i angażował uczestników w zbiórkę surowców tj. puszek aluminiowych, baterii, drobnej elektroniki i nakrętek.

Materiały i nagrody zapewnione zostały przez Organizatora konkursów.

5. Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki / worki do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywanie pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym - zakup pojemników do segregacji odpadów, dzierżawa pojemników do gromadzenia bioodpadów kuchennych - 46.074,85 zł (§4300, §4210)

Gmina i Miasto Raszków nie posiada punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów będących odpadami. W roku 2025 nie wystąpiły sytuacje usunięcia odpadów z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania.

System zamknął się deficytem w kwocie 347.898,26 zł .

Deficyt systemu w dacie 31.12.2025r. z uwzględnieniem nadpłat to kwota **322.710,33 zł.**

Rada Gminy i Miasta Raszków podjęła uchwałę nr XLI/276/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych, nie pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi .

Celem uzyskania bilansowania się systemu w kolejnych latach dokonuje się w szczególności analizy kosztów pod względem ich zmniejszenia poprzez np. wydłużenie okresów odbioru niektórych frakcji odpadów, rezygnację lub scalenie niektórych usług, tak aby w dalszej konsekwencji realizacji zadania nie było potrzeby zwiększać i tak już wysokich stawek opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi.

5.4. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁATY ZA ZATRZYMANIE ŚRODKA TRANSPORTU NA PRZYSTANKU KOMUNIKACYJNYM, ZGODNIE Z ART. 16 UST. 4 I 5 USTAWY Z DNIA 16 GRUDNIA 2010 R. O PUBLICZNYM TRANSPORCIE ZBIOROWYM (DZ. U. z 2025 R. POZ. 285) I WIELKOŚCI WYDATKÓW JAKIE W CAŁOŚCI PRZEZNACZONO NA BIEŻĄCE UTRZYMANIE PRZYSTANKÓW.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr XXXVII/246/2021 z dnia 22 września 2021 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych w roku 2025 uzyskano 1.378,76 zł dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym.

Szczegółowa analiza wykonania planu dochodów i ich przeznaczenia na wydatki obrazuje poniższe zestawienie.

DOCHODY					
dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2025	wykonanie na 31.12.2025	% wykonania planu
600	60020	0490	2 140,00	1 378,76	64,43%
WYDATKI dotyczące sprzątania przystanków					
dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2025	wykonanie na 31.12.2025	% wykonania planu
600	60020	4300	19 680,00	16 310,00	82,88%
w tym zrealizowane z wpływów dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym				1 378,76	

W rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 16 310,- zł. Z wpływów z opłaty zrealizowano wydatki dotyczące usługi sprzątania przystanków w wysokości uzyskanych dochodów tj. 1.378,76 zł

Rozliczenie środków:

Rozliczenie środków:			
PRZYCHODY - nadwyżka z lat ubiegłych;			
niewykorzystane środki pieniężne w rachunku z roku ubiegłego		0,00 zł	
wielkość zrealizowanych dochodów w roku 2025		1 378,76	
	w tym należności za 2025		129,08 zł
Wielkość przychodów i dochodów ogółem w roku 2025 to kwota:		1 378,76 zł	
Wielkość zrealizowanych wydatków w 2025 z opłaty			
za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym		1 378,76 zł	
	wielkość należności na dzień 31.12.2025		386,38 zł

Różnica przychodów i zrealizowanych dochodów do wykonanych wydatków - niewykorzystane środki pieniężne w rachunku

0,00 zł

5.5. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW ZA POBYT W DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ ZGODNIE Z ART. 62 UST. 3 USTAWY Z DNIA 12 MARCA 2004 R. O POMOCY SPOŁECZNEJ (TJ. DZ. U. z 2025 POZ. 1214) Z PRZEZNACZENIEM NA BIEŻĄCE OPŁATY ZA POBYT MIESZKAŃCÓW GMINY W DOMACH POMOCY SPOŁECZNEJ.

DOCHODY					
dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2025	wykonanie na 31.12.2025	% wykonania planu
852	85202	0830	1 200,00	1 200,00	100,00%
WYDATKI dotyczące opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej					
dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2025	wykonanie na 31.12.2025	% wykonania planu
852	85202	4330	683 100,00	670 690,15	98,18%
w tym ze środków otrzymanych na podstawie umów zawartych zgodnie z art. 103 ust. 2 ustawy z 12.03.2004r. o pomocy społecznej, o wysokości wnoszonej przez małżonka, zstępnych, wstępnych mieszkańca domu opłaty za pobyt tego mieszkańca w domu pomocy społecznej				1 200,00	
			nadwyżka:	-	

Całość uzyskanych dochodów z tytułu dobrowolnej wpłaty członków rodzin na rzecz gminy wydatkowano na odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych, skierowanych do danego DPS.

Zgodnie z art. 61 gmina, z której osoba została skierowana do DPS ponosi koszt w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w Domu Pomocy Społecznej, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu oraz małżonka, wstępnych i zstępnych.

Na dzień 31-12-2025r. wszystkie otrzymane wpłaty przekazano na odpłatność podopiecznych w DPS.

5.6. SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW OKREŚLONYCH ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I PRZYCHODÓW w roku 2025

1.PRZYCHODY						
§ 906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków					28 904,06
2.DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
758	75867	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego PS-XI.946.176.2024 z 05-09-2024 r. o przyznaniu środków finansowych w ramach Programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny Maluch 2022-2029, dochody na realizację zadania Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie [etap I- budowa żłobka]						100,00%
801	80103	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	287 382,13	284 807,88	99,10%
		2059		41 054,59	40 686,84	99,10%
801	80103	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	40 171,25	43 596,00	108,53%
		6259		5 738,75	6 228,00	108,53%
Umowa o dofinansowanie projektu o numerze FEWP.06.07-IZ.00-0078/23-00. Projekt: "Stawiamy na rozwój - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+)						100,26%
801	80195	2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	16 394,12	16 394,12	100,00%
		2009		3 472,73	3 472,73	100,00%
Umowa finansowa Nr 2023-1-PL01-KA122-SCH-000113062 dotycząca przyznania dotacji w ramach programu FERS, Rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna. Tytuł projektu: We increase our academic success with our new equipment - Dzięki naszemu nowemu sprzętowi zwiększamy Twój sukces w nauce. Ostateczne rozliczenie projektu realizowanego w 2024 r. przez SP Raszków						100,00%
801	80195	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	244 136,93	192 213,82	78,73%
		2059		34 784,07	27 386,18	78,73%
801	80195	6257	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	23 107,67	23 107,67	100,00%
		6259		3 292,33	3 292,33	100,00%
Umowa o dofinansowanie projektu o numerze FEWP.06.08-IZ.00-0017/24-00. Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT". Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus(EFS+)						80,57%
801	80195	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	110 490,24	110 490,24	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	71,52	
Umowa o udzielenie dotacji w ramach programu ERASMUS+I Projekt 2025-1-PL01-KA122-SCH-000309200 Unlocking Potential, Connecting Worlds. Podmiot udzielający dotacji: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności						100,06%
855	85516	6259	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	506 000,00	506 000,00	100,00%
Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego PS-XI.946.176.2024 z 05-09-2024 r. o przyznaniu środków finansowych w ramach Programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny Maluch 2022-2029, dochody na realizację zadania Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie [etap I- budowa żłobka]						100,00%
RAZEM DOCHODY				3 516 024,81	3 457 747,33	98,34%
PRZYCHODY +DOCHODY				3 486 579,87		

Plan i wykonanie wydatków na dzień 31-12-2025 r. przedstawiono w tabelach poniżej wraz z opisem.

a) Projekt grantowy „Cyberbezpieczny samorząd”

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
750	75095		Projekt w ramach programu FERC, Priorytet II: Zawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd", projekt „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie i Mieście Raszków”- jednostka realizująca: Urząd Gminy i Miasta Raszków	30 749,00	30 749,00	100%
		4707		23 990,37	23 990,37	100%
		4709		6 758,63	6 758,63	100%

W ramach projektu zrealizowano szkolenie z zakresu cyberbezpieczeństwa dla pracowników Urzędu Gminy i Miasta Raszków i pracowników podległych jednostek organizacyjnych objętych projektem, kadry zarządzającej.

ROZLICZENIE ŚRODKÓW RACHUNKU:

Przychody z tytułu nadwyżki środków finansowych z roku poprzedniego: 729.487,29 zł

Realizacja wydatków w roku 2025 28.904,06 zł

Nadwyżka niewykorzystanych środków wg stanu na dzień 31.12.2025 700.583,23 zł

b) Projekt „Stawiamy na rozwój” realizowany w Szkole Podstawowej w Radłowie

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
801	80103			490 051,40	476 522,77	97%
		4117		8 700,55	8 427,84	97%
		4119		5 574,94	5 535,83	99%
		4127		1 253,90	1 175,83	94%
		4129		573,13	561,20	98%
		4217		159 060,13	155 558,71	98%
		4219		27 542,87	27 042,66	98%
		4247	Projekt: "Stawiamy na rozwój - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+), projekt realizowany przez szkołę podstawową im. Św.Jana Pawła II w Radłowie	43 750,00	43 705,38	100%
		4249		6 250,00	6 243,62	100%
		4307		7 000,00	7 000,00	100%
		4309		49 560,00	49 558,42	100%
		4707		29 448,13	25 345,88	86%
		4709		4 206,87	3 620,82	86%
		4717		175,00	145,25	83%
		4719		259,68	254,76	98%
		4797		51 004,80	49 098,11	96%
		4799		32 486,40	32 214,01	99%
		6057		29 286,25	29 233,75	100%
		6059		5 804,75	4 176,25	72%
		6067		14 362,25	13 947,02	97%
		6069		13 751,75	13 677,43	99%

Realizatorem zadania jest Szkoła Podstawowa w Radłowie. Dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, tytuł projektu: „Stawiamy na rozwój – dostępna edukacja

przedszkolna w gminie Raszków". Okres realizacji programu to 01.09.2024r. – 31.08.2027r. dotyczy następujących działań: kursy/szkolenia dla nauczycieli i personelu, studia podyplomowe dla nauczycieli, pomoce dydaktyczne do zajęć specjalistycznych, modernizacja sali, dostosowanie toalet, ogrodzenie placu zabaw, doposażenie kuchni, zakup mebli i wyposażenia, pozostałe pomoce dydaktyczne oraz wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia.

Plan wydatków na rok 2025 wynosił 490.051,40 zł, zrealizowany w 97,2% tj. w kwocie 476.522,77 zł. Wydatki jakich dokonano to wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia na kwotę 67.253,75 zł, opłata za kursy/szkolenia dla nauczycieli i personelu – 28.966,70 zł, zakup mebli i wyposażenia na kwotę 177.781,37 zł, zakup pomocy dydaktycznych na kwotę 49.949,00 zł, a z wydatków inwestycyjnych przeprowadzono modernizację sali i dostosowanie toalet na kwotę 33.410,00 zł oraz zakupiono podłogę interaktywną FlySky oraz stół ze zlewem, szafką i baterią umywalkową na kwotę 15.939,45 zł. Koszty pośrednie stanowiące wkład własny poniesiono na zakup urządzenia wielofunkcyjnego Sharp oraz obsługę projektu – 95.222,50 zł.

ROZLICZENIE PROJEKTU WG STANU NA DZIEŃ 31-12-2025 r.:

Nadwyżka planu finansowego za 2024 r. – przychody w roku 2025 w § 906	18.843,00 zł
Wielkość wpływu dochodów z projektu w roku 2025	375.318,72 zł
Realizacja wydatków w roku 2025 ze środków UE i BP	<u>381.300,27 zł</u>
Nadwyżka niewykorzystanych środków ustalona na dzień 31.12.2025 r.	12.861,45 zł

c) Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT" – jednostka realizująca Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych

Dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, tytuł projektu: „Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego”. Okres realizacji programu to 01.01.2025 r. – 30.06.2027 r.

W ramach projektu realizowane będą następujące działania: poprawa jakości edukacji w tym realizacja kompleksowych programów rozwojowych.

Łączna wartość projektu w Gminie Raszków to kwota 463.119,00 zł, w tym wkład własny rzeczowy 70.200,00 zł. Plan na rok 2025 wynosił 305.321,00 zł, wydatkowano 50.606,11 zł.

Wydatki jakich dokonano to wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia, wynagrodzenia za obsługę projektu oraz usługa wykonania tablic informacyjnych.

Szczegółowe wykonanie wydatków projektowych w roku 2025 w tabeli poniżej:

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
801	80195			305 321,00	50 606,11	17%
		4017		17 810,41	3 247,33	18%
		4019		2 537,59	462,67	18%
		4117		10 894,74	6 251,67	57%
		4119		1 552,26	890,72	57%
		4127		1 544,01	598,01	39%
		4129		219,99	85,20	39%
		4177		4 500,74	0,00	0%
		4179	Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach	641,26	0,00	0%
		4247	ZIT" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	158 952,78	0,00	0%
		4249	(FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego	22 647,22	0,00	0%
		4307	Plus (EFS+), projekt realizowany przez Gminny Zespół Obsługi Placówek	765,88	764,39	100%
		4309	Oświatowych w Przybysławicach	109,12	108,91	100%
		4707		8 752,91	0,00	0%
		4709		1 247,09	0,00	0%
		4717		945,31	230,91	24%
		4719		134,69	32,89	24%
		4797		39 970,15	33 202,78	83%
		4799		5 694,85	4 730,63	83%
		6067		23 107,67	0,00	0%
		6069		3 292,33	0,00	0%

ROZLICZENIE PROJEKTU WG STANU NA DZIEŃ 31-12-2025 R.

Wielkość wpływu dochodów z projektu w roku 2025	246.000,00-zł
Realizacja wydatków w roku 2025 ze środków UE i BP	50.606,11 zł
Nadwyżka niewykorzystanych środków na dzień 31-12-2025 r.:	195.393,89 zł

d) Dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie – etap 1 budowa żłobka ze środków „Aktywny Maluch 2022-2029”

Zadanie współfinansowane ze środków UE i BP. Zadanie ujęte w WPF na lata 2024-2026.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
855	85516		Programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny Maluch 2022-	3 051 031,00	3 051 030,12	100%
		6057	2029, zadanie "Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w	2 200 000,00	2 200 000,00	100%
		6059	Pogrzybowie [etap I- budowa żłobka]"	851 031,00	851 030,12	100%

Dofinansowanie w ramach programu rozwoju instytucji opieki w wieku do lat 3, Aktywny Maluch 2022-2029 na podstawie umowy nr PS-XI.946.328.2024/KPO z dnia 15.01.2025 r. na kwotę 506 000,00 zł oraz z KPO 2 200 000,00 zł. W ramach zadania trwa budowa żłobka dla 72 dzieci. Budynek będzie przystosowany dla dzieci z niepełnosprawnościami. Inwestycja dofinansowana z programu „Aktywny Maluch 2022-2029” z Urzędu Wojewódzkiego. Planowe zakończenie prac w roku 2026.

ROZLICZENIE PROJEKTU WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 R.:

Wielkość wpływu dochodów z projektu w roku 2025	2.706.000,00 zł
Realizacja wydatków w roku 2025 ze środków KPO i BP	2.706.000,00 zł
Rozliczenie na dzień 31.12.2025	0,00 zł

e) Dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn „Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła”

Zadanie współfinansowane ze środków UE i BP. Zadanie ujęte w WPF na lata 2024-2027

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% Wykonania
900	90004		W ramach naboru FEWP.02.06-IZ.00-002/24 . Działanie 2.6 Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i kłęski żywiołowe w ramach ZIT, Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027 dla projektu nr FEWP.02.06-IZ.00	1 476,00	1 476,00	100%
		4309	0019/24 „Działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego”, zadanie Gminy i Miasta Raszków: "Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła"	1 476,00	1 476,00	100%

Zadanie współfinansowane ze środków UE, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Poniesione wydatki w roku 2025 dotyczą działań promocyjnych na potrzeby projektu.

f) Projekt „Odblokowanie potencjału łączenie światów kształcenie i szkolenie zawodowe- ERASMUS+1 - jednostka realizująca Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym

Zadanie realizowane na podstawie umowy o udzielenie dotacji w ramach programu ERASMUS+1 Projekt 2025-1-PL01-KA122-SCH-000309200 Unlocking Potential, Connecting Worlds. Podmiot udzielający dotacji: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności, Beneficjent Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym. Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowych na lata 2025-2026.

Wielkość wpływu dochodów z projektu w latach 2025 110.490,24 zł

Realizacja wydatków w latach 2025 ze środków UE i BP ogółem 0,00 zł

Pozyskane środki w 2025 roku przekazano na rozchody w § 994 i jednocześnie stanowią przychody 2026 roku w § 906 jako źródło finansowania wydatków w/w projektu

Na dzień 31.12.2025 r. naliczono odsetki od środków na wyodrębnionym rachunku bankowym **w wysokości 71,52 zł**. Odsetki powiększają wpływy na rachunku bankowym i zostaną wykorzystane na zadania ujęte w programie.

Wielkość nadwyżki środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym na dzień 31.12.2025 r. opiewa na kwotę ogółem 110.561,76 zł.

Rozbieżności pomiędzy planowanymi kwotami dochodów a przyjętymi limitami wydatków projektu w WPF dla programu dotyczą części środków na wydatki, na które zostały zaangażowane własne środki, gdzie pozostała kwota dochodów wpłynie zgodnie z umową na rachunek po końcowym rozliczeniu projektu.

ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w 2025 r. wskazuje nadwyżkę w ramach zadań związanych ze szczególnym rozliczeniem budżetu w kwocie ogółem: **1.019.400,33 zł (§ 906)** , z tego:

- **Projekt grantowy „Cyberbezpieczny samorząd”**

Nadwyżka niewykorzystanych środków wg stanu na dzień 31.12.2025 r. 700.583,23 zł

- **Projekt „Stawiamy na rozwój” realizowany w Szkole Podstawowej w Radłowie**

Nadwyżka niewykorzystanych środków ustalona na dzień 31.12.2025 r. 12.861,45 zł

- **Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT" – jednostka realizująca Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych**

Nadwyżka niewykorzystanych środków na dzień 31-12-2025 r.: 195.393,89 zł.

g) Projekt „Odblokowanie potencjału łączenie światów kształcenie i szkolenie zawodowe- ERASMUS+1 - jednostka realizująca Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym

Wielkość nadwyżki środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu na dzień 31.12.2025 r. opiewa na kwotę ogółem 110.561,76 zł.

PODSUMOWANIE

NADWYŻKA ogółem na dzień 31.12.2025	1 182 465,53
§ 905	163 065,20
§ 906	1 019 400,33
środki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii	163 065,20
program UE - cyberbezpieczny samorząd	700 583,23
program UE - stawiamy na rozwój	12 861,45
Edukacja przedszkolna , ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT	195 393,89
program ERASMUS+1 realizator SP Janków Złaeśny	110 561,76

6. POZOSTAŁE WYKAZY

6.1. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU ŚRODKÓW FUNDUSZU POMOCY OBYWATEŁOM UKRAINY ZA 2025 R.

W roku 2025 r. dla planu finansowego rachunku Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy nie wykazano przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W tabeli poniżej przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zaplanowanych i wykonanych w roku 2025 w ramach planu finansowego.

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	-	6,67	6,67	100,00%
	75095		Pozostała działalność	-	6,67	6,67	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	-	6,67	6,67	100,00%
758			Różne rodziczenia	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
	75814		Różne rodziczenia finansowe	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	3 950,00	9 121,59	9 121,59	100,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 000,00	-	-	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	-	-	-
	85216		Zasiłki stałe	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	596,00	595,20	595,20	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	596,00	595,20	595,20	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	596,00	595,20	595,20	100,00%
855			Rodzina	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
			Razem	6 105,00	18 222,54	18 222,54	100,00%

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	-	6,67	6,67	100,00%
	75095		Pozostała działalność	-	6,67	6,67	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	-	6,67	6,67	100,00%
801			Oświata i wychowanie	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	-	2 899,00	2 899,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	3 950,00	9 121,59	9 121,59	100,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 000,00	-	-	-
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 000,00	-	-	-
	85216		Zasiłki stałe	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	596,00	595,20	595,20	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	596,00	595,20	595,20	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	596,00	595,20	595,20	100,00%
855			Rodzina	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 512,23	5 432,08	5 432,08	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	46,77	168,00	168,00	100,00%
			Razem	6 105,00	18 222,54	18 222,54	100,00%

W roku 2025 r. ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy realizowano:

1. Świadczenia z art. 9 – Utworzenie i potwierdzenie profilu zaufanego dla osób wnioskujących o nadanie numeru PESEL

Plan dochodów i wydatków w kwocie 6,67 zł wykonano w 100% .

Wydatki dotyczyły kosztów obsługi zadania poprzez zakup artykułów biurowych.

2. Środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Plan dochodów i wydatków w kwocie 2.899,00 zł wykonano w 100% .

Wydatki dotyczyły kosztów obsługi zadania poprzez zakup pomocy dydaktycznych i środków czystości.

3. Zasiłki stałe – realizowane przez MGOPS

Dochody i wydatki w kwocie 7.699,59 zł wydano ze środków Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu sfinansowania zasiłku stałego zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

4. Pomoc w zakresie dożywiania – realizowane przez MGOPS

Plan dochodów w kwocie 1.422,00 zł zrealizowano w 100,00%.

Plan finansowy wydatków w roku 2025 realizowano w formie świadczeń społecznych w kwocie 1.422,00 zł tj. w 100,00% zaplanowanych środków. Sfinansowano zasiłki celowe na zakup żywności dla 2 dzieci.

5. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – realizowane przez MGOPS

Plan dochodów i wydatków zrealizowano w 100% tj. w wysokości 595,20 zł.

Środki przeznaczono na stypendia dla 1 dziecka z Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa .

6. Art. 26 - świadczenie rodzinne – realizator UGIM

Plan finansowy dochodów i wydatków w wysokości 5.600,08 zł zrealizowano w 100%. Wielkość wydatków na wypłaty przyznanych świadczeń opiewały na kwotę 5.432,08 zł, koszty obsługi zadania to kwota 168,00 zł.

Rozliczenie środków za rok 2025:

Wielkość dochodów otrzymanych w roku 2025 18.222,54 zł.

Wielkość wydatków opiewa na kwotę 18.222,54 zł.

Odsetki naliczone od środków na rachunku bankowym za IV kwartał 2025 r. w kwocie 1,44 zł zostały zwrócone na konto WUW dnia 09.01.2025 r.

Rozliczenie planu finansowego na dzień 31.12.2025 r. – 0,00 zł.

6.2. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU GMINY I MIASTA RASZKÓW Z TYTUŁU DOFINANSOWANIA FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (ZADANIA MAJĄTKOWE) NA 2025 ROK.

Wielkość przychodów zaangażowanych w roku 2025 z tytułu nadwyżki niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynosiła 0,00 zł.

RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁĄD

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	3 396 344,53	3 396 344,53	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	961 044,52	961 044,53	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,53	961 044,53	100,00%
			Razem	3 396 344,53	3 396 344,53	100,00%

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	3 396 044,53	3 396 044,53	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 435 000,00	2 435 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 000,00	2 435 000,00	100,00%
			Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno-sportowego przy SP im. A. Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [JEDN. REALIZ.- UGIMJ-PŁ]	2 435 000,00	2 435 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	961 044,53	961 044,53	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,53	961 044,53	100,00%
			Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017) [JEDN. REALIZ.- UGIMJ-PŁ]	961 044,53	961 044,53	100,00%

W roku 2025 uzyskane dochody z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych: Polski Ład to kwota 3 396 344,53 zł. Środki zgodnie z przeznaczeniem wykorzystano na realizację wydatków majątkowych w tej samej wysokości.

Zrealizowane wydatki majątkowe w roku 2025 dotyczyły zadań:

w dziale - 801 – oświata i wychowanie – częściowe finansowanie zadań:

- Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno - sportowego przy SP im. A. Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie

Przyznana promesa nr PGR/2023/402/PolskiŁad opiewała na kwotę ogółem 2.435.300,- zł.

- Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017)

Przyznana promesa nr 8/2023/193/PolskiŁad opiewała na kwotę ogółem 1.922.089,05 zł. Okres wsparcia finansowego dotyczy lat 2024 i 2025.

W roku 2024 nastąpiła wypłata 1 transzy z 2 w kwocie 961 044,52 zł .

W roku 2025 nastąpiła wypłata 2 transzy z 2 w kwocie **961 044,53 zł** .

Rozliczenie środków z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład za rok 2025:

Wielkość dochodów ogółem uzyskanych w roku 2025 to kwota: 3.396.344,53 zł

Wielkość zrealizowanych wydatków majątkowych w 2025 r.: 3.396.344,53 zł

Różnica zrealizowanych dochodów do wykonanych wydatków

0,00 zł

Naliczone odsetki od środków na rachunku bankowym stanowią dochody JST .

Stan środków Rządowego Programu Inwestycji strategicznych Polski Ład na wyodrębnionym rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi zero złotych.

6.3. WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH

W roku 2025 zaplanowana kwota do dyspozycji jednostek pomocniczych ogółem 80.647,- zł , zrealizowano w 99,91% co stanowi kwotę 80.578,10 zł.

Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych wydatkowano w szczególności na następujące cele:

			ROZDZIAŁ 90095				ROZDZIAŁ 75412		ROZDZIAŁ 92195		ROZDZIAŁ 92109						
	Nazwa sołectwa	plan na 31.12.2025		Wykonanie na 31.12.2025		plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	plan na 31.12.2025		Wykonanie na 31.12.2025		ogółem plan jedn.pomocn.	Wykonanie ogółem jednostek	Wykonanie ogółem	
Lp		§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4210	§ 4300	§ 4300	§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4300				
1.	Sołectwo Bieganin						2 786,00			2 786,00				2 786,00	2 786,00	100,00%	
2.	Sołectwo Drogosław						630,00			630,00				630,00	630,00	100,00%	
3.	Sołectwo Głogowa						2 436,00			2 436,00				2 436,00	2 436,00	100,00%	
4.	Sołectwo Grudzielec						3 724,00			3 724,00				3 724,00	3 724,00	100,00%	
5.	Sołectwo Grudzielec Nowy						1 652,00			1 651,17				1 652,00	1 651,17	99,95%	
6.	Sołectwo Janków Zalesny						3 136,00			3 136,00				3 136,00	3 136,00	100,00%	
7.	Sołectwo Jelitów						882,00			882,00				882,00	882,00	100,00%	
8.	Sołectwo Józefów						609,00			609,00				609,00	609,00	100,00%	
9.	Sołectwo Koryta						1 945,00	400,00		1 945,00	400,00			2 345,00	2 345,00	100,00%	
10.	Sołectwo Jaskółki						3 766,00			3 766,00				3 766,00	3 766,00	100,00%	
11.	Sołectwo Korytnica						4 046,00			4 046,00				4 046,00	4 046,00	100,00%	
12.	Sołectwo Ligota						5 824,00			5 824,00				5 824,00	5 824,00	100,00%	
13.	Sołectwo Moszczanka						4 158,00			4 158,00				4 158,00	4 158,00	100,00%	
14.	Sołectwo Niemojewiec						721,00			721,00				721,00	721,00	100,00%	
15.	Sołectwo Pogrzebów						2 275,00			2 275,00				2 275,00	2 275,00	100,00%	
16.	Sołectwo Przybysławice							1 700,00	1 700,00	3 921,00		3 914,01		5 621,00	5 614,01	99,88%	
17.	Sołectwo Radłów					4 063,00	4 002,00			6 500,00		6 500,00		10 563,00	10 502,00	99,42%	
18.	Raszków Miasto	4 260,00		4 260,00		4 000,00	4 000,00			6 097,00		6 097,00		14 357,00	14 357,00	100,00%	
19.	Sołectwo Rąbczyn									2 877,00		2 877,00		2 877,00	2 877,00	100,00%	
20.	Sołectwo Skrzębowo						1 848,00			1 848,00		1 848,00		1 848,00	1 848,00	100,00%	
21.	Sołectwo Sulisław						1 561,00			1 561,00		1 561,00		1 561,00	1 561,00	100,00%	
22.	Sołectwo Szczurawice						2 422,00			2 422,00		2 422,00		2 422,00	2 422,00	100,00%	
23.	Sołectwo Bugaj						384,00				400,00	383,92	400,00	784,00	783,92	99,99%	
24.	Sołectwo Walentynów									1 624,00		1 624,00		1 624,00	1 624,00	100,00%	
OGÓŁEM		4 260,00	0,00	4 260,00	0,00	8 063,00	8 002,00	1 700,00	1 700,00	65 824,00	800,00	65 816,10	800,00	80 647,00	80 578,10		

Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych wydatkowano głównie na następujące cele:

Bieganin - zakup zmywarki, nagrzewnicy,

Bugaj - przegląd pompy ciepła i klimatyzatora, zakup paliwa,

Drogosław - zakup opału, zakup pompy,

Głogowa - zakup opału,

Grudzielec - zakup opału, benzyny, drobnych artykułów gospodarstwa domowego, wymiennych części do kosiarki,

Grudzielec Nowy - zakup opału, benzyny, artykułów oświetleniowych,

Janków Zaleśny - zakup opału, zestawu nagłaśniającego, drobnych artykułów gospodarstwa domowego,

Jaskółki - zakup akcesoriów łazienkowych, benzyny, artykułów gospodarstwa domowego do prac porządkowych,

Jelitów - zakup benzyny, firan,

Józefów - zakup pompy,

Koryta - przegląd pompy ciepła i klimatyzatora, zakup zestawu nagłaśniającego,

Korytnica - zakup paliwa, zakup akcesoriów łazienkowych, sanitarnych, oświetleniowych, wymiennych części do kosiarki,

Ligota - zakup opału, zakup klimatyzatora,

Moszczanka - zakup obrzeży, masy betonowej, oraz drzewek i podłoża, zakup firan,

Niemojewiec - zakup drobnych artykułów gospodarstwa domowego i akcesoriów do pieca,

Pogrzebów - zakup wentylatora oraz materiałów do podłączenia, drobnych artykułów gospodarstwa domowego, firan,

Przybysławice - zakup zestawów ogrodowych, odkurzacza, artykułów do prac porządkowych, wynajem dmuchańców,

Radłów - zakup ubrań koszarowych i rękawic dla strażaków OSP, zakup parasolu z podstawą, krzeseł,

Raszków - zakup witryn chłodzących, zestawów mebli ogrodowych, artykułów gospodarstwa domowego, mikrofonu i głośnika, sprzętu oraz odzieży dla strażaków OSP,

Rąbczyn - zakup urządzeń do montażu monitoringu przy sali,

Skrzebowa - zakup drzewek i podłoża, zakup drobnych artykułów gospodarstwa domowego,

Sulisław - zakup zestawów ogrodowych,

Szczurawice - zakup lodówki, środków czystości,

Walentynów - zakup kosy oraz paliwa.

6.4. NALEŻNOŚCI

Nominalne należności Gminy i Miasta Raszków na dzień 31 grudnia 2025 roku zgodnie ze sprawozdaniem RB-N o stanie należności wyniosły 16.543.692,11 złotych, według poniższego.

N1	papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00
N2	pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00
N3	gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	12 543 948,64
	N3.1 gotówka	0,00
	N3.2 depozyty na żądanie	12 543 948,64
	N3.3 depozyty terminowe	0,00
N4	należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 289 557,49
	N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	139 696,63
	N4.2 pozostałe	3 149 860,86
N5	pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	710 185,98
	N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	78 688,03
	N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	280 417,07
	N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	351 080,88
		16 543 692,11

Należności Zakładu Gospodarki Komunalnej ogółem stanowią kwotę 662.041,23 złotych, w tym wymagalne: 138.199,37 zł , wg poniższego zestawienia:

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
dostawa wody i odbiór ścieków z opłatą abonamentową	92 177,27	86 950,46
najem mieszkań komunalnych	38 594,25	38 594,25
z tytułu wykonywanych usług	3 550,29	3 150,65
z tytułu rozliczeń z budżetem	280 317,07	
z tytułu odpadów komunalnych	9 504,01	9 504,01
RAZEM:	424 142,89	138 199,37
środki pieniężne na rachunku bankowym	237 898,34	
RAZEM ZE ŚRODKAMI PIENIĘŻNYMI:	662 041,23	138 199,37

Na dzień 31-12-2025 r. należności ogółem wynoszą: **424 142,89 zł**, są większe od roku poprzedniego o 197.544,72 zł, w tym:

- z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków z opłatą abonamentową 92 177,27 zł;
- z tytułu wykonywanych usług 3 550,29 zł;
- z tytułu najmu mieszkań komunalnych 38 594,25 zł;
- z tytułu odpadów komunalnych – 9 504,01 zł;
- z tytułu rozliczeń z budżetem – 280 317,07 zł (185.819,07 zł to nadwyżka podatku VAT naliczonego oraz nadpłacona zaliczka z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych 94.498 zł).

Ogółem w roku 2025 wystawiono 532 wezwania do zapłaty należności oraz do 40 odbiorców przedsądowe wezwania do zapłaty należności, a 520 zostało zapłaconych w całości.

W 2025 roku oddano do radcy prawnego w celu wyegzekwowania należności na drodze postępowania sądowego:

- 3 odbiorców usług w zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków
- 1 odbiorcę z tytułu usługi kanalizacji sanitarnej,
- 1 odbiorcę z tytułu najmu mieszkania.

Należności Urzędu Gminy i Miasta Raszków (z uwzględnieniem środków pieniężnych na rachunku organu) ogółem ujęte w sprawozdaniu RB-N stanowią kwotę 15.810.450,41 złotych, w tym wymagalne: 3.148.468,12 zł.

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
należności z tytułu podatku od nieruchomości	504 754,73	504 672,73
należności z tytułu podatku od rolnego	23 992,94	23 974,94
należności w tytułu podatku leśnego	124,00	124,00
należności z tytułu podatku od środków transportowych	5 879,54	5 879,54
należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	269 078,18	193 469,70
należności z tytułu podatków pobieranych przez urzędy skarbowe	26 367,81	26 367,81
należności z tytułu sprzedaży składników majątkowych (złom)	103,32	
należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	136 719,83	136 719,83
należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 487 369,65	1 487 369,65
należności z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych (f.alim)	455,31	455,31
należności z tytułu zasądzonych wyroków	568 517,68	568 517,68
należności z tytułu kary grzywny	53 700,00	53 700,00
należności z tytułu kary umownej	95 708,79	95 708,79
należności z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych	50 010,88	50 010,88
należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	855,27	670,77
środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 306 050,30	
należności z tytułu zaliczki egzekucyjnej	69,81	
należności z tytułu zaliczki na koszty komornicze	467,75	
należności z tytułu rozrachunków z podatku VAT	155 439,00	
należności z tytułu rozrachunków z kontrahentami	0,75	
należności z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji	206,45	
należności z tytułu opłat za media, w tym świetlice	5 639,84	826,49
należności z tytułu nadpłaconego wynagrodzenia i składek ZUS	360,14	
należności z tytułu przekazania zaliczki (oświetlenie uliczne)	50 000,00	
należności z tytułu korzystania z przystanków komunikacyjnych	515,46	
należności z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	68 062,98	
razem:	15 810 450,41	3 148 468,12

W zakresie windykacji podatków i opłat lokalnych, Urząd Gminy i Miasta Raszków w 2025 roku wysłał do podatników podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości nw. ilości upomnień i tytułów wykonawczych:

- o dla osób fizycznych 920 upomnień na kwotę ogółem 569 534,99 zł oraz 285 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 195 385,68 zł;
- o dla osób prawnych 24 upomnienia na kwotę ogółem 91 964,97 zł oraz 12 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 63 051,59 zł.

W stosunku do dłużników opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2025 wg ewidencji WIP wysłano: 891 upomnień na kwotę ogółem 246.826,43 zł oraz 307 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 108.537,54 zł.

W stosunku do dłużników podatku od środków transportowych:

- od osób prawnych wystawiono 7 upomnień na kwotę ogółem 111 998,55 zł; nie wystawiono tytułów wykonawczych;
- od osób fizycznych wystawiono 3 upomnienia na kwotę ogółem 1 905,00 zł oraz 3 tytuły wykonawcze na kwotę ogółem 1 905,00 zł.

Ponadto sukcesywnie prowadzona była windykacja zaległości z tytułu należności publicznoprawnych, opłat lokalnych wraz w wioskami do Sądu o uzyskanie nakazu zapłaty, przekazywano wnioski o egzekucję do komorników sądowych.

Należności MGOPS ogółem stanowią kwotę 70 097,87 zł, w tym wymagalne 2.890,00 zł.

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
należności z tytułu opłat za usługi opiekuńcze	13 023,13	
należności z tytułu odpłatności za schronisko dla bezdomnych	2 890,00	2 890,00
należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych	8,97	
należności z tytułu nienależnie pobranego zasiłku stałego	1 118,94	
należności z tytułu błędnego przelewu do ZUS	53 056,83	
razem:	70 097,87	2 890,00

Należności jednostek oświatowych stanowią kwotę 1 102,60 zł

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
należności z wpływów z usług	937,00	
należności z tytułu z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	165,60	
razem:	1 102,60	0,00

Podsumowując łączne należności ogółem według RB-N to kwota 16.543.692,11 zł, w poz. „N4” to kwota, 3.289.557,49 zł analitycznie:

Należności ogółem	w tym wymagalne	
662 041,23	138 199,37	ZGK
15 810 450,41	3 148 468,12	Urząd
1 102,60	0,00	Oświata
70 097,87	2 890,00	MGOPS
16 543 692,11	3 289 557,49	Razem

Wielkość należności pozostałych do zapłaty według sprawozdania Rb-27S to kwota 4.304.560,81 zł, w tym stan zaległości netto to kwota 2.432.689,88 zł.

W stosunku do zrealizowanych dochodów ogółem zaległości stanowią 2,84 %.

Różnica należności wymagalnych wg. sprawozdań Rb-27S wynosi 2.432.689,88 zł i Rb-N to kwota 3.289.557,49 zł, co stanowi kwotę 856.867,61 zł.

Różnica pomiędzy kwotami należności wykazanymi w sprawozdaniach Rb 27S i Rb N Gminy i Miasta Raszków na 31.12.2025 r. wynika z ujęcia w sprawozdaniu Rb 27S należności z tytułu rekompensaty za koszty odzyskiwania należności i odsetki, które nie są ujmowane w sprawozdaniu Rb N. Na różnicę wpływ mają również należności wykazane w sprawozdaniu Rb N, a nie ujęte w sprawozdaniu Rb 27S, są to m.in. wpłata na udziały i podatek VAT.

Nadpłaty według sprawozdania Rb 27S stanowią kwotę 37 156,27 zł i dotyczą w szczególności nadpłaconych kwot z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i podatków.

6.5. JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14-12-2016 r. Prawo Oświatowe [tj. Dz.U. z 2025 poz.1043] nie gromadziły dochodów w roku 2025 na wydzielonych rachunkach bankowych w związku z uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr XXII/168/2016 z dnia 20.10.2016 roku w sprawie likwidacji wydzielonego rachunku dochodów własnych w oświatowych jednostkach budżetowych.

Wykaz jednostek, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych w Gminie i Mieście Raszków poniżej.

- Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedz. Pogrzebów 1a
- Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Pawła II w Radłowie ,ul. Wiejska 52, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Bieganinie im. Danuty Siedzikówny „Inka”, Bieganin 27, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Ligocie im. Żołnierzy Niezłomnych, Ligota ul. Kaliska 2, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym im. Powstania Wielkopolskiego, Janków Zaleśny 77, 63-440 Raszków
- Zespół Szkół im. Orła Białego w Korytach, Koryta 66B, 63-440 Raszków
- Publiczne Przedszkole im. Smerfy w Raszkowie ul. Kościelna 1, 63-440 Raszków

6.6. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie prowadził w okresie sprawozdawczym działalność w zakresie:

- zaopatrzenia w wodę,
- odbioru i odprowadzania ścieków,
- administrowania zasobami lokalowymi,
- obsługi PSZOK w Moszczance.

Plan przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego na 2025 rok:

- Przychody ogółem 8 306 900,00 zł w tym dotacja celowa 1 112 000,00 zł, tj. wielkość planowanych przychodów 7 194 900,00 zł.
- Koszty ogółem 8 269 900,00 zł w tym dotacja celowa 1 112 000,00 zł, tj. wielkość planowanych kosztów 7 157 900,00 zł.

Ogółem wykonane przychody wyniosły: 7 052 994,24 zł.

Na uzyskane przychody składają się przychody własne zakładu – 6 298 138,60 zł, w tym:

- przychody z usług – 5 642 143,73 zł
- przychody z mieszkaniówki – 462 950,56 zł
- przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 156 224,29 zł
- wpływy z pozostałych odsetek - 21 340,02 zł
- wpływy z różnych opłat - 8 515,50 zł
- wpływy z różnych dochodów – 694,50 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 6 270,00 zł (sprzedaż uszkodzonej używanej kosiarki i złomu)

Przychody operacyjne z tytułu rocznej korekty podatku VAT – 14 764,39 zł

- Odpis amortyzacji rocznej: 740 091,25 zł

Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego wynosił: 70 609,05 zł.

Ogółem wykonane koszty wynosiły: 6 854 261,45 zł

- Na poniesione koszty zakładu składają się następujące wydatki na kwotę ogółem: 6 103 502,88 zł
 - wynagrodzenia plus pochodne – 2 439 557,14 zł;
 - odpis na ZFŚS – 42 410,93 zł;
 - za ścieki przesyłane do oczyszczalni w Rąbczynie - 1 037 572,38 zł;
 - usługi sprzętem WUKO – 53 700,72 zł;
 - podatek od nieruchomości – 344 936,00 zł;
 - różne opłaty i składki (w tym za urządzenia w pasie drogowym) – 89 428,49 zł;
 - opłata do Wód Polskich – 68 671,00 zł;
 - zakup energii – 650 412,50 zł;
 - zakup usług remontowych – 184 280,61 zł;
 - zakup usług pozostałych i inne – 475 122,19 zł;
 - zakup materiałów – 413 361,72 zł;
 - wydatki inwestycyjne ze środków Zakładu – 304 048,20 zł;
- odpis amortyzacji rocznej: 740 091,25 zł
- inne zmniejszenia: 10 667,32 zł
- Podatek dochodowy: 70 312,00 zł

Zakład w roku 2025 poniósł wydatki na zadania inwestycyjne:

Ze środków własnych zakładu na kwotę 304 048,20 zł:

- środki na wykonanie otworu studziennego nr VII wraz z podłączeniem do SUW Raszków obręb Skrzebowa – 32 565,87 zł;
- montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej o mocy 30 kW na Stacji Uzdatniania Wody w Grudzielcu – 51 930,20 zł;
- ogrodzenie betonowe na Stacji Uzdatniania Wody w Grudzielcu – 25 753,14 zł
- zakup kosiarki bijakowej – 11 306,04 zł;
- budowa wewnętrznej sieci gazowej do budynku komunalnego w m. Przybysławice 100 – 22 694,00 zł;
- instalacja sieci gazowej w mieszkaniu komunalnym w m. Przybysławice 100/4 – 16 744,50 zł;
- budowa wewnętrznej sieci gazowej do budynku komunalnego w m. Raszków ul. Rynek 1 – 50 385,31 zł;
- budowa wewnętrznej instalacji gazowej do trzech mieszkań w budynku komunalnym w m. Raszków ul. Rynek 1 – 54 000,00 zł;
- zakup i montaż bramy z furtką na terenie wysypiska – 12 717,60 zł;
- system alarmowy monitoringu Stacji Uzdatniania Wody w Raszkowie i włączów studni – 25 951,54 zł.

Ze środków dotacji celowej Gminy i Miasta Raszków na kwotę 1 102 214,42 zł.

Na 31.12.2025 r. zakład wpłacił 164 810,00 zł zaliczki na poczet podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi – **199 029,84 zł.**

Odpis amortyzacji rocznej Zakładu: 82 983,45 zł.

Środki pieniężne w banku – 237 898,34 zł.

Na dzień 31-12-2025 r. należności ogółem wynoszą: **424 142,89 zł**, są większe od roku poprzedniego o 197.544,72 zł (szczegółowy opis w punkcie dotyczącym należności).

Na dzień 31.12.2025 r. zobowiązania ogółem to kwota **509 619,72 zł**, w tym:

- z tytułu rozrachunków z dostawcami - 293 190,99 zł;
- z tytułu wynagrodzeń tzw. „13” – 94 089,79 zł;
- z tytułu podatku dochodowego do US PIT – 14 291,00 zł;
- z tytułu składek ZUS – 56 128,87 zł;
- z tytułu opłaty do Wód Polskich – 13 941,00 zł;
- z tytułu zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 37 978,07 zł.

Pozostałe środki obrotowe wynoszą 199 029,84 zł. Na dzień 31.12.2025 roku Zakład Gospodarki Komunalnej nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Ujęcie tabelaryczne wykonania planu finansowego w części tabelarycznej sprawozdania.

7. Wnioski końcowe

W roku 2025 oprócz środków na zadania inwestycyjne uzyskano dodatkowe środki, dotacje w szczególności:

Program „Opieka 75+”

Strategicznym celem programu jest poprawa dostępności do usług opiekuńczych dla osób w wieku 75 lat i więcej. Gminy, które przystępują do realizacji programu uzyskują finansowe wsparcie w realizacji usług opiekuńczych do 60% przewidywanych kosztów realizacji zadania.

Na program wydano kwotę 326 545 zł z dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację usług opiekuńczych dla osób po 75 roku życia. Są to refundowane z programu koszty wynagrodzeń opiekunek domowych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

Program Wieloletni „Senior+”

Na program wydano kwotę 122 724,35 zł. w tym koszty wynagrodzenia opiekuna klubu 63 356,80 zł. To środki własne na zapewnienie funkcjonowania klubu „Senior+” zgodnie z Uchwałą nr IV/21/2018 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 28.12.2018r. w sprawie utworzenia ośrodka wsparcia Klub „Senior+” na terenie Gminy i Miasta Raszków. Zadanie adresowane jest dla 40 osobowej grupy seniorów 60+, kobiet i mężczyzn nieaktywnych zawodowo z terenu Gminy i Miasta Raszków. Działalność Klubu "Senior+" polega na motywowaniu seniorów do działań na rzecz samopomocy i działań na rzecz innych.

Program „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024-2028”

Program jest realizowany w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Raszkowie w rozdziale 85230 w kwocie 238 566 zł.

Jest to zadanie własne gminy finansowane głównie z otrzymanej dotacji oraz środków własnych. Gmina otrzymała dotację w wys. 163 932,54 zł.

Ponadto Gmina Raszków prowadzi stołówki szkolne, których koszty wykazane są w rozdziale 80148. Na koszty jakie Gmina ponosi z tytułu realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” składają się koszty posiłków (rozdział 85230) i koszty stołówek (rozdział 80148).

W związku z powyższym kwota dotacji z przeznaczeniem na realizację zadania jest rozliczona, ze względu na realizowanie przez Gminę posiłku w stołówkach prowadzonych przez siebie bezpośrednio.

Program „Korpus Wsparcia Seniorów” na rok 2025

Na program wydano kwotę 9 330 zł, z tego 7 065,60 zł środki z dotacji. Celem programu jest zapewnienie usługi wsparcia na rzecz seniorów w wieku 65 lat i więcej przez świadczenie usług wynikających z rozeznaczonych potrzeb na terenie gminy, oraz poprawa poczucia bezpieczeństwa oraz możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp do tzw. „opieki na odległość”. Z programu skorzystały 23 osoby.

Program Asystent rodziny na 2025 rok

Środki przyznane zostały w formie dofinansowania dodatku do wynagrodzenia asystenta rodziny w wysokości 1 625 zł oraz dofinansowania kosztów zatrudnienia asystenta za okres styczeń – grudzień 2025 r. w wys. 15 684,37 zł. Źródłem finansowania programu są środki Funduszu Pracy.

Program Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością na 2025 rok

Na program wydano kwotę 687 569,14 zł.

Program ma na celu zapewnienie dostępności do usług asystencji osobistej, tj. wsparcia w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym osób niepełnosprawnych. W programie zostało zatrudnionych 18 opiekunek na umowę zlecenie, które wykonywały usługi asystenckie dla 40 osób niepełnosprawnych.

Środki na to zadanie pochodziły z Funduszu Solidarnościowego i ujęte zostały w księgach poza planem finansowym jednostki samorządu terytorialnego (pozabudżetowo).

Projekt: „Stawiamy na rozwój – dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków”.

Okres realizacji programu to 01.09.2024r. – 31.08.2027r. zadanie realizuje Szkoła Podstawowa w Radłowie dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. W ramach zadania realizowane były następujące działania: studia podyplomowe dla nauczycieli, kursy/szkolenia dla nauczycieli i personelu, pomoce dydaktyczne do zajęć specjalistycznych, modernizacja sali, dostosowanie toalet, ogrodzenie placu zabaw, doposażenie kuchni, zakup mebli i wyposażenia, wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia. Łączna wartość projektu to 1.016.869,20 zł, w tym wkład własny 203.373,84 zł. Plan na rok 2025 wynosił 490.051,40 zł, wydatkowano 476.522,77 zł.

Projekt: "Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT". Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego

Zadanie realizowane w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus(EFS+) - zgodnie z umową o dofinansowanie o numerze FEWP.06.08-IZ.00-0017/24-00 z Województwem Wielkopolskim.

Zadanie realizuje Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych. Okres realizacji programu to 01.01.2025r. – 30.06.2027r.

Realizowane działania polegają na poprawie jakości edukacji, w tym realizacja kompleksowych programów rozwojowych. Plan na rok 2025 wynosił 305.321,00 zł, wydatkowano 50.606,11 zł. Wydatki jakich dokonano to wynagrodzenia nauczycieli prowadzących zajęcia, wynagrodzenia za obsługę projektu oraz usługa wykonania tablic informacyjnych.

Środki Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przewozów autobusowych kwota 1.073.970,- zł wg umowy Nr 11.58/2025 z Wojewodą Wielkopolskim jako dofinansowanie do publicznych przewozów autobusowych pozwoliła znacznie zmniejszyć wydatki w tym zakresie.

„Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Raszków” to pomoc finansowa na realizację przedsięwzięcia na podstawie pisma nr DEŚ.420.11.116.2025.APA Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w sprawie przyznania pomocy i zawartej umowy nr 6184/U/400/808/2025 w wysokości 37.436,00,- zł.

Program „Czyste Powietrze” na podstawie Porozumienia nr 073.157.2021 z dnia 02.10.2023 r. oraz aneksu nr 1/2025 z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych, kwota uzyskana w 2025 r. – 52.444,96 zł tytułem zwrotu kosztów obsługi programu.

„Utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych na obszarze Gminy” – porozumienie zawarte z Wojewodą Wielkopolskim w zakresie przeprowadzenia remontu grobu wojennego powstańców wielkopolskich, położonego na cmentarzu parafialnym w Jankowie Zalesnym, konserwacji i utrzymania grobów wojennych na terenie Gminy, usuwanie skutków dewastacji na grobach i cmentarzach wojennych, prowadzenie ewidencji cmentarzy, grobów oraz pochowanych w grobach wojennych na terenie Gminy - dotacja celowa w kwocie 43.050,00 zł.

„Zakup sadzonek drzew miododajnych” to pomoc finansowa w kwocie 8.748,- zł na podstawie umowy nr 203/2025 zawartej z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

Dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. jezdni min 4 m - kwota 142.750,- zł na podstawie umów nr 82/2025 i nr 455/2025 z Województwem Wielkopolskim na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej nr 782551P w m. Korytnica”

Dotacja celowa z Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności” - uzyskano dochody **w kwocie 112 500,- zł**, na podstawie umowy nr DSI 81/2025

Program „Kulisy kultury” to pomoc finansowa jednostkom samorządu terytorialnego na zadanie inwestycyjne. Zgodnie z załącznikiem do uchwały nr XV/354/25 w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie przez Województwo Wielkopolskie pomocy i umowy - środki przeznaczone się na realizację zadania pn.: „Modernizacja Sali w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej im. Adama Mickiewicza w kwocie 85.000,- zł

Program „Mamy nastroje” pomoc finansowa innym jednostkom samorządu terytorialnego na zadania w dziedzinie kultury tj. „Zakup strojów ludowych Dąbrówki Wielkopolskiej dla Zespołu Tańca Ludowego Głogowianie” na podstawie załącznikiem do uchwały nr XV/357/25 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w sprawie udzielenie przez Województwo Wielkopolskie i zawartej umowy w kwocie 24.000,00 zł.

Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych to promesa na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017)” kwota - 961.044,53 zł.

„Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników” Pracodawcom, którzy zawarli z młodocianymi pracownikami umowę o pracę w celu przygotowania zawodowego, przysługuje dofinansowanie kosztów kształcenia ze środków Funduszu Pracy. Ujmowane jest w księgach poza planem finansowym jednostki samorządu terytorialnego (pozabudżetowo). W roku 2025 wypłacono pracodawcom kwotę: 275 619,60 zł., dofinansowanie otrzymało 25 pracodawców za wykształcenie 27 młodocianych pracowników.

W tabeli poniżej przedstawiono analizę podstawowych wielkości budżetu za rok 2025.

		ANALIZA WSKAŹNIKOWA				
			PLAN na dzień	WYKONANIE na dzień	PLAN na dzień	WYKONANIE na dzień
			31.12.2025	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2024
		DOCHODY OGÓŁEM	84 440 093,71	85 921 697,08	92 115 270,51	92 803 825,80
		DOCHODY BIEŻĄCE	77 809 310,18	79 350 680,37	70 653 324,31	71 347 997,76
		DOCHODY MAJĄTKOWE	6 630 783,53	6 571 016,71	21 461 946,20	21 455 828,04
		WYDATKI OGÓŁEM	88 870 093,71	83 488 059,13	100 893 270,51	96 786 570,44
		WYDATKI BIEŻĄCE	76 786 806,70	71 820 808,72	71 319 170,51	67 818 804,04
		W TYM: WYDATKI NA WYNAGR. I POCHODNE	36 881 743,24	35 715 394,65	33 711 148,28	32 554 675,68
		WYDATKI MAJĄTKOWE	12 083 287,01	11 667 250,41	29 574 100,00	28 967 766,40
		WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	1 490 000,00	1 202 091,94	1 070 000,00	1 052 799,19
		WYNIK BUDŻETU NADWYŻKA (+)/ DEFICYT (-) (A-B)	- 4 430 000,00	2 433 637,95	- 8 778 000,00	- 3 982 744,64
			PLANOWANY 2025	WYKONANY 2025	PLANOWANY 2024	WYKONANY 2024
		WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ - NADWYŻKA OPERACYJNA [Db-Wb=No]	1 022 503,48 zł	7 529 871,65 zł	-665 846,20 zł	3 529 193,72 zł
		WSKAŹNIK UDZIAŁU WYNIKU BIEŻĄCEGO DO DOCHODÓW OGÓŁEM [No/Do]	1,21%	8,76%	-0,72%	3,80%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU DOCHODÓW BIEŻĄCYCH DO DOCHODÓW OGÓŁEM [Db/Do]	92,15%	92,35%	76,70%	76,88%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH DO DOCHODÓW OGÓŁEM [Dm/Do]	7,85%	7,65%	23,30%	23,12%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH DO WYDATKÓW OGÓŁEM [Wb/Wo]	86,40%	86,03%	70,69%	70,07%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH DO WYDATKÓW OGÓŁEM [Wm/Wo]	13,60%	13,97%	29,31%	29,93%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE DO WYDATKÓW OGÓŁEM [Ww/Wo]	41,50%	42,78%	33,41%	33,64%
		WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE DO WYDATKÓW BIEŻĄCYCH [Ww/WB]	48,03%	49,73%	47,27%	48,00%
w jakim stopniu finansowanie zadań majątkowych środkami własnymi bez uwzględnienia kredytów		WSKAŹNIK SAMOFINANSOWANIA [No+Dm]/Wm	63,34%	120,86%	70,32%	86,25%
			PLANOWANE	FAKTYCZNE	PLANOWANE	FAKTYCZNE
		LICZBA LUDNOŚCI [L] W GMINIE RASZKÓW NA 31-12	11452		11522	
			PLANOWANY 2025	WYKONANY 2025	PLANOWANY 2024	WYKONANY 2024
		wg stanu na dzień	31.12.2025		31.12.2024	
WSKAŹNIKI ATRAKCYJNOŚCI GMINY NA MIESZKAŃCA	WSKAŹNIKI W OPARCU O DOCHODY	UDZIAŁ NADWYŻKI BIEŻĄCEJ (OPERACYJNEJ) NA MIESZKAŃCA [No/L]	89,29 zł	657,52 zł	-57,79 zł	306,30 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW OGÓŁEM NA MIESZKAŃCA [Do/L]	7 373,39 zł	7 502,77 zł	7 994,73 zł	8 054,49 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA MIESZKAŃCA [Db/L]	6 628,84 zł	6 928,98 zł	6 019,20 zł	6 078,38 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA MIESZKAŃCA [Dm/L]	564,90 zł	573,79 zł	1 828,42 zł	1 827,89 zł
	WSKAŹNIKI W OPARCU O WYDATKI	UDZIAŁ WYDATKÓW OGÓŁEM NA MIESZKAŃCA [Wo/L]	7 760,22 zł	7 290,26	8 756,58 zł	8 400,15
		UDZIAŁ WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA MIESZKAŃCA [Wb/L]	6 705,10 zł	6 271,46 zł	6 189,83 zł	5 886,03 zł
		UDZIAŁ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH [wielkości inwestycji] NA JEDNEGO MIESZKAŃCA [Wb/L]	1 055,12 zł	1 018,80 zł	2 566,75 zł	2 514,13 zł
		wielkość zadłużenia na 31-12	23 935 000,00		21 955 000,00	
		ZADŁUŻENIE NA 1 MIESZK.		2 090,03		1 905,49
		UDZIAŁ WIELKOŚCI ZADŁUŻENIA DO WYKONANYCH DOCHODÓW OGÓŁEM		27,86%		23,66%
	UDZIAŁ WIEKOŚCI ZADŁUŻENIA DO WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W ROKU		205,15%		75,79%	
	WIELKOŚĆ WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W WYDATKACH OGÓŁEM		1,44%		1,09%	
	WIELKOŚĆ WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU DO WYKONANYCH DOCHODÓW BIEŻĄCYCH		1,51%		1,48%	

Wielkość uzyskanych dochodów ogółem w 2025 r. to kwota 85.921.697,08 zł co stanowi 101,75% realizacji planu dochodów. Wykonanie dochodów ponad 100% oznacza bezpieczne planowanie z uwzględnieniem możliwości wykonania dochodów w roku budżetowym.

Wielkość poniesionych wydatków ogółem 83.488.059,13 zł, co stanowi realizację planu w 93,94% planu wydatków. Wielkość wydatków majątkowych w roku 2025 opiewa na kwotę 11.667.250,41 zł. W stosunku do ogółu wydatków wydatki majątkowe w roku budżetowym stanowią 13,74% wydatków ogółem.

Wielkość uzyskanych dochodów majątkowych w roku 2025 opiewa na kwotę 6.571.016,71 zł. Natomiast wielkość zrealizowanych wydatków majątkowych na kwotę 11.667.250,41 zł. Różnica opiewa na kwotę 5.096.233,70 zł przy wzroście zadłużenia o kwotę 3.675.000,-zł.

Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od kredytów i pożyczek stanowią kwotę 1 202 091,94 zł w roku 2025 co stanowi 1,55% wydatków bieżących.

W trakcie realizacji budżetu w roku 2025 zaplanowano deficyt (-) 4.430.000,- zł, natomiast na koniec roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 2.433.637,95 zł.

Znaczne zwiększenie nadwyżki operacyjnej czyli różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, gdzie na dzień 31.12.2025 planowano (+) 1.022.503,48 zł a wykonano (+) 7.529.871,65 zł, spowodowane było realistycznym planowaniem możliwych do osiągnięcia dochodów w szczególności bieżących i wysoką ich realizacją (prawie w 101,75%). Ponadto świadczy to o ciągłej, bieżącej i skutecznej egzekucji podatków i opłat lokalnych oraz o prowadzonej rygorystycznej polityce wydatków bieżących jakie zrealizowano na poziomie 93,94% planowanych wydatków, kierując się zasadą celowości, oszczędności i gospodarności przy podejmowaniu decyzji o wydatkowaniu zabudżetowanych kwot. Wielkość wydatków ogółem w roku 2025 w porównaniu do 2024 była niższa o 14% tj. o 13,3 mln zł. Wskaźnik wielkości wydatków majątkowych do wydatków ogółem w roku 2025 wynosi 13,97 %. Wskaźnik udziału wydatków bieżących w wydatkach ogółem stanowi 86,03%. Oznacza to znaczną poprawę możliwości finansowania wydatków majątkowych lub zaciągania nowych zobowiązań.

Wzrost wydatków bieżących w roku 2025 w stosunku do roku 2024 wyniósł 105,9%, co stanowi wzrost o punkt procentowy ponad planowaną inflację. Dokonując analizy należy wziąć pod uwagę fakt wzrostu minimalnego wynagrodzenia w 2025 r. o 8,5%, zwiększenie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem nowych obiektów oddanych do użytkowania, zmiany przepisów generujące dodatkowe obowiązkowe wydatki. Jednakże zastosowanie rygorystycznej procedury wydatkowania środków bieżących, właściwe klasyfikowanie wydatków do wydatków majątkowych zamiast remontów pozwoliła na uzyskanie dobrych wskaźników.

Wysokość zaciągniętego zobowiązania zwrotnego w 2025 roku w formie pożyczki długoterminowej na bardzo dobrych warunkach, oprocentowanej w wysokości 0% i 1% to kwota 3.675.000,- zł.

Wielkość spłaconych rat kredytów i pożyczek to kwota 1.695.000,- zł.

Wielkość niezaangażowanych wolnych środków w roku 2025 to kwota 4.603.994,95 zł.

Taki montaż finansowy zwiększa możliwości finansowe realizacji wydatków w kolejnym roku lub daje szansę zmniejszenia planowanego do zaciągnięcia tytułu dłużnego.

Planowane wielkości wydatków majątkowych i zaangażowanie we wskazanym montażu finansowym przychodów możliwe były do osiągnięcia dzięki pozyskaniu środków zewnętrznych, innych niż kredyt, pożyczka czy obligacje. Świadczy to o wysokim zaangażowaniu Burmistrza Gminy i Miasta Raszków w pozyskanie bezzwrotnych środków zewnętrznych, które pozwalają na finansowanie nowych zadań inwestycyjnych na terenie Gminy i Miasta Raszków.

O wyborze określonego źródła finansowania inwestycji w gminie decyduje wiele czynników, głównie o charakterze prawnym, ekonomicznym i finansowym. Czynniki prawne wynikają w dużej mierze z funkcjonowania ustaw ustrojowych w szczególności ustawy o finansach publicznych, w której określono m.in. dopuszczalny poziom zadłużania się JST. Czynniki finansowe determinowane są m.in. przez wysokość i strukturę dochodów budżetowych jednostki, jej relacje względem wysokości realizowanych wydatków majątkowych. Istotna jest również ocena zadłużenia, jego struktury i kosztów obsługi.

W 2025 r. mieliśmy do czynienia z wyhamowaniem tempa wzrostu cen. Obserwowana w 2025 r. dezinflacja była korzystna dla konsumentów. W odniesieniu do dochodów budżetowych niższy wzrost cen przekłada się wprost na niższy wzrost bazy podatkowej, co miało wpływ na mniej intensywne od zakładanego wykonanie dochodów. Pierwotnie zakładana inflacja na etapie projektów na 2025 rok na poziomie 5,0%, ostatecznie wyniosła ona 3,6%.

W prezentowanej tabeli „Analiza wskaźnikowa” dochodów, wydatków, zadłużenia przygotowanej za okres 2021-2025 odczytujemy m.in., że:

- udział dochodów (Do) ogółem na 1 mieszkańca w 2025 roku stanowi kwotę 7.502,77 zł;
- udział wydatków (Wo) ogółem na 1 mieszkańca 7.290,36 zł, udział wydatków bieżących na jednego mieszkańca w roku 2025 – 6.705,10 zł ;
- udział wydatków majątkowych na jednego mieszkańca w roku 2025 opiewa na kwotę **1.018,80 zł**;
- wskaźnik zadłużenia natomiast w przeliczeniu na 1 mieszkańca na dzień 31-12-2025 r. wynosi 2.090,03 zł jest wyższy niż w roku poprzednim **jedynie o kwotę 184,54 zł.**

Wskazuje to na wzrost wielkości majątku bez korzystania z tytułów dłużnych .

Było to możliwe jedynie dzięki pozyskaniu przez Burmistrza Gminy i Miasta Raszków wielu środków zewnętrznych na finansowanie zadań inwestycyjnych, dzięki którym zrealizowano szereg projektów na terenie naszej gminy.

Wskaźnika samofinansowania w ujęciu procentowym w roku 2025 wynosi aż 120,86 % i jest wyższy niż w roku poprzednim o 34,61 punkty procentowe. Wskaźnik ten obrazuje stopień w jakim jednostka może finansować inwestycje środkami własnymi tj. nadwyżką bieżącą i dochodami majątkowymi bez uwzględnienia zwrotnych tytułów dłużnych. Im wyższa jest ta relacja tym mniejsze ryzyko utraty płynności finansowej związanej z zaciąganiem kredytów, pożyczek, obligacji i nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia.

Wolne środki w całym roku budżetowym systematycznie angażowano zakładając lokaty terminowe i overnight. Odsetki uzyskane od środków z lokat terminowych i od środków na rachunkach bankowych w roku 2025 to kwota 364 591,07 zł. Różnica zapłaconych odsetek od zadłużenia a otrzymanych odsetek z lokat to kwota 837.500,87 zł.

Wielkość zadłużenia Gminy i Miasta Raszków na dzień 31-12-2025 r. stanowi kwotę 23.935.000,- zł i jest wyższa od roku poprzedniego o kwotę 1.980.000,- zł. Wielkość przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w roku 2025 (3.675.000,00 zł) stanowi 31,50% realizowanych wydatków majątkowych w roku 2025, jakie przypominę opiewały na kwotę 11.667.250,41 zł.

Wskaźniki zadłużenia obliczone na dzień 31-12-2025 r. według faktycznego wykonania, mieszczą się poniżej poziomu dopuszczalnych ustawowo progów i wynoszą:

Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia w roku 2025	5,09%
Wskaźnik maksymalny obsługi zadłużenia	15,88%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak

Na dzień 31-12-2025 r. został spełniony wymóg zawarty w art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Ma to duże znaczenie również ze względu na uregulowania zawarte w art. 243 cytowanej ustawy, które determinują możliwość spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W tabeli wydatków ogółem w roku 2025 sklasyfikowano wydatki według działów klasyfikacji budżetowej i wielkości wykonania od największych do najmniejszych.

Oprócz wypłaty świadczeń rodzinnych, wychowawczych i innych zasiłków wynikających z odrębnych ustaw realizowanych głównie ze środków pochodzących z dotacji celowych prawie 12,7 mln zł, utrzymania dróg 3,2 mln zł, wydatków na działalność komunalną i ochronę środowiska 8 mln zł, wydatki na administrację publiczną 9,1 mln zł, największą grupę wydatków w budżecie Gminy i Miasta Raszków klasyfikującą się na pierwszym miejscu są wydatki w dziale oświata i wychowanie, opiewając na kwotę ponad 36,2 mln zł.

W związku z powyższym szerszą analizą objęto wydatki na oświatę i wychowanie.

Koszt utrzymania ucznia dotyczące wychowania przedszkolnego w roku 2025, o których mowa w art. 50 i 51 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, które stanowią, że jeżeli do publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego w publicznej szkole podstawowej prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń niebędący jej mieszkańcem, koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia pokrywa gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń.

Dochody otrzymane z tego tytułu w roku 2025 w pozycji wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy i Miasta Raszków opiewają na kwotę: 82.695,78 zł i są mniejsze niż w roku poprzednim o 23.947,69 zł.

Wydatki zrealizowane w roku 2025 z w/w tytułu to kwota ogółem: 546 672,49 zł i jest niższa od roku poprzedniego o 393.009,19 zł (w roku 2024 kwota wydatków opiewa na wartość 939.681,68 zł).

Różnica w kwocie 463.976,71 zł stanowi wielkość dopłaty w roku 2025 z budżetu Gminy i Miasta do zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego.

Niższe wykonanie dochodów i wydatków z tego tytułu wynika ze spadku ogólnej liczby przedszkolaków podlegających rozliczeniom międzygminnym. Dotyczy to zarówno dzieci zamiejscowych uczęszczających do przedszkoli w naszej gminie, jak i dzieci z terenu gminy Raszków korzystających z placówek w innych gminach.

Poniższa tabela przedstawia wielkość wydatków bieżących poszczególnych jednostek oświatowych w roku 2025 w przeliczeniu na ucznia ze wskazaniem wielkości dopłaty z innych źródeł do oświaty pomniejszone o potrzeby oświatowe w przeliczeniu na 1 ucznia.

Największe dopłaty podobnie jak w latach poprzednich przypadające na 1 ucznia obserwujemy w Zespole Szkół w Korytach, Szkole Podstawowej w Bieganinie i Jankowie Zaleśnym.

Lp.	Jednostka	Ilość oddziałów	Liczba uczniów i przedszkolaków	Wydatki bieżące	roczne wydatki bieżące w przeliczeniu na 1 dziecko w 2025 w placówce oświatowej	wysokość dochodów z tytułu "potrzeb oświatowych" za 2025 rok wg metryczki w SIO	wielkość środków własnych na finansowanie wydatków bieżących Wb-"potrzeby oświatowe"	miesięczny koszt wydatków oświatowych w przeliczeniu na 1 dziecko (1/12)	wielkość rocznych dopłat ze środków własnych do 1 dziecka w roku	miesięczne dopłaty ze środków własnych w przeliczeniu na 1 dziecko (1/12)
1.	Szkola Podstawowa im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie	23	487	9 916 722,03	20 362,88	8 032 710,00	1 884 012,03	1 696,91 zł	3 868,61 zł	322,38 zł
2.	Szkola Podstawowa im. św. Jana Pawła II w Radowie	14	282	6 546 485,20	23 214,49	4 651 384,00	1 895 101,20	1 934,54 zł	6 720,22 zł	560,02 zł
3.	Szkola Podstawowa im. Żołnierzy Niezłomnych w Ligocie	9	92	2 497 614,08	27 147,98	1 517 473,00	980 141,08	2 262,33 zł	10 653,71 zł	887,81 zł
4.	Szkola Podstawowa im. Powstania Wielkopolskiego w Jankowie Zaleśnym	9	78	2 204 449,74	28 262,18	1 286 553,00	917 896,74	2 355,18 zł	11 767,91 zł	980,66 zł
5.	Szkola Podstawowa im. Danuty Siedzikówny ps. "Inka" w Bieganinie	10	91	2 549 244,68	28 013,68	1 500 979,00	1 048 265,68	2 334,47 zł	11 519,40 zł	959,95 zł
6.	Zespół Szkół im. Orła Białego w Korytach	15	125	3 991 594,23	31 932,75	2 061 784,00	1 929 810,23	2 661,06 zł	15 438,48 zł	1 286,54 zł
7.	Publiczne Przedszkole im. Smerfy w Raszkowie	7	144	3 152 276,46	21 890,81	2 375 175,00	777 101,46	1 824,23 zł	5 396,54 zł	449,71 zł
	rozdział 80113 dowożenie uczniów			523 224,63						
	rozdział 80195 zapomogi zdrowotne, wynagr. komisji egzaminacyjnych			20 300,00						
	zwrot kosztów wychowania przedszkolnego, ubezpiec. laptopów - wydatek UCIEM			546 672,49			1 090 197,12			
	ogółem:	87	1299	31 948 583,54		21 426 058,00	10 522 525,54	24 594,75 zł	8 100,48 zł	675,04 zł
	GZOPO w Raszkowie r. 75085			755 599,47			755 599,47			
	85416 pomoc materialna dla uczniów uzdolnionych			46 500,00			46 500,00			
	RAZEM 801, 750, 854			32 750 683,01			11 324 625,01	25 212,23 zł	8 717,96 zł	726,50 zł

Powyższa analiza pokazuje wielkości zaangażowania dochodów własnych gminy w finansowaniu oświaty. Po zmianie ustawy o dochodach JST potrzeby oświatowe nie wystarczają na realizację przypisanych zadań oświatowych w poszczególnych jednostkach. Dopłata z budżetu Gminy i Miasta Raszków do wydatków bieżących przyporządkowanych w tabeli do szkół i przedszkoli na terenie Gminy i Miasta Raszków powiększone o przekazane kwoty zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego w roku 2025 stanowi 10,5 mln zł. Po uwzględnieniu kosztów obsługi administracyjnej tj. wielkość wydatków bieżących Gminnego Zespołu Placówek Oświatowych oraz pomocy materialnej dla uczniów uzdolnionych kwota wzrasta do 11,3 mln zł. Choć środki otrzymane i zaklasyfikowane jako „potrzeby oświatowe” były niewystarczające i wymagały znacznego zaangażowania funduszy z innych źródeł, wydatki na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania należy traktować jako inwestycję w młode pokolenie, jego edukację oraz przyszłość naszej małej ojczyzny.

Podsumowując, należy podkreślić, że na koniec 2025 roku Gmina i Miasto Raszków charakteryzowała się bardzo dobrą i stabilną kondycją finansową. Wypracowana nadwyżka operacyjna znacząco poprawiła nasze długookresowe wskaźniki zadłużenia. Dzięki tym wynikom gmina utrzymuje pełną stabilność finansową, co stanowi bezpieczny fundament dla jej dalszego rozwoju.

8. Dane tabelaryczne – załącznik 1
9. Informacja o stanie mienia – załącznik nr 2

Spis treści

1.	Dane tabelaryczne	2
1.1.	Wykonanie dochodów	2
1.2.	Wykonanie dochodów wg źródeł	10
1.3.	Wykonanie wydatków.....	12
1.4.	Wykonanie wydatków majątkowych.....	29
1.5.	Realizacja zadań wieloletnich	32
1.6.	Zmiany w planie dochodów i wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	35
1.7.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	42
1.8.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	44
1.9.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy i miasta.....	46
1.10.	Wykonanie przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31-12-2025 r.....	48

1. Dane tabelaryczne

1.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Wykonanie dochodów budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	55 000,00	1 999 429,98	1 943 822,34	97,22%
	01095		Pozostała działalność	55 000,00	1 999 429,98	1 943 822,34	97,22%
		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	55 000,00	55 000,00	17 389,49	31,62%
		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	0,00	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 748,00	8 748,00	100,00%
600			Transport i łączność	3 071 565,79	1 506 717,64	1 472 110,31	97,70%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	1 089 568,64	1 089 568,64	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	15 598,64	15 598,64	100,00%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 073 970,00	1 073 970,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 852 806,79	196 750,00	209 189,83	106,32%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	54 000,00	54 000,00	66 397,91	122,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	9,92	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	142 750,00	142 750,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 798 806,79	0,00	0,00	-
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	500,00	2 140,00	1 378,76	64,43%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	2 140,00	1 378,76	64,43%
700			Gospodarka mieszkaniowa	461 474,00	92 574,00	104 172,91	112,53%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	461 474,00	92 574,00	104 172,91	112,53%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	9 500,00	9 500,00	9 489,01	99,88%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 600,00	11 600,00	12 125,80	104,53%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		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	52 200,00	52 200,00	70 127,89	134,34%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	13 174,00	13 174,00	3 815,98	28,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	375 000,00	6 100,00	6 060,00	99,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	38,23	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 500,00	-
710			Działalność usługowa	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
	71035		Cmentarze	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
750			Administracja publiczna	172 113,00	451 431,67	603 063,32	133,59%
	75011		Urzędy wojewódzkie	169 013,00	197 825,00	194 335,11	98,24%
		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	168 913,00	197 725,00	194 158,41	98,20%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	100,00	176,70	176,70%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00	253 500,00	399 498,75	157,59%
		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	0,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	773,81	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	240,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	226 500,00	364 591,07	160,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	6 000,00	8 920,12	148,67%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 196,64	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	21 000,00	20 777,11	98,94%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	119,00	119,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	119,00	119,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	6,67	9 110,46	136 588,61%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	699,20	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	8 404,59	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6,67	6,67	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 409,00	2 409,00	2 408,23	99,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 409,00	2 409,00	2 408,23	99,97%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	180 856,00	180 303,20	99,69%
		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	180 856,00	180 303,20	99,69%
752			Obrona narodowa	0,00	103 600,00	42 752,00	41,27%
	75295		Pozostała działalność	0,00	103 600,00	42 752,00	41,27%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	27 600,00	23 552,00	85,33%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	76 000,00	19 200,00	25,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43 043 836,97	43 110 436,97	44 766 527,86	103,84%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 000,00	31 000,00	42 238,04	136,25%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	30 000,00	39 787,53	132,63%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	2 450,51	245,05%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 076 310,97	5 076 310,97	5 824 497,83	114,74%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 440 000,00	4 440 000,00	5 151 510,97	116,03%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	142 000,00	142 000,00	148 788,00	104,78%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	33 000,00	33 000,00	33 394,00	101,19%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	430 000,00	430 000,00	454 631,00	105,73%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	25 000,00	25 000,00	28 926,32	115,71%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	410,97	410,97	272,00	66,18%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 900,00	5 900,00	6 975,54	118,23%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 706 426,00	4 725 426,00	5 608 138,57	118,68%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 000 000,00	3 000 000,00	3 450 596,05	115,02%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 200 000,00	1 200 000,00	1 443 166,48	120,26%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	5 800,00	5 800,00	5 640,43	97,25%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00	130 000,00	168 770,69	129,82%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	9 000,00	28 000,00	68 555,00	244,84%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	340 000,00	340 000,00	438 109,19	128,86%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 626,00	8 626,00	14 222,21	164,88%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00	13 000,00	19 078,52	146,76%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	329 200,00	376 800,00	390 704,91	103,69%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	56 000,00	63 200,00	63 234,58	100,05%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00	41 195,02	137,32%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	240 000,00	280 400,00	280 486,44	100,03%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	100,00	0,00	0,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	1 788,87	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00	4 000,00	133,33%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	32 900 900,00	32 900 900,00	32 900 948,51	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 497 500,00	31 497 500,00	31 497 543,50	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 403 400,00	1 403 400,00	1 403 405,01	100,00%
758			Różne rozliczenia	14 857 084,00	15 099 456,00	15 099 752,73	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 657 084,00	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 148 533,00	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 %
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 508 551,00	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 899,00	3 194,23	110,18%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	295,23	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 899,00	2 899,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	11 508 551,00	11 508 551,64	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	11 508 551,00	11 508 551,64	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 388 006,00	1 388 006,86	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 388 006,00	1 388 006,86	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	4 616 591,24	5 332 912,18	5 327 194,79	99,89%
	80101		Szkoły podstawowe	2 963 350,00	3 109 840,00	3 123 423,68	100,44%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	26,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	180,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	60 700,00	70 499,74	116,14%
		0830	Wpływy z usług	520 000,00	570 000,00	567 053,78	99,48%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	918,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	16,76	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	354,25	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	27 890,00	30 887,48	110,75%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 050,00	15 950,00	18 187,67	114,03%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 300,00	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 360 391,24	1 360 391,25	1 371 123,00	100,79%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	25 000,00	25 000,00	30 599,07	122,40%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	3 532,50	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	628,18	-
		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	287 382,13	287 382,13	284 807,88	99,10%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	41 054,59	41 054,59	40 686,84	99,10%
		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	40 171,25	40 171,25	43 596,00	108,53%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 738,75	5 738,75	6 228,00	108,53%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,52	961 044,53	961 044,53	100,00%
	80104		Przedszkola	292 850,00	316 190,00	346 975,82	109,74%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00	30 000,00	44 607,31	148,69%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	202 500,00	202 500,00	195 132,18	96,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	82 695,78	137,83%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	660,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	60,13	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	8 340,00	8 344,51	100,05%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	475,91	135,97%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	100 172,84	98 585,58	98,42%
		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	100 172,84	98 585,58	98,42%
	80195		Pozostała działalność	0,00	446 318,09	387 086,71	86,73%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	18,10	-
		0922	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	71,52	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 640,00	10 640,00	100,00%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	16 394,12	16 394,12	100,00%
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	3 472,73	3 472,73	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	244 136,93	192 213,82	78,73%
		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	34 784,07	27 386,18	78,73%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	110 490,24	110 490,24	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	23 107,67	23 107,67	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 292,33	3 292,33	100,00%
852			Pomoc społeczna	859 781,00	1 962 731,36	1 974 508,35	100,60%
	85202		Domy pomocy społecznej	1 407,00	1 407,00	1 200,00	85,29%
		0830	Wpływy z usług	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	207,00	207,00	0,00	0,00%
	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	35 850,00	52 747,54	52 736,73	99,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 850,00	52 747,54	52 736,73	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	63 291,00	106 696,00	104 633,50	98,07%
		0830	Wpływy z usług	1 575,00	3 900,00	3 837,50	98,40%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 716,00	100 796,00	100 796,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00	0,00	0,00	-
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	0,00	192,77	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	192,77	-
	85216		Zasilki stale	410 340,00	620 768,59	614 897,59	99,05%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	6 000,00	129,00	2,15%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	402 240,00	607 069,00	607 069,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	110 723,00	443 340,20	404 150,36	91,16%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 605,00	10 605,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	58,73	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	490,00	490,00	746,20	152,29%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	110 233,00	432 245,20	392 740,43	90,86%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	222 888,00	550 925,00	610 219,77	110,76%
		0830	Wpływy z usług	116 000,00	116 000,00	176 045,75	151,76%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	106 388,00	107 880,00	107 340,00	99,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	326 545,00	326 545,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	500,00	289,02	57,80%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	850,00	165 354,54	165 354,54	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	163 932,54	163 932,54	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	8 432,00	15 492,49	15 123,09	97,62%
		0830	Wpływy z usług	1 092,00	1 092,00	723,00	66,21%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	7 340,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 066,00	7 065,60	99,99%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200,00	200,00	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	200,00	200,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	100,00	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 %
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 596,00	15 800,20	8 749,07	55,37%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 596,00	15 800,20	8 749,07	55,37%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 205,00	8 153,87	57,40%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	596,00	595,20	595,20	100,00%
855			Rodzina	6 560 849,00	9 689 387,74	9 658 204,87	99,68%
	85501		Świadczenie wychowawcze	36 000,00	36 000,00	2 631,51	7,31%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	6 000,00	866,64	14,44%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	30 000,00	1 764,87	5,88%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 912 231,00	8 973 131,57	8 977 068,42	100,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	3 500,00	713,90	20,40%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	45 000,00	37 395,83	83,10%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 842 972,00	8 846 331,49	8 844 878,67	99,98%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	38 500,00	38 500,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 559,00	5 600,08	5 600,08	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	34 200,00	34 200,00	49 979,94	146,14%
	85503		Karta Dużej Rodziny	806,00	806,00	446,60	55,41%
		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	806,00	806,00	445,00	55,21%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	1,60	-
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	27 859,17	27 352,20	98,18%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 549,80	10 042,83	95,19%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	17 309,37	17 309,37	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 812,00	145 591,00	144 706,14	99,39%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 707,74	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	105 812,00	145 591,00	141 998,40	97,53%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	506 000,00	506 000,00	506 000,00	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	506 000,00	506 000,00	506 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 079 500,00	4 674 070,00	4 509 109,68	96,47%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	500,00	500,00	530,00	106,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	500,00	530,00	106,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 431 000,00	4 434 000,00	4 276 136,32	96,44%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 410 000,00	4 410 000,00	4 239 303,22	96,13%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	14 851,78	148,52%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	11 000,00	18 727,81	170,25%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	3 253,51	108,45%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	600 000,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	600 000,00	0,00	0,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	28 000,00	64 175,00	57 344,96	89,36%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 900,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	28 000,00	64 175,00	52 444,96	81,72%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	455,00	456,75	100,38%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	455,00	456,75	100,38%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	25 000,00	24 705,65	98,82%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	25 000,00	24 705,65	98,82%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	37 440,00	37 436,00	99,99%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	37 440,00	37 436,00	99,99%
	90095		Pozostała działalność	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 000,00	164 420,97	175 967,42	107,02%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	55 000,00	55 000,00	66 546,45	120,99%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,60	-
		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	30 000,00	30 000,00	36 131,60	120,44%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	161,95	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	30 241,30	120,97%
	92116		Biblioteki	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	24 420,97	24 420,97	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	420,97	420,97	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
			Razem	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%

1.2. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Wykonanie dochodów budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 497 500,00	31 497 500,00	31 497 543,50	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 403 400,00	1 403 400,00	1 403 405,01	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	56 000,00	63 200,00	63 234,58	100,05%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 440 000,00	7 440 000,00	8 602 107,02	115,62%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 342 000,00	1 342 000,00	1 591 954,48	118,63%
0330	Wpływy z podatku leśnego	38 800,00	38 800,00	39 034,43	100,60%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	560 000,00	560 000,00	623 401,69	111,32%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	30 000,00	39 787,53	132,63%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	9 000,00	28 000,00	68 555,00	244,84%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00	41 195,02	137,32%
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9 500,00	9 500,00	9 489,01	99,88%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	240 000,00	280 400,00	280 486,44	100,03%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 410 600,00	4 412 240,00	4 240 681,98	96,11%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	365 000,00	365 000,00	467 035,51	127,95%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 600,00	11 600,00	12 125,80	104,53%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	26,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	54 000,00	54 000,00	68 186,78	126,27%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 136,97	19 136,97	30 474,63	159,24%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 000,00	55 000,00	75 206,38	136,74%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	202 500,00	202 500,00	195 132,18	96,36%
0690	Wpływy z różnych opłat	23 500,00	28 500,00	29 415,65	103,21%
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	142 200,00	197 900,00	194 148,72	98,10%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	13 174,00	13 174,00	3 815,98	28,97%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	375 000,00	6 100,00	6 060,00	99,34%
0830	Wpływy z usług	699 867,00	752 192,00	835 088,31	111,02%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	20 605,00	23 122,20	112,22%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	27 900,00	30 900,00	47 232,38	152,86%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 600,00	239 100,00	378 702,85	158,39%
0922	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	71,52	-
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 307,00	90 307,00	56 483,44	62,55%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	36 230,00	43 428,63	119,87%
0970	Wpływy z różnych dochodów	29 990,00	74 405,97	84 564,91	113,65%
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	16 394,12	16 394,12	100,00%
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy,	0,00	3 472,73	3 472,73	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205				
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 234 640,00	11 540 386,44	11 510 735,47	99,74%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	613 039,00	1 763 756,08	1 713 634,00	97,16%
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	287 382,13	531 519,06	477 021,70	89,75%
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	41 054,59	75 838,66	68 073,02	89,76%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	38 500,00	38 500,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 105,00	18 222,54	18 222,54	100,00%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 073 970,00	1 073 970,00	100,00%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	218 259,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	34 800,00	34 800,00	50 447,26	144,96%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	28 000,00	101 615,00	89 880,96	88,45%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	17 309,37	17 309,37	100,00%
2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	110 490,24	110 490,24	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	32 748,00	32 748,00	100,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 148 533,00	1 388 006,00	1 388 006,86	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 508 551,00	11 508 551,00	11 508 551,64	100,00%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 840 171,25	2 263 278,92	2 266 703,67	100,15%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	511 738,75	515 031,08	515 520,33	100,09%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	340 250,00	340 250,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	76 000,00	19 200,00	25,26%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 195 151,31	3 396 344,53	3 396 344,53	100,00%
	Razem	78 837 000,00	84 440 093,71	85 921 697,08	101,75%

1.3. WYKONANIE WYDATKÓW

Wykonanie wydatków budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	80 840,00	2 048 839,98	2 030 175,49	99,09%
	01008		Melioracje wodne	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	26 840,00	32 840,00	32 385,84	98,62%
		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	26 840,00	32 840,00	32 385,84	98,62%
	01095		Pozostała działalność	14 000,00	1 965 999,98	1 947 789,65	99,07%
		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	1 500,00	1 491,30	99,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	25 000,00	24 830,76	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 233,35	4 203,85	99,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	612,75	608,35	99,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	27 956,45	27 728,27	99,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	8 970,00	8 843,93	98,59%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 897 727,43	1 880 083,19	99,07%
020			Leśnictwo	17 000,00	17 000,00	12 437,80	73,16%
	02001		Gospodarka leśna	17 000,00	17 000,00	12 437,80	73,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	17 000,00	12 437,80	73,16%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
600			Transport i łączność	7 575 385,00	3 381 787,64	3 240 524,18	95,82%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 730 000,00	1 745 598,64	1 744 690,34	99,95%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 093,00	2 093,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	354,35	354,35	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	51,29	51,29	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 730 000,00	1 743 000,00	1 742 091,70	99,95%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	394 385,00	218 259,00	171 973,08	78,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 791,00	20 791,00	20 538,95	98,79%
		4270	Zakup usług remontowych	83 000,00	98 885,00	98 837,54	99,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	83 468,00	98 583,00	52 596,59	53,35%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań	176 126,00	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 %
			inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				
	60016		Drogi publiczne gminne	5 438 000,00	1 364 750,00	1 280 983,47	93,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 000,00	258 000,00	246 318,78	95,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00	383 000,00	346 488,89	90,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 979 193,21	723 750,00	688 175,80	95,08%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 798 806,79	0,00	0,00	-
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	13 000,00	53 180,00	42 877,29	80,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	23 500,00	16 567,29	70,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	19 680,00	16 310,00	82,88%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	586 800,00	307 407,00	286 918,88	93,34%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	586 800,00	307 407,00	286 918,88	93,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	19 003,50	63,35%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	270 607,00	267 915,38	99,01%
710			Działalność usługowa	190 000,00	233 660,00	164 221,50	70,28%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	190 000,00	190 000,00	121 171,50	63,77%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	121 171,50	67,32%
	71035		Cmentarze	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	43 660,00	43 050,00	98,60%
750			Administracja publiczna	10 119 207,06	9 812 292,68	9 133 824,53	93,09%
	75011		Urzędy wojewódzkie	168 913,00	197 725,00	194 158,41	98,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 913,00	196 975,00	193 408,41	98,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	750,00	750,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	326 400,00	324 633,00	316 429,72	97,47%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303 000,00	301 233,00	298 895,49	99,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	6 200,00	3 775,00	60,89%
		4220	Zakup środków żywności	4 200,00	4 200,00	1 079,54	25,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	12 400,00	12 143,69	97,93%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	600,00	536,00	89,33%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 600 809,06	7 472 697,01	7 118 090,31	95,25%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 000,00	27 500,00	19 772,77	71,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 957 400,00	4 734 478,00	4 668 880,18	98,61%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	337 850,00	326 120,00	326 119,12	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	891 116,00	891 116,00	867 957,76	97,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114 500,00	114 500,00	108 906,81	95,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	111 000,00	101 000,00	83 158,00	82,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	91 600,00	29 650,00	24 843,00	83,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240 834,00	222 681,29	170 261,99	76,46%
		4220	Zakup środków żywności	8 850,00	11 850,00	10 513,94	88,73%
		4260	Zakup energii	142 200,00	132 200,00	95 179,78	72,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	29 145,00	21 910,40	75,18%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 100,00	9 100,00	6 362,00	69,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	305 442,06	461 687,72	368 060,10	79,72%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	46 250,00	40 750,00	29 770,91	73,06%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 200,00	3 200,00	1 723,60	53,86%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	43 600,00	47 600,00	45 734,42	96,08%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 080,00	4 080,00	4 067,10	99,68%
		4430	Różne opłaty i składki	59 270,00	57 170,00	51 737,55	90,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	129 720,00	150 772,00	150 771,97	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 600,00	9 600,00	3 992,38	41,59%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 197,00	39 397,00	33 216,78	84,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 000,00	25 500,00	25 149,75	98,63%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	120 800,00	261 839,00	250 519,90	95,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	5 300,00	75,71%
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	3 000,00	2 942,81	98,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	4 000,00	3 991,66	99,79%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	945,00	94,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	246 039,00	237 340,43	96,46%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	943 535,00	945 135,00	755 599,47	79,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	1 670,68	83,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	663 903,00	658 601,00	508 811,73	77,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 206,00	36 466,00	36 463,20	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 349,00	120 349,00	89 642,53	74,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 153,00	17 153,00	11 020,26	64,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 800,00	27 650,00	27 585,57	99,77%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	294,00	58,80%
		4260	Zakup energii	3 200,00	3 200,00	1 720,00	53,75%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	780,00	230,00	230,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 120,00	43 810,00	43 801,99	99,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 200,00	3 450,00	3 429,43	99,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	600,00	362,26	60,38%

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	2 100,00	590,00	590,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 114,00	18 156,00	18 156,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450,00	170,00	167,58	98,58%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	5 120,00	5 120,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 860,00	5 860,00	5 304,24	90,52%
	75095		Pozostała działalność	958 750,00	610 263,67	499 026,72	81,77%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	201 600,00	201 600,00	201 600,00	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31 500,00	31 500,00	30 647,00	97,29%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 900,00	47 850,00	34 450,72	72,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	26 526,80	0,00	0,00	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 473,20	0,00	0,00	-
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 294,00	735,00	56,80%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	69 105,00	61 310,00	88,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 450,00	121 956,00	62 071,33	50,90%
		4307	Zakup usług pozostałych	93 624,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	26 376,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	76 000,00	75 103,00	60 677,02	80,79%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	493,00	49,30%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 000,00	3 500,00	3 263,96	93,26%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	300,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	8 000,00	563,00	7,04%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 000,00	1 640,00	54,67%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75 679,40	23 990,37	23 990,37	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 320,60	6 758,63	6 758,63	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6,67	6,67	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	10 820,02	72,13%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	245 763,00	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 237,00	0,00	0,00	-
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 409,00	183 265,00	182 711,43	99,70%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 409,00	2 409,00	2 408,23	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 885,00	1 957,00	1 957,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324,00	331,32	331,32	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,00	47,95	47,95	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153,00	43,37	42,60	98,22%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	29,36	29,36	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	180 856,00	180 303,20	99,69%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	106 425,00	105 875,00	99,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 797,28	7 796,31	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	941,00	940,80	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	61 050,00	61 050,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 149,22	4 149,19	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	341,50	340,40	99,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	152,00	151,50	99,67%
752			Obrona narodowa	1 500,00	129 100,00	53 440,00	41,39%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 500,00	0,00	0,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	-
	75295		Pozostała działalność	0,00	129 100,00	53 440,00	41,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	34 100,00	29 440,00	86,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	95 000,00	24 000,00	25,26%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	931 200,00	938 700,00	718 930,49	76,59%
	75405		Komendy powiatowe Policji	6 000,00	9 000,00	6 205,66	68,95%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 000,00	9 000,00	6 205,66	68,95%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze stráže pożarne	829 500,00	769 000,00	585 722,14	76,17%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	15 000,00	14 875,00	99,17%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 000,00	130 000,00	61 901,00	47,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	6 927,96	69,28%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	130 000,00	110 000,00	108 420,00	98,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	181 000,00	219 200,00	192 572,81	87,85%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	7 000,00	6 021,95	86,03%
		4260	Zakup energii	70 000,00	70 000,00	51 617,49	73,74%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	46 000,00	24 053,40	52,29%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 000,00	9 000,00	4 750,00	52,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	69 500,00	55 321,27	79,60%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00	3 100,10	62,00%
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	19 750,00	18 037,92	91,33%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	550,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	45 000,00	25 208,24	56,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	12 915,00	99,35%
	75414		Obrona cywilna	0,00	12 860,00	12 000,00	93,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	140,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	420,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	11 300,00	11 280,00	99,82%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	720,00	72,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	18 000,00	17 140,00	12 221,21	71,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 060,00	6 774,51	95,96%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	580,00	418,45	72,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	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 %
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00	5 500,00	2 528,25	45,97%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	47 700,00	95 700,00	67 781,48	70,83%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	7 000,00	6 881,60	98,31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 700,00	27 700,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 000,00	999,88	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	23 000,00	23 000,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	37 000,00	36 900,00	99,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 970,00	19 970,00	0,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 970,00	1 970,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	-
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	1 970,00	1 970,00	0,00	0,00%
	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	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	1 490 000,00	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 490 000,00	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	20 000,00	0,00	0,00	-
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 470 000,00	1 470 000,00	1 202 091,94	81,77%
758			Różne rozliczenia	1 770 874,00	1 262 152,20	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 770 874,00	1 262 152,20	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 400 000,00	1 149 288,20	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	370 874,00	112 864,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	35 757 044,72	36 905 009,57	36 211 819,19	98,12%
	80101		Szkoły podstawowe	21 416 332,00	21 672 193,00	21 534 631,90	99,37%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	681 631,00	713 631,00	686 634,29	96,22%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 136 910,00	2 111 610,00	2 103 494,41	99,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 873,00	148 338,00	148 299,07	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 375 519,00	2 336 819,00	2 322 335,84	99,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	338 786,00	220 286,00	215 344,70	97,76%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 400,00	83 670,00	66 584,50	79,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355 176,00	357 284,00	355 694,10	99,56%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 085,00	19 335,00	19 305,02	99,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	197 936,00	359 436,00	338 745,25	94,24%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	96 610,00	95 458,75	98,81%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 300,00	16 855,00	14 615,00	86,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	165 357,00	197 497,00	195 569,85	99,02%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41 850,00	28 235,00	23 283,41	82,46%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 600,00	1 011,00	1 009,22	99,82%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	2 980,00	2 895,38	97,16%
		4430	Różne opłaty i składki	34 900,00	30 760,00	30 245,18	98,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	675 083,00	684 260,00	684 260,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	340,00	60,00	57,00	95,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 900,00	5 800,00	5 784,00	99,72%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	175,00	172,79	98,74%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	360,00	360,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	23 820,00	22 263,30	93,46%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	44 250,00	51 250,00	48 236,71	94,12%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 045 775,00	10 163 095,00	10 136 978,65	99,74%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	824 161,00	762 016,00	762 007,48	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	794 700,00	812 700,00	810 698,00	99,75%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 300,00	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 023 017,72	4 230 232,73	4 160 267,94	98,35%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	103 097,00	113 097,00	103 285,51	91,32%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	392 128,00	415 688,00	411 107,02	98,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 452,00	26 592,00	26 572,59	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	332 006,00	332 806,00	325 250,80	97,73%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 700,55	8 700,55	8 427,84	96,87%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 282,94	5 574,94	5 535,83	99,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47 294,00	42 944,00	39 191,37	91,26%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 253,90	1 253,90	1 175,83	93,77%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 299,13	573,13	561,20	97,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 416,00	93 441,00	93 436,73	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	165 435,39	159 060,13	155 558,71	97,80%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	43 633,62	27 542,87	27 042,66	98,18%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 935,00	3 995,00	3 990,08	99,88%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 750,00	43 750,00	43 705,38	99,90%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 250,00	6 250,00	6 243,62	99,90%
		4260	Zakup energii	35 893,00	83 993,00	73 962,56	88,06%
		4269	Zakup energii	8 000,00	0,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	9 400,00	9 400,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 700,00	4 185,00	3 955,00	94,50%

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	32 990,00	37 305,00	36 349,31	97,44%
		4307	Zakup usług pozostałych	17 062,50	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 437,50	49 560,00	49 558,42	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 600,00	4 870,00	4 757,02	97,68%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	400,00	221,45	55,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 129,00	108 345,00	108 345,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	29 448,13	25 345,88	86,07%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 206,87	3 620,82	86,07%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 613,32	9 343,32	6 685,21	71,55%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	175,00	145,25	83,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 626,68	259,68	254,76	98,11%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 327 853,00	1 348 784,00	1 332 441,18	98,79%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	51 179,79	51 004,80	49 098,11	96,26%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	52 111,40	32 486,40	32 214,01	99,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	86 778,00	89 993,00	89 978,81	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 955,48	53 955,48	53 771,00	99,66%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 171,25	29 286,25	29 233,75	99,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 738,75	5 804,75	4 176,25	71,95%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 362,25	13 947,02	97,11%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 751,75	13 677,43	99,46%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,52	961 044,53	961 044,53	100,00%
	80104		Przedszkola	3 450 396,00	3 343 265,00	3 292 567,50	98,48%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117 770,00	109 770,00	106 067,59	96,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	572 111,00	501 451,00	500 932,29	99,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 677,00	34 017,00	34 009,45	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379 178,00	334 178,00	332 498,41	99,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 095,00	29 695,00	29 066,04	97,88%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 847,00	93 237,00	93 210,97	99,97%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 300,00	4 800,00	4 800,00	100,00%
		4260	Zakup energii	33 174,00	25 174,00	22 178,10	88,10%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	13 340,00	12 270,00	91,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 880,00	3 810,00	3 620,00	95,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 790,00	38 640,00	38 338,45	99,22%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00	570 000,00	546 672,49	95,91%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 450,00	3 950,00	2 738,45	69,33%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	770,00	477,40	62,00%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 110,00	2 107,00	99,86%

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	126 709,00	143 118,00	143 118,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	3 500,00	3 465,70	99,02%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	550,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 397 125,00	1 306 725,00	1 303 393,64	99,75%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	89 290,00	82 430,00	82 424,52	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	42 000,00	31 179,00	74,24%
	80107		Świetlice szkolne	1 418 651,00	1 354 710,00	1 318 105,22	97,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 258,00	69 258,00	61 087,61	88,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	169 742,00	149 042,00	145 852,68	97,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 192,00	12 892,00	10 080,57	78,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 916,00	73 916,00	73 902,68	99,98%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 480,00	1 600,00	1 590,70	99,42%
		4260	Zakup energii	45 486,00	99 261,00	90 691,68	91,37%
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	4 500,00	4 499,50	99,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	4 260,00	3 530,00	82,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 200,00	35 700,00	33 851,68	94,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 200,00	1 055,85	87,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	100,00	90,85	90,85%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 833,00	53 327,00	53 327,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 851,00	2 751,00	1 783,10	64,82%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	881 786,00	785 806,00	775 675,69	98,71%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 307,00	61 097,00	61 085,63	99,98%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	693 000,00	526 432,00	523 224,63	99,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	360,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 500,00	10 000,00	6 943,28	69,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	675 640,00	516 432,00	516 281,35	99,97%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	119 088,00	119 178,00	116 509,45	97,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	29 120,00	28 728,00	98,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	87 088,00	90 058,00	87 781,45	97,47%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	2 829 427,00	2 826 219,00	2 750 982,28	97,34%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 100,00	6 100,00	4 926,56	80,76%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 166 037,00	1 126 837,00	1 119 133,56	99,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 090,00	84 490,00	84 473,50	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 100,00	205 400,00	201 709,03	98,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 799,00	24 399,00	22 334,09	91,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	261 278,00	186 888,00	186 878,55	99,99%
		4220	Zakup środków żywności	722 500,00	772 500,00	732 385,09	94,81%
		4260	Zakup energii	147 648,00	192 648,00	179 244,10	93,04%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	26 000,00	25 884,65	99,56%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 020,00	5 040,00	3 958,00	78,53%

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	132 907,00	143 287,00	137 820,32	96,18%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 798,00	48 430,00	48 430,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 150,00	4 200,00	3 804,83	90,59%
	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	239 975,00	249 551,00	223 932,22	89,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 884,00	14 884,00	12 760,21	85,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 228,00	0,00	0,00	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 740,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 724,00	32 724,00	30 416,17	92,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 664,00	5 064,00	3 925,62	77,52%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 742,00	10 641,00	10 641,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	480,00	800,00	564,55	70,57%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	136 445,00	180 245,00	160 438,21	89,01%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 068,00	5 193,00	5 186,46	99,87%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 353 578,00	1 831 142,00	1 797 370,70	98,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68 549,00	97 549,00	86 775,87	88,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 439,00	250 939,00	243 390,42	96,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 715,00	25 215,00	22 523,20	89,32%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 980,00	78 793,00	78 793,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 049,00	3 559,00	2 954,90	83,03%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	970 579,00	1 299 000,00	1 286 857,75	99,07%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 267,00	76 087,00	76 075,56	99,98%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	100 172,84	98 585,58	98,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	991,76	976,01	98,41%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	99 181,08	97 609,57	98,42%
	80195		Pozostała działalność	213 580,00	651 914,00	395 641,77	60,69%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 500,00	15 500,00	15 500,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	17 810,41	3 247,33	18,23%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 537,59	462,67	18,23%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 894,74	6 251,67	57,38%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 552,26	890,72	57,38%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 544,01	598,01	38,73%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	219,99	85,20	38,73%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 600,00	4 800,00	4 800,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 500,74	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	641,26	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 240,00	7 179,99	99,17%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	158 952,78	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 %
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 647,22	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	51 000,00	50 832,71	99,67%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	765,88	764,39	99,81%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	109,12	108,91	99,81%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	27 000,00	25 900,00	95,93%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 480,00	203 154,00	203 154,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	500,00	500,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	8 752,91	0,00	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 247,09	0,00	0,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	945,31	230,91	24,43%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	134,69	32,89	24,42%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	39 970,15	33 202,78	83,07%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 694,85	4 730,63	83,07%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 899,00	2 899,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 500,00	23 370,00	99,45%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 000,00	10 899,96	99,09%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 107,67	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 292,33	0,00	0,00%
851			Ochrona zdrowia	296 000,00	456 491,82	293 547,64	64,31%
	85111		Szpitala ogólne	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	7 000,00	5 500,00	78,57%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	7 000,00	5 500,00	78,57%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	291 000,00	429 491,82	268 047,64	62,41%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	2 437,92	60,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	123 000,00	108 624,70	88,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	75 100,00	17 842,26	23,76%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	3 076,10	76,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	142 400,00	207 291,82	131 126,66	63,26%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	8 000,00	4 540,00	56,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	900,00	400,00	44,44%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	4 212 701,00	4 952 861,36	4 767 186,06	96,25%
	85202		Domy pomocy społecznej	675 100,00	683 100,00	670 690,15	98,18%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	675 100,00	683 100,00	670 690,15	98,18%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	12 020,00	12 020,00	11 687,24	97,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	520,00	1 020,00	745,69	73,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	2 000,00	1 941,55	97,08%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 850,00	52 747,54	52 736,73	99,98%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 850,00	52 747,54	52 736,73	99,98%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 716,00	207 121,00	204 710,00	98,84%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	160 716,00	205 121,00	204 710,00	99,80%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 000,00	0,00	0,00	-
	85215		Dodatki mieszkaniowe	55 000,00	49 800,00	49 799,78	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	55 000,00	49 800,00	49 799,78	100,00%
	85216		Zasilki stałe	410 340,00	623 268,59	617 328,79	99,05%
		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	6 000,00	6 000,00	129,00	2,15%
		3110	Świadczenia społeczne	402 240,00	609 569,00	609 500,20	99,99%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 100,00	7 699,59	7 699,59	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 516 997,00	2 419 579,20	2 307 716,63	95,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 518,00	31 518,00	28 025,79	88,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 753 500,00	1 685 100,00	1 621 365,28	96,22%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 455,00	114 977,00	114 976,01	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324 557,00	312 918,20	287 777,20	91,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 515,00	34 166,00	30 446,44	89,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	16 200,00	16 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 720,00	37 310,00	37 222,33	99,77%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	500,00	351,00	70,20%
		4260	Zakup energii	7 280,00	7 280,00	6 880,00	94,51%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	2 521,50	84,05%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 850,00	3 850,00	2 780,00	72,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	56 016,00	46 809,00	43 055,61	91,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 900,00	5 900,00	4 990,16	84,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 900,00	36 900,00	31 879,93	86,40%
		4430	Różne opłaty i składki	2 600,00	4 510,00	4 509,90	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 191,00	63 546,00	63 546,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	755,00	755,00	754,63	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 540,00	9 540,00	5 943,97	62,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00	4 800,00	4 490,88	93,56%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	201 864,00	550 346,00	541 218,70	98,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	272 545,00	272 545,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 776,00	64 555,00	63 289,51	98,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00	7 866,00	7 307,19	92,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	97 100,00	90 737,00	93,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	106 388,00	107 880,00	107 340,00	99,50%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	400,00	0,00	0,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	70 850,00	262 854,54	238 566,00	90,76%
		3110	Świadczenia społeczne	70 000,00	261 432,54	237 144,00	90,71%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	850,00	1 422,00	1 422,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	70 964,00	92 024,49	72 732,04	79,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	11 135,53	92,80%
		4220	Zakup środków żywności	11 000,00	11 000,00	7 668,85	69,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 964,00	69 024,49	53 927,66	78,13%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	200,00	200,00	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	200,00	200,00	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	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	100,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	43 596,00	65 852,00	57 287,54	86,99%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 596,00	19 352,00	10 787,54	55,74%
		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	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	17 756,80	10 192,34	57,40%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	596,00	595,20	595,20	100,00%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	42 000,00	46 500,00	46 500,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	42 000,00	46 500,00	46 500,00	100,00%
855			Rodzina	11 221 490,00	12 827 994,74	12 684 201,65	98,88%
	85501		Świadczenie wychowawcze	36 000,00	36 000,00	2 631,51	7,31%
		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	30 000,00	30 000,00	1 764,87	5,88%
		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	6 000,00	6 000,00	866,64	14,44%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 971 431,00	8 991 723,57	8 959 888,48	99,65%
		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	30 000,00	42 292,00	37 395,83	88,42%
		3110	Świadczenia społeczne	5 123 183,00	7 922 978,87	7 899 670,95	99,71%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 512,23	5 432,08	5 432,08	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	144 937,00	187 423,11	187 423,11	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	13 364,75	13 364,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	631 000,00	791 460,76	791 460,60	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 700,00	5 000,00	4 156,66	83,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	7 379,09	7 378,49	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	3 954,91	3 954,91	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 252,00	8 171,00	8 170,20	99,99%
		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	3 500,00	3 500,00	713,90	20,40%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	599,00	599,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	46,77	168,00	168,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	6 806,00	6 806,00	469,00	6,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 406,00	1 806,00	445,00	24,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	24,00	0,48%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00	-
	85504		Wspieranie rodziny	86 111,00	113 955,17	94 961,64	83,33%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 280,00	2 280,00	1 633,49	71,64%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 648,00	83 631,92	70 085,52	83,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 453,00	4 208,00	4 207,38	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 037,00	14 912,25	12 596,74	84,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	200,00	40,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	880,00	880,00	590,40	67,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	3 700,00	3 605,56	97,45%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 813,00	2 043,00	2 042,55	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	400,00	0,00	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	261 330,00	233 330,00	230 257,61	98,68%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	261 330,00	233 330,00	230 257,61	98,68%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 812,00	148 299,00	144 706,14	97,58%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 708,00	2 707,74	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 812,00	145 591,00	141 998,40	97,53%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 754 000,00	3 212 881,00	3 185 577,32	99,15%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	48 000,00	48 000,00	48 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	113 850,00	86 547,20	76,02%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 506 000,00	851 031,00	851 030,12	100,00%
	85595		Pozostała działalność	0,00	85 000,00	65 709,95	77,31%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	83 278,00	63 987,95	76,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 722,00	1 722,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 931 073,22	9 272 355,72	8 089 246,73	87,24%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 150 500,00	992 300,00	954 682,89	96,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	490 000,00	498 800,00	473 589,40	94,95%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	3 000,00	55,00	1,83%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	640 000,00	472 500,00	463 038,49	98,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 781 000,00	4 798 500,00	4 624 034,58	96,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 156,00	204 156,00	184 652,50	90,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 948,00	7 290,00	7 289,09	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 909,00	35 909,00	32 495,72	90,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 197,00	5 197,00	4 702,58	90,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	11 109,00	11 044,95	99,42%
		4260	Zakup energii	1 200,00	1 583,00	996,49	62,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 503 065,00	4 499 765,00	4 354 924,53	96,78%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	117,00	92,22	78,82%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	7 500,00	3 775,76	50,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	4 984,00	4 983,82	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 300,00	2 300,00	1 036,92	45,08%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 090,00	1 090,00	697,00	63,94%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 500,00	17 343,00	99,10%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	165 000,00	186 300,50	151 559,06	81,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	181 300,50	151 559,06	83,60%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 231 000,00	286 956,00	198 430,26	69,15%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	52 000,00	40 066,62	77,05%
		4260	Zakup energii	250 000,00	70 000,00	39 655,27	56,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	58 000,00	49 702,96	85,69%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 476,00	1 476,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	55 000,00	17 610,00	32,02%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 480,00	49 919,41	98,89%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42 300,00	77 300,00	48 265,84	62,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 500,00	32 500,00	32 397,75	99,69%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	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	1 000,00	11 000,00	4 916,43	44,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 800,00	33 500,00	10 814,16	32,28%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	300,00	137,50	45,83%
	90013		Schroniska dla zwierząt	145 000,00	144 000,00	138 619,04	96,26%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	145 000,00	144 000,00	138 619,04	96,26%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 070 000,00	1 306 701,00	824 157,49	63,07%
		4260	Zakup energii	95 000,00	115 000,00	76 254,22	66,31%
		4270	Zakup usług remontowych	75 000,00	65 000,00	4 811,92	7,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00	1 076 701,00	693 091,35	64,37%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	47 225,00	93 930,00	47 865,26	50,96%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00	1 155,00	829,10	71,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 725,00	92 775,00	47 036,16	50,70%
	90095		Pozostała działalność	299 048,22	1 386 368,22	1 101 632,31	79,46%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 291,22	3 291,22	3 291,22	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 500,00	6 100,00	3 115,12	51,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	84 200,00	34 200,00	18 400,00	53,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 357,00	71 517,00	36 137,12	50,53%
		4220	Zakup środków żywności	25 700,00	25 700,00	19 971,50	77,71%
		4260	Zakup energii	13 000,00	265 700,00	224 509,90	84,50%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	104 500,00	44 872,84	42,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	244 760,00	148 428,21	60,64%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	100,00	35,00	35,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	608 500,00	580 909,39	95,47%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 000,00	21 962,01	99,83%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 001 710,00	3 118 554,00	2 908 406,14	93,26%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 482 710,00	2 368 254,00	2 177 352,39	91,94%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	1 049 300,00	1 049 300,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	5 000,00	1 760,72	35,21%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	147 820,00	210 978,60	156 777,30	74,31%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 000,00	425,83	42,58%
		4260	Zakup energii	190 000,00	247 000,00	223 630,09	90,54%
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	65 000,00	52 218,30	80,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 800,00	128 700,00	58 113,84	45,15%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	939,66	46,98%

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	0,00	75,40	1,00	1,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 343 090,00	575 600,00	550 594,74	95,66%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 100,00	11 090,91	99,92%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	41 000,00	41 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	490 000,00	624 300,00	624 227,03	99,99%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	490 000,00	490 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	134 300,00	134 227,03	99,95%
	92195		Pozostała działalność	29 000,00	126 000,00	106 826,72	84,78%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	9 500,00	6 507,57	68,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	19 700,00	3 653,45	18,55%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	300,00	294,90	98,30%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	61 500,00	61 370,80	99,79%
926			Kultura fizyczna	1 119 000,00	827 100,00	811 912,01	98,16%
	92601		Obiekty sportowe	41 000,00	42 600,00	39 567,01	92,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	21 000,00	20 777,55	98,94%
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	18 789,46	93,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	1 600,00	0,00	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	275 000,00	370 400,00	358 996,00	96,92%
		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	250 000,00	250 000,00	247 000,00	98,80%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	66 000,00	66 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	46 000,00	45 996,00	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 400,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	803 000,00	414 100,00	413 349,00	99,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 565,00	4 544,98	99,56%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 000,00	4 955,00	99,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 035,00	5 405,02	89,56%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	6 400,00	6 344,00	99,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00	392 100,00	392 100,00	100,00%
			Razem	87 368 000,00	88 870 093,71	83 488 059,13	93,94%

1.4. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy i Miasta Raszków 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 %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	639 500,00	639 175,93	99,95%
600			Transport i łączność	4 954 126,00	733 750,00	698 175,80	95,15%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	176 126,00	0,00	0,00	-
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	176 126,00	0,00	0,00	-
	60016		Drogi publiczne gminne	4 778 000,00	723 750,00	688 175,80	95,08%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 979 193,21	723 750,00	688 175,80	95,08%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 798 806,79	0,00	0,00	-
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	550 000,00	270 607,00	267 915,38	99,01%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	550 000,00	270 607,00	267 915,38	99,01%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	270 607,00	267 915,38	99,01%
750			Administracja publiczna	315 000,00	15 000,00	10 820,02	72,13%
	75095		Pozostała działalność	315 000,00	15 000,00	10 820,02	72,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	10 820,02	72,13%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	245 763,00	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 237,00	0,00	0,00	-
752			Obrona narodowa	0,00	95 000,00	24 000,00	25,26%
	75295		Pozostała działalność	0,00	95 000,00	24 000,00	25,26%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	95 000,00	24 000,00	25,26%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170 000,00	93 000,00	73 123,24	78,63%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	140 000,00	58 000,00	38 123,24	65,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	45 000,00	25 208,24	56,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	12 915,00	99,35%
758			Różne rozliczenia	370 874,00	112 864,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	370 874,00	112 864,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	370 874,00	112 864,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	4 265 910,00	4 429 105,01	4 387 296,94	99,06%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80101		Szkoły podstawowe	3 230 000,00	3 248 000,00	3 245 998,00	99,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	794 700,00	812 700,00	810 698,00	99,75%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 435 300,00	2 435 300,00	2 435 300,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 025 910,00	1 078 205,01	1 075 849,98	99,78%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 955,48	53 955,48	53 771,00	99,66%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 171,25	29 286,25	29 233,75	99,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 738,75	5 804,75	4 176,25	71,95%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 362,25	13 947,02	97,11%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 751,75	13 677,43	99,46%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	961 044,52	961 044,53	961 044,53	100,00%
	80104		Przedszkola	10 000,00	42 000,00	31 179,00	74,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	42 000,00	31 179,00	74,24%
	80195		Pozostała działalność	0,00	60 900,00	34 269,96	56,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 500,00	23 370,00	99,45%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 000,00	10 899,96	99,09%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 107,67	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 292,33	0,00	0,00%
851			Ochrona zdrowia	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
	85111		Szpitala ogólne	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
855			Rodzina	4 706 000,00	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 706 000,00	3 164 881,00	3 137 577,32	99,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	113 850,00	86 547,20	76,02%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 506 000,00	851 031,00	851 030,12	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 610 000,00	1 293 980,00	1 218 782,30	94,19%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	660 000,00	490 500,00	481 038,49	98,07%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	640 000,00	472 500,00	463 038,49	98,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	0,00	17 500,00	17 343,00	99,10%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 500,00	17 343,00	99,10%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	900 000,00	105 480,00	67 529,41	64,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	55 000,00	17 610,00	32,02%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 480,00	49 919,41	98,89%

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	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	0,00	630 500,00	602 871,40	95,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	608 500,00	580 909,39	95,47%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 000,00	21 962,01	99,83%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 358 090,00	823 500,00	798 283,48	96,94%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 343 090,00	627 700,00	602 685,65	96,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 343 090,00	575 600,00	550 594,74	95,66%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 100,00	11 090,91	99,92%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	41 000,00	41 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	0,00	134 300,00	134 227,03	99,95%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	134 300,00	134 227,03	99,95%
	92195		Pozostała działalność	15 000,00	61 500,00	61 370,80	99,79%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	61 500,00	61 370,80	99,79%
926			Kultura fizyczna	800 000,00	392 100,00	392 100,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	800 000,00	392 100,00	392 100,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00	392 100,00	392 100,00	100,00%
			Razem	19 100 000,00	12 083 287,01	11 667 250,41	96,56%

1.5. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Nakłady poniesione w 2025 r.	Wykonanie nakładów do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			57 343 851,68	21 724 745,62	14 177 894,84	6 503 194,06	13 627 907,35	20 131 101,41	35,1%
1.a	- wydatki bieżące			21 007 671,90	5 339 835,62	5 544 958,83	4 128 570,29	5 143 241,86	9 271 812,15	44,1%
1.b	- wydatki majątkowe			36 336 179,78	16 384 910,00	8 632 936,01	2 374 623,77	8 484 665,49	10 859 289,26	29,9%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			11 517 992,82	6 639 933,40	3 852 228,40	108 372,50	3 610 384,00	3 718 756,50	32,3%
1.1.1	- wydatki bieżące			1 739 236,82	673 023,40	737 992,40	72 472,50	498 319,43	570 791,93	32,8%
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy i Miasta Raszków	2024	2026	280 000,00	251 000,00	30 749,00	32 950,00	30 749,00	63 699,00	22,7%
1.1.1.2	STAWIAMY NA ROZWÓJ - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków - realizacja zajęć dodatkowych. kompensacyjnych i wyrównujących szanse, utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz rozwijanie kompetencji nauczycieli i pracowników	2024	2027	936 792,20	422 023,40	426 846,40	39 522,50	415 488,32	455 010,82	48,6%
1.1.1.3	Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenia zawodowe w ramach ZIT - Poprawa jakości edukacji w tym realizacja kompleksowych programów rozwojowych, rozwój kompetencji, umiejętności, uzdolnień i zainteresowań uczniów poza edukacją formalną - projekt Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego	2025	2026	366 519,00	0,00	278 921,00	0,00	50 606,11	50 606,11	13,8%
1.1.1.4	Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła [ZAD.BIEŻ. UE] - realizacja projektu partnerskiego Działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego	2024	2027	17 172,03	0,00	1 476,00	0,00	1 476,00	1 476,00	8,6%
1.1.1.5	Erasmus+Odblokowanie potencjału, łączenie światów - Kształcenie i szkolenie zawodowe	2025	2026	138 753,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe			9 778 756,00	5 966 910,00	3 114 236,00	35 900,00	3 112 064,57	3 147 964,57	32,2%
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy i Miasta Raszków	2024	2026	529 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.1.2.2	STAWIAMY NA ROZWÓJ - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków - realizacja zajęć dodatkowych. kompensacyjnych i wyrównujących szanse, utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz rozwijanie kompetencji nauczycieli i pracowników	2024	2027	79 105,00	45 910,00	63 205,00	15 900,00	61 034,45	76 934,45	97,3%
1.1.2.3	Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła [ZAD.MAJATK.UE] - realizacja projektu partnerskiego Działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego	2024	2027	2 219 620,00	900 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,9%
1.1.2.4	Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [ETAP I - BUDOWA ŻŁOBKA] - Zaspokojenie dostępności do infrastruktury oświatowej żłobka w Gminie i Mieście Raszków.	2024	2026	6 951 031,00	4 706 000,00	3 051 031,00	0,00	3 051 030,12	3 051 030,12	43,9%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			45 825 858,86	15 084 812,22	10 325 666,44	6 394 821,56	10 017 523,35	16 412 344,91	35,8%
1.3.1	- wydatki bieżące			19 268 435,08	4 666 812,22	4 806 966,43	4 056 097,79	4 644 922,43	8 701 020,22	45,2%
1.3.1.1	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlamy Polskę" - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie i Mieście Raszków	2024	2030	169 000,00	25 000,00	25 000,00	19 000,00	25 000,00	44 000,00	26,0%
1.3.1.2	Obsługa bankowa Gminy i Miasta Raszków - zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej budżetu	2023	2025	47 593,53	16 800,00	16 800,00	30 793,53	16 800,00	47 593,53	100,0%
1.3.1.3	Odbiór i transp.odp.komun.od właśc.nieruch.zamieszkałych, położonych na terenie GiM Raszków - Utrzymanie czystości i porządku na terenie GiM Raszków.	2023	2025	3 363 174,00	1 733 174,00	1 772 679,84	1 590 494,16	1 690 848,02	3 281 342,18	97,6%
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Raszków. - wypełnienie obowiązku ustawowego	2024	2026	156 210,00	109 347,00	62 484,00	46 863,00	62 484,00	109 347,00	70,0%
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie uzyskania i pośrednictwa w sprzedaży świadectw efektywności energetycznej - uzyskanie dodatkowych dochodów	2023	2025	50 000,00	40 000,00	40 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	20,0%
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych [2024-2025] - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy i Miasta Raszków z tytułu posiadania majątku	2023	2025	48 000,00	23 000,00	25 000,00	23 000,00	23 209,00	46 209,00	96,3%
1.3.1.7	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od wszystkich ryzyk i oc [2024-2025] - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy i Miasta Raszków z tytułu posiadania majątku	2023	2025	200 000,00	105 000,00	105 000,00	95 000,00	97 175,00	192 175,00	96,1%
1.3.1.8	Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków [2024-2025] - Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP, sołtysów, inkasentów, osób skierowanych do prac społecznych, wolontariuszy, stażystów itp.	2023	2025	18 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	8 726,00	17 726,00	98,5%
1.3.1.9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych dla Gminy i Miasta Raszków - utrzymanie czystości i porządku na terenie GiM Raszków	2023	2026	7 210 053,62	2 500 000,00	2 544 564,77	2 217 677,12	2 518 864,43	4 736 541,55	65,7%
1.3.1.10	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Zwiększenie dostępności publicznych usług cyfrowych dla mieszkańców GiM Raszków	2020	2026	20 277,33	3 291,22	3 291,22	14 269,98	3 291,22	17 561,20	86,6%
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg "Akcja zima" listopad 2024-kwiecień 2025 - zwalczanie śliskości zimowej, odsnieżanie dróg na terenie Gmi M Raszków	2024	2025	57 396,60	97 200,00	57 396,60	0,00	57 396,60	57 396,60	100,0%
1.3.1.12	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Raszków - minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu oraz likwidacja szkodliwego oddziaływania szkodliwego azbestu na środowisko.	2025	2026	72 460,00	0,00	47 050,00	0,00	47 036,16	47 036,16	64,9%
1.3.1.13	Zimowe utrzymanie dróg - "Akcja zima" listopad 2025-kwiecień 2026 - zwalczanie śliskości zimowej - odsnieżanie dróg gminnych i niektórych powiatowych na terenie Gminy i Miasta Raszków	2025	2026	140 400,00	0,00	43 200,00	0,00	43 092,00	43 092,00	30,7%
1.3.1.14	Odbiór i transp.odp.komun. od właśc.nieruch.zamieszkałych, położonych na terenie GiM Raszków - Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy i Miasta Raszków w 2026 roku	2025	2026	1 776 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.15	Obsługa bankowa budżetu Gminy i Miasta Raszków oraz jednostek organizacyjnych - zapewnienie bezpieczeństwa obsługi finansowej budżetu	2025	2028	49 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.16	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Raszków dla obszaru miejscowości Szczurawice - zmiana przeznaczenia gruntów	2025	2026	55 000,00	0,00	16 500,00	0,00	12 600,00	12 600,00	22,9%
1.3.1.17	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy i Miasta Raszków dla części obszaru Miasta Raszków oraz części obszarów wsi Bieganin, Bugaj, Głogowa, Grudzielec, Grudzielec Nowy, Janków Zaleśny, Jaskółki, Koryta, Korytnica, Ligota, Moszczanka, Przybysławice, Radłów, Rąbczyn, Sulisław - uszczegółowienie zapisów obowiązującego planu dla wybranych obszarów	2025	2026	130 000,00	0,00	39 000,00	0,00	38 400,00	38 400,00	29,5%
1.3.1.18	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od wszystkich ryzyk i oc [2026-2027] - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy i Miasta Raszków z tytułu posiadania majątku	2025	2027	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.19	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych [2026-2027] - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy i Miasta Raszków z tytułu posiadania majątku	2025	2027	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.20	Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków [2026-2027] - Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP, sołtysów, inkasentów, osób skierowanych do prac społecznych, wolontariuszy, stażystów itp.	2025	2027	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.21	Wykonanie prac geodezyjnych polegających na rozgraniczeniu nieruchomości - obręb Janków Zaleśny - ustalenie prawidłowego przebiegu granic	2025	2026	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.3.1.22	Świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego - Podniesienie standardu życia mieszkańców.	2025	2028	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

1.3.2	- wydatki majątkowe			26 557 423,78	10 418 000,00	5 518 700,01	2 338 723,77	5 372 600,92	7 711 324,69	29,0%
1.3.2.1	Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [ETAP II-PRZEDSZKOLE] - Zaspokojenie dostępności do infrastruktury oświatowej w Gminie i Mieście Raszków.	2022	2028	4 765 105,12	10 000,00	10 000,00	45 105,12	0,00	45 105,12	0,9%
1.3.2.2	Budowa strzelnicy w Ligocie na działce nr 724/1 (obręb 0011) - Polepszenie warunków działania organizacji społecznych.	2021	2026	895 921,00	800 000,00	392 100,00	64 821,00	392 100,00	456 921,00	51,0%
1.3.2.3	Modernizacja budynku OSP w Drogosławiu - Zapewnienie bazy gminnej dla celów bezpieczeństwa ochrony przeciwpożarowej.	2023	2026	207 437,29	100 000,00	10 000,00	99 437,29	1 230,00	100 667,29	48,5%
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 782569P wraz z budową kanalizacji deszczowej - ul. Krotoszyńska w Ligocie - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.	2023	2026	6 897 520,00	3 558 000,00	140 000,00	29 520,00	137 704,65	167 224,65	2,4%
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m. Walentynów - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.	2021	2025	33 370,00	600 000,00	10 000,00	23 370,00	0,00	23 370,00	70,0%
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno-sportowego przy SP im.A.Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedz. w Pogrzybowie - Polepszenie warunków nauczania w placówkach oświatowych.	2023	2025	3 174 396,65	3 100 000,00	3 068 000,00	106 396,65	3 067 508,00	3 173 904,65	100,0%
1.3.2.7	Przebudowa pomieszczeń Sali w m. Sulisław - Polepszenie warunków działania organizacji społecznych	2020	2027	2 041 092,04	1 000 000,00	50 000,00	391 092,04	41 790,00	432 882,04	21,2%
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz.nr 539/1 (obręb 0017) - dostosowanie rozwiązań w zakresie funkcjonalnym	2022	2025	2 374 806,30	980 000,00	1 015 000,01	1 359 806,29	1 014 815,53	2 374 621,82	100,0%
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej nr 782630P ul. Żwirowa w Radłowie - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	2024	2026	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej nr 782655P ul. Południowa w Raszkowie - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	2024	2025	181 810,00	250 000,00	167 050,00	14 760,00	167 047,19	181 807,19	100,0%
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej nr 782551P w m.Korytnica - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym, w tym dojazdu do gruntów rolnych.	2024	2025	345 915,00	0,00	261 700,00	84 215,00	261 653,36	345 868,36	100,0%
1.3.2.12	Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła Etap II - Dodatkowe zadania modernizacji rynku w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła	2024	2027	1 520 000,00	0,00	20 000,00	0,00	15 990,00	15 990,00	1,1%
1.3.2.13	Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła - realizacja projektu partnerskiego Działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego [WYDATKI NIEKWALIFIKOWALNE DO PROJEKTU WSPÓŁFINANSOWANEGO z UE]	2024	2027	80 000,00	0,00	35 000,00	10 000,00	1 620,00	11 620,00	14,5%
1.3.2.14	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tętni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami - Poprawa jakości życia i powietrza.	2024	2025	153 380,00	0,00	146 000,00	7 380,00	144 114,99	151 494,99	98,8%
1.3.2.15	Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [ETAP I - środki własne -BUDOWA ŻŁOBKA] - zaspokojenie dostępności do infrastruktury oświatowej żłobka w Gminie i Mieście Raszków	2024	2026	607 724,38	0,00	113 850,00	43 874,38	86 547,20	130 421,58	21,5%
1.3.2.16	Budowa małej architektury-plac zabaw w Grudzielcu Nowym - Polepszenie życia społecznego mieszkańców	2025	2026	60 000,00	0,00	10 000,00	0,00	1 850,00	1 850,00	3,1%
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku remizy OSP w Rąbczynie - Obniżenie kosztów eksploatacji budynku	2025	2026	60 000,00	0,00	10 000,00	0,00	500,00	500,00	0,8%
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 782558P w miejscowości Grudzielec - Podniesienie standardu drogi i poprawa bezpieczeństwa ruchu.	2021	2026	349 500,00	0,00	20 000,00	9 500,00	18 450,00	27 950,00	8,0%
1.3.2.19	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Przybysławicach - Polepszenie warunków działania organizacji społecznych.	2022	2027	2 349 446,00	0,00	0,00	49 446,00	0,00	49 446,00	2,1%
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej nr 782533P Skrzebowa-Głogowa - Podniesienie standardu drogi oraz poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.	2025	2026	420 000,00	0,00	20 000,00	0,00	19 680,00	19 680,00	4,7%

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

Tabela: Zmiany planu dochodów w ciągu roku:

				DataWejścia		Numer						
				2025-01-01 (1)		2025-04-29 (11)		2025-08-06 (19)		2025-11-12 (28)		Razem
Dział	Rozdział	Paragraf	FinPar	IX/76/2024	Razem	XIII/97/2025	Razem	XVII/116/2025	Razem	XX/129/2025	Razem	
758	75867	625	7	2 200 000,00	2 200 000,00							2 200 000,00
			Razem	2 200 000,00	2 200 000,00							2 200 000,00
		Razem		2 200 000,00	2 200 000,00							2 200 000,00
			Razem	2 200 000,00	2 200 000,00							2 200 000,00
801	80103	205	7	287 382,13	287 382,13							287 382,13
			9	41 054,59	41 054,59							41 054,59
			Razem	328 436,72	328 436,72							328 436,72
		625	7	40 171,25	40 171,25							40 171,25
			9	5 738,75	5 738,75							5 738,75
			Razem	45 910,00	45 910,00							45 910,00
		Razem		374 346,72	374 346,72							374 346,72
			Razem	374 346,72	374 346,72							374 346,72
	80195	200	7					16 394,12	16 394,12			16 394,12
			9					3 472,73	3 472,73			3 472,73
			Razem					19 866,85	19 866,85			19 866,85
		205	7			244 136,93	244 136,93					244 136,93
			9			34 784,07	34 784,07					34 784,07
			Razem			278 921,00	278 921,00					278 921,00
		625	7			23 107,67	23 107,67					23 107,67
			9			3 292,33	3 292,33					3 292,33
			Razem			26 400,00	26 400,00					26 400,00
		Razem				305 321,00	305 321,00	19 866,85	19 866,85			325 187,85
			Razem	374 346,72	374 346,72	305 321,00	305 321,00	19 866,85	19 866,85			699 534,57
855	85516	625	9	506 000,00	506 000,00							506 000,00
			Razem	506 000,00	506 000,00							506 000,00
		Razem		506 000,00	506 000,00							506 000,00
	Razem			506 000,00	506 000,00							506 000,00
900	90004	625	7	600 000,00	600 000,00					-600 000,00	-600 000,00	0,00
			Razem	600 000,00	600 000,00					-600 000,00	-600 000,00	0,00
		Razem		600 000,00	600 000,00					-600 000,00	-600 000,00	0,00
	Razem			600 000,00	600 000,00					-600 000,00	-600 000,00	0,00
Razem				3 680 346,72	3 680 346,72	305 321,00	305 321,00	19 866,85	19 866,85	-600 000,00	-600 000,00	3 405 534,57

1

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	566 000,00	284 307,44	819 558,44	30 749,00	30 749,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	566 000,00	284 307,44	819 558,44	30 749,00	30 749,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	26 526,80	0,00	26 526,80	0,00	0,00	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 473,20	0,00	7 473,20	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	93 624,00	0,00	93 624,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	26 376,00	0,00	26 376,00	0,00	0,00	-
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75 679,40	0,00	51 689,03	23 990,37	23 990,37	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 320,60	0,00	14 561,97	6 758,63	6 758,63	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	245 763,00	221 816,65	467 579,65	0,00	0,00	-
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	69 237,00	62 490,79	131 727,79	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	467 933,40	486 105,51	158 666,51	795 372,40	527 128,88	66,27%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	467 933,40	171 806,51	149 688,51	490 051,40	476 522,77	97,24%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 700,55	0,00	0,00	8 700,55	8 427,84	96,87%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 282,94	4 000,00	7 708,00	5 574,94	5 535,83	99,30%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 253,90	0,00	0,00	1 253,90	1 175,83	93,77%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 299,13	700,00	1 426,00	573,13	561,20	97,92%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 850,00	10 850,00	0,00	0,00	-
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	165 435,39	4 900,00	11 275,26	159 060,13	155 558,71	97,80%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	43 633,62	5 520,00	21 610,75	27 542,87	27 042,66	98,18%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 750,00	0,00	0,00	43 750,00	43 705,38	99,90%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 250,00	0,00	0,00	6 250,00	6 243,62	99,90%
		4269	Zakup energii	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	17 062,50	7 000,00	17 062,50	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	12 437,50	37 122,50	0,00	49 560,00	49 558,42	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	29 448,13	0,00	29 448,13	25 345,88	86,07%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 206,87	0,00	4 206,87	3 620,82	86,07%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	175,00	0,00	175,00	145,25	83,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 626,68	475,00	1 842,00	259,68	254,76	98,11%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	51 179,79	0,01	175,00	51 004,80	49 098,11	96,26%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	52 111,40	10 000,00	29 625,00	32 486,40	32 214,01	99,16%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 171,25	3 477,25	14 362,25	29 286,25	29 233,75	99,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 738,75	13 817,75	13 751,75	5 804,75	4 176,25	71,95%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 362,25	0,00	14 362,25	13 947,02	97,11%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 751,75	0,00	13 751,75	13 677,43	99,46%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
	80195		Pozostała działalność	0,00	314 299,00	8 978,00	305 321,00	50 606,11	16,57%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	17 810,41	0,00	17 810,41	3 247,33	18,23%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 537,59	0,00	2 537,59	462,67	18,23%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 894,74	0,00	10 894,74	6 251,67	57,38%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 552,26	0,00	1 552,26	890,72	57,38%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 544,01	0,00	1 544,01	598,01	38,73%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	219,99	0,00	219,99	85,20	38,73%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 717,93	6 217,19	4 500,74	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 527,07	885,81	641,26	0,00	0,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	158 952,78	0,00	158 952,78	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	22 647,22	0,00	22 647,22	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	765,88	0,00	765,88	764,39	99,81%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	109,12	0,00	109,12	108,91	99,81%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	8 752,91	0,00	8 752,91	0,00	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 247,09	0,00	1 247,09	0,00	0,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	945,31	0,00	945,31	230,91	24,43%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	134,69	0,00	134,69	32,89	24,42%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	41 611,32	1 641,17	39 970,15	33 202,78	83,07%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 928,68	233,83	5 694,85	4 730,63	83,07%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 107,67	0,00	23 107,67	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 292,33	0,00	3 292,33	0,00	0,00%
855			Rodzina	4 706 000,00	0,00	1 654 969,00	3 051 031,00	3 051 030,12	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 706 000,00	0,00	1 654 969,00	3 051 031,00	3 051 030,12	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 506 000,00	0,00	1 654 969,00	851 031,00	851 030,12	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900 000,00	1 476,00	900 000,00	1 476,00	1 476,00	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	900 000,00	1 476,00	900 000,00	1 476,00	1 476,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 476,00	0,00	1 476,00	1 476,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	6 639 933,40	771 888,95	3 533 193,95	3 878 628,40	3 610 384,00	93,08%

Tabela: Zmiany planu wydatków w ciągu roku:

				DataWejścia	Numer											
				2025-01-01 (1)	2025-03-28 (7)		2025-04-29 (11)		2025-05-27 (15)		2025-06-25 (17)		Razem			
Dział	Rozdział	Paragraf	FinPar	X/76/2024	Razem	XII/91/2025	Razem	XIII/97/2025	Razem	XIV/102/2025	Razem	XV/111/2025	Razem			
801	80103	401	9					12 000,00	12 000,00	-3 321,00	-3 321,00	-8 679,00	-8 679,00	0,00		
			Razem					12 000,00	12 000,00	-3 321,00	-3 321,00	-8 679,00	-8 679,00	0,00		
		411	7	8 700,55	8 700,55									8 700,55		
			9	9 282,94	9 282,94			4 000,00	4 000,00			-5 000,00	-5 000,00	8 282,94		
		Razem	17 983,49	17 983,49			4 000,00	4 000,00			-5 000,00	-5 000,00	16 983,49			
		412	7	1 253,90	1 253,90										1 253,90	
			9	1 299,13	1 299,13			700,00	700,00			-1 000,00	-1 000,00	999,13		
		Razem	2 553,03	2 553,03			700,00	700,00			-1 000,00	-1 000,00	2 253,03			
		417	9					10 850,00	10 850,00			-10 850,00	-10 850,00	0,00		
			Razem					10 850,00	10 850,00			-10 850,00	-10 850,00	0,00		
		421	7	165 435,39	165 435,39	4 900,00	4 900,00							-4 275,26	-4 275,26	166 060,13
			9	43 633,62	43 633,62	700,00	700,00	-17 000,00	-17 000,00					-3 610,75	-3 610,75	23 722,87
			Razem	209 069,01	209 069,01	5 600,00	5 600,00	-17 000,00	-17 000,00					-7 886,01	-7 886,01	189 783,00
		424	7	43 750,00	43 750,00											43 750,00
			9	6 250,00	6 250,00											6 250,00
			Razem	50 000,00	50 000,00											50 000,00
		426	9	8 000,00	8 000,00					-4 000,00	-4 000,00			-4 000,00	-4 000,00	0,00
			Razem	8 000,00	8 000,00					-4 000,00	-4 000,00			-4 000,00	-4 000,00	0,00
		430	7	17 062,50	17 062,50	-16 027,37	-16 027,37							-1 035,13	-1 035,13	0,00
			9	12 437,50	12 437,50	985,37	985,37	10 000,00	10 000,00					23 681,13	23 681,13	47 104,00
			Razem	29 500,00	29 500,00	-15 042,00	-15 042,00	10 000,00	10 000,00					22 646,00	22 646,00	47 104,00
		470	7			27 562,50	27 562,50							1 885,63	1 885,63	29 448,13
			9			3 937,50	3 937,50							269,37	269,37	4 206,87
			Razem			31 500,00	31 500,00							2 155,00	2 155,00	33 655,00
		471	9	1 626,68	1 626,68			450,00	450,00					-1 300,00	-1 300,00	776,68
			Razem	1 626,68	1 626,68			450,00	450,00					-1 300,00	-1 300,00	776,68
		479	7	51 179,79	51 179,79									0,01	0,01	51 179,80
			9	52 111,40	52 111,40			-17 000,00	-17 000,00	-10 000,00	-10 000,00	10 000,00	10 000,00	35 111,40		
			Razem	103 291,19	103 291,19			-17 000,00	-17 000,00	-10 000,00	-10 000,00	10 000,01	10 000,01	86 291,20		
		605	7	40 171,25	40 171,25	3 477,25	3 477,25							-14 362,25	-14 362,25	29 286,25
			9	5 738,75	5 738,75	496,75	496,75				13 321,00	13 321,00	-2 051,75	-2 051,75	17 504,75	
			Razem	45 910,00	45 910,00	3 974,00	3 974,00				13 321,00	13 321,00	-16 414,00	-16 414,00	46 791,00	
		606	7											14 362,25	14 362,25	14 362,25
			9											2 051,75	2 051,75	2 051,75
			Razem											16 414,00	16 414,00	16 414,00
		Razem				467 933,40	467 933,40	26 032,00	26 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 914,00	-3 914,00	490 051,40
		Razem				467 933,40	467 933,40	26 032,00	26 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 914,00	-3 914,00	490 051,40
		Razem				467 933,40	467 933,40	26 032,00	26 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 914,00	-3 914,00	490 051,40

				DataWejścia Numer													
				2025-08-29 (21)		2025-10-23 (26)		2025-10-31 (29)		2025-11-21 (30)		2025-12-18 (33)		2025-12-29 (35)		Razem	
Dział	Rozdział	Paragraf	FinPar	0050.420.2025	Razem	XXIX/125/2025	Razem	0050.470.2025	Razem	0050.504.2025	Razem	XXII/146/2025	Razem	0050.551.2025	Razem		
750	75095	421	7									-25 746,60	-25 746,60			-25 746,60	
			9								-7 253,40	-7 253,40			-7 253,40		
			Razem								-33 000,00	-33 000,00			-33 000,00		
		430	7									-57 533,95	-57 533,95			-57 533,95	
			9									-16 208,61	-16 208,61			-16 208,61	
			Razem								-73 742,56	-73 742,56			-73 742,56		
		470	7									-30 623,63	-30 623,63			-30 623,63	
			9									-8 627,37	-8 627,37			-8 627,37	
			Razem								-39 251,00	-39 251,00			-39 251,00		
		606	7									-467 579,65	-467 579,65			-467 579,65	
			9									-131 727,79	-131 727,79			-131 727,79	
			Razem								-599 307,44	-599 307,44			-599 307,44		
		Razem										-745 301,00	-745 301,00			-745 301,00	
	Razem										-745 301,00	-745 301,00			-745 301,00		
801	80103	411	9							-2 700,00	-2 700,00			-8,00	-8,00	-2 708,00	
			Razem							-2 700,00	-2 700,00			-8,00	-8,00	-2 708,00	
		412	9							-420,00	-420,00			-6,00	-6,00	-426,00	
			Razem							-420,00	-420,00			-6,00	-6,00	-426,00	
		421	7					-7 000,00	-7 000,00							-7 000,00	
			9					-1 000,00	-1 000,00	4 820,00	4 820,00					3 820,00	
			Razem					-8 000,00	-8 000,00	4 820,00	4 820,00					-3 180,00	
		430	7					7 000,00	7 000,00							7 000,00	
			9					1 000,00	1 000,00	1 440,00	1 440,00			16,00	16,00	2 456,00	
			Razem					8 000,00	8 000,00	1 440,00	1 440,00			16,00	16,00	9 456,00	
		471	7			175,00	175,00									175,00	
			9			25,00	25,00			-540,00	-540,00			-2,00	-2,00	-517,00	
			Razem			200,00	200,00			-540,00	-540,00			-2,00	-2,00	-342,00	
		479	7			-175,00	-175,00									-175,00	
			9			-25,00	-25,00			-2 600,00	-2 600,00					-2 625,00	
			Razem			-200,00	-200,00			-2 600,00	-2 600,00					-2 800,00	
		605	9		-11 700,00	-11 700,00											-11 700,00
			Razem			-11 700,00	-11 700,00										-11 700,00
		606	9		11 700,00	11 700,00											11 700,00
			Razem			11 700,00	11 700,00										11 700,00
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-745 301,00	-745 301,00	0,00	0,00	-745 301,00	

				DataWejścia Numer		2025-04-29 (11)		2025-06-25 (17)		Razem
Dział	Rozdział	Paragraf	FinPar	XV/7/6/2024	Razem	XIII/9/7/2025	Razem	XV/11/1/2025	Razem	
801	80195	401	7			10 717,93	10 717,93			10 717,93
			9			1 527,07	1 527,07			1 527,07
		411	Razem			12 245,00	12 245,00			12 245,00
			7			10 894,74	10 894,74			10 894,74
			9			1 552,26	1 552,26			1 552,26
			Razem			12 447,00	12 447,00			12 447,00
		412	7			1 544,01	1 544,01			1 544,01
			9			219,99	219,99			219,99
			Razem			1 764,00	1 764,00			1 764,00
			7			10 717,93	10 717,93			10 717,93
		417	9			1 527,07	1 527,07			1 527,07
			Razem			12 245,00	12 245,00			12 245,00
		424	7			158 952,78	158 952,78			158 952,78
			9			22 647,22	22 647,22			22 647,22
			Razem			181 600,00	181 600,00			181 600,00
			7			8 752,91	8 752,91			8 752,91
		470	9			1 247,09	1 247,09			1 247,09
			Razem			10 000,00	10 000,00			10 000,00
		471	7			945,31	945,31			945,31
			9			134,69	134,69			134,69
		479	Razem			1 080,00	1 080,00			1 080,00
			7			41 611,32	41 611,32			41 611,32
			9			5 928,68	5 928,68			5 928,68
			Razem			47 540,00	47 540,00			47 540,00
		606	7			23 107,67	23 107,67			23 107,67
			9			3 292,33	3 292,33			3 292,33
			Razem			26 400,00	26 400,00			26 400,00
			Razem			305 321,00	305 321,00			305 321,00
		Razem				305 321,00	305 321,00			305 321,00
			85516	605	7	2 200 000,00	2 200 000,00			2 200 000,00
			9			2 506 000,00	2 506 000,00			2 506 000,00
			Razem			4 706 000,00	4 706 000,00			4 706 000,00
		Razem				4 706 000,00	4 706 000,00			4 706 000,00
			900	90004	605	7	600 000,00			600 000,00
			9			300 000,00	300 000,00			300 000,00
			Razem			900 000,00	900 000,00			900 000,00
		Razem				900 000,00	900 000,00			900 000,00
			Razem			5 606 000,00	5 606 000,00			5 606 000,00
		Razem				305 321,00	305 321,00			305 321,00
						-187 000,00	-187 000,00			-187 000,00
		Razem				-187 000,00	-187 000,00			-187 000,00
						5 724 321,00	5 724 321,00			5 724 321,00

				DataWejścia	Numer												
				2025-08-14 (20)		2025-09-25 (23)		2025-10-23 (26)		2025-11-12 (28)		2025-12-09 (32)		2025-12-18 (33)		Razem	
Dział	Rozdział	Paragraf	FinPar	0050.414.2025	Razem	XVIII/119/2025	Razem	XX/125/2025	Razem	XX/129/2025	Razem	0050.522.2025	Razem	XXIV/146/2025	Razem		
801	80195	401	7	875,29	875,29			5 341,90	5 341,90			875,29	875,29			7 092,48	
			9	124,71	124,71			761,10	761,10			124,71	124,71			1 010,52	
			Razem	1 000,00	1 000,00			6 103,00	6 103,00			1 000,00	1 000,00			8 103,00	
		417	7					-5 341,90	-5 341,90			-875,29	-875,29			-6 217,19	
			9					-761,10	-761,10			-124,71	-124,71			-885,81	
			Razem					-6 103,00	-6 103,00			-1 000,00	-1 000,00			-7 103,00	
		430	7					765,88	765,88							765,88	
			9					109,12	109,12							109,12	
			Razem					875,00	875,00							875,00	
		479	7	-875,29	-875,29			-765,88	-765,88							-1 641,17	
			9	-124,71	-124,71			-109,12	-109,12							-233,83	
			Razem	-1 000,00	-1 000,00			-875,00	-875,00							-1 875,00	
		Razem			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
		Razem			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00
855	85516	605	9			-113 850,00	-113 850,00							-1 354 119,00	-1 354 119,00	-1 467 969,00	
			Razem			-113 850,00	-113 850,00							-1 354 119,00	-1 354 119,00	-1 467 969,00	
		Razem				-113 850,00	-113 850,00							-1 354 119,00	-1 354 119,00	-1 467 969,00	
		Razem					-113 850,00	-113 850,00							-1 354 119,00	-1 354 119,00	-1 467 969,00
900	90004	430	9							1 476,00	1 476,00					1 476,00	
			Razem							1 476,00	1 476,00					1 476,00	
		605	7							-600 000,00	-600 000,00					-600 000,00	
			9							-300 000,00	-300 000,00					-300 000,00	
			Razem							-900 000,00	-900 000,00					-900 000,00	
		Razem								-898 524,00	-898 524,00					-898 524,00	
	Razem									-898 524,00	-898 524,00					-898 524,00	
Razem				0,00	0,00	-113 850,00	-113 850,00	0,00	0,00	-898 524,00	-898 524,00	0,00	0,00	-1 354 119,00	-1 354 119,00	-2 366 493,00	

1.7. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
	01095		Pozostała działalność	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
		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	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
600			Transport i łączność	15 598,64	15 598,64	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 598,64	15 598,64	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	15 598,64	15 598,64	100,00%
750			Administracja publiczna	197 725,00	194 158,41	98,20%
	75011		Urzędy wojewódzkie	197 725,00	194 158,41	98,20%
		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	197 725,00	194 158,41	98,20%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	183 265,00	182 711,43	99,70%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 409,00	2 408,23	99,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 409,00	2 408,23	99,97%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	180 856,00	180 303,20	99,69%
		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	180 856,00	180 303,20	99,69%
801			Oświata i wychowanie	100 172,84	98 585,58	98,42%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 172,84	98 585,58	98,42%
		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	100 172,84	98 585,58	98,42%
852			Pomoc społeczna	115 214,49	114 674,49	99,53%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	107 880,00	107 340,00	99,50%
		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	107 880,00	107 340,00	99,50%
	85295		Pozostała działalność	7 334,49	7 334,49	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 334,49	7 334,49	100,00%
855			Rodzina	9 031 228,49	9 025 822,07	99,94%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 884 831,49	8 883 378,67	99,98%
		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	8 846 331,49	8 844 878,67	99,98%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	38 500,00	38 500,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	806,00	445,00	55,21%
		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	806,00	445,00	55,21%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 591,00	141 998,40	97,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	145 591,00	141 998,40	97,53%
			Razem	11 578 886,44	11 549 235,47	99,74%

1.8. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
	01095		Pozostała działalność	1 935 681,98	1 917 684,85	99,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	24 830,76	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 233,35	4 203,85	99,30%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	612,75	608,35	99,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 408,45	7 268,77	98,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	689,93	98,56%
		4430	Różne opłaty i składki	1 897 727,43	1 880 083,19	99,07%
600			Transport i łączność	15 598,64	15 598,64	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 598,64	15 598,64	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 093,00	2 093,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354,35	354,35	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,29	51,29	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	13 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	197 725,00	194 158,41	98,20%
	75011		Urzędy wojewódzkie	197 725,00	194 158,41	98,20%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 975,00	193 408,41	98,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00	750,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	183 265,00	182 711,43	99,70%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 409,00	2 408,23	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 957,00	1 957,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	331,32	331,32	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,95	47,95	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43,37	42,60	98,22%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	29,36	29,36	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	180 856,00	180 303,20	99,69%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	106 425,00	105 875,00	99,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 797,28	7 796,31	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	941,00	940,80	99,98%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 050,00	61 050,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 149,22	4 149,19	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	341,50	340,40	99,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	152,00	151,50	99,67%
801			Oświata i wychowanie	100 172,84	98 585,58	98,42%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100 172,84	98 585,58	98,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	991,76	976,01	98,41%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	99 181,08	97 609,57	98,42%
852			Pomoc społeczna	115 214,49	114 674,49	99,53%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	107 880,00	107 340,00	99,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	107 880,00	107 340,00	99,50%
	85295		Pozostała działalność	7 334,49	7 334,49	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 334,49	7 334,49	100,00%
855			Rodzina	9 031 228,49	9 025 822,07	99,94%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 884 831,49	8 883 378,67	99,98%
		3110	Świadczenia społeczne	7 867 478,87	7 866 870,95	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 423,11	187 423,11	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 364,75	13 364,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	791 460,76	791 460,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00	4 156,66	83,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 379,09	7 378,49	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 954,91	3 954,91	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	8 170,20	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	599,00	599,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	806,00	445,00	55,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	806,00	445,00	55,21%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 591,00	141 998,40	97,53%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	145 591,00	141 998,40	97,53%
			Razem	11 578 886,44	11 549 235,47	99,74%

1.9. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY I MIASTA

Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy i Miasta dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	-	-	-	-	-	-	639 500,00	639 175,93	99,95%
	40002		Dostarczanie wody	-	-	-	-	-	-	-	639 500,00	639 175,93	99,95%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	-	-	-	-	-	-	-	639 500,00	639 175,93	99,95%
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	176 126,00	-	-	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	176 126,00	-	-	-
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	176 126,00	-	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	-	7 000,00	6 881,60	98,31%
	75495		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	7 000,00	6 881,60	98,31%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	-	7 000,00	6 881,60	98,31%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00	100,00%
	85111		Szpitałe ogólne	-	-	-	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	789 791,22	620 946,22	605 777,85	97,56%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	-	-	640 000,00	472 500,00	463 038,49	98,00%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	-	-	-	-	-	-	640 000,00	472 500,00	463 038,49	98,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	-	-	-	-	-	-	145 000,00	144 000,00	138 619,04	96,26%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	145 000,00	144 000,00	138 619,04	96,26%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	-	-	-	-	-	-	1 500,00	1 155,00	829,10	71,78%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	1 500,00	1 155,00	829,10	71,78%
	90095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	3 291,22	3 291,22	3 291,22	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	3 291,22	3 291,22	3 291,22	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 190 000,00	1 539 300,00	1 539 300,00	-	-	-	-	210 300,00	210 227,03	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700 000,00	1 049 300,00	1 049 300,00	-	-	-	-	41 000,00	41 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00	1 049 300,00	1 049 300,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	41 000,00	41 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	490 000,00	490 000,00	490 000,00	-	-	-	-	134 300,00	134 227,03	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	490 000,00	490 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	134 300,00	134 227,03	99,95%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
			Razem	1 190 000,00	1 539 300,00	1 539 300,00	0,00	0,00	0,00	965 917,22	1 497 746,22	1 482 062,41	100,00%

Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy i Miasta dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
010			Rolnictwo i łowiectwo	-	-	-	-	-	-	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	-	-	-	-	-	-	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	40 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	14 875,00	99,17%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	14 875,00	99,17%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	14 875,00	99,17%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
855			Rodzina	-	-	-	-	-	-	48 000,00	48 000,00	48 000,00	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-	-	-	-	-	-	48 000,00	48 000,00	48 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	48 000,00	48 000,00	48 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	20 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	-	-	20 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	20 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	250 000,00	316 000,00	313 000,00	99,05%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-	250 000,00	316 000,00	313 000,00	99,05%
		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	-	-	-	-	-	-	250 000,00	250 000,00	247 000,00	98,80%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	66 000,00	66 000,00	100,00%
			Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	447 000,00	443 875,00	

1.10. WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA DZIEŃ 31-12-2025 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan na	Wykonanie	Wykonanie
				2025		%
			Stan środków obrotowych na początek	70 609,05	70 609,05	
			PRZYCHODY			
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę			
	40002	0830	Dostawa wody	2 565 400,00	2 529 211,89	98,59%
	40095	0830	Pozostała działalność - usługi	236 500,00	185 625,03	78,49%
700			Gospodarka mieszkaniowa:			
	70007	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	463 000,00	462 950,56	99,99%
			Gospodarka komunalna			
900	90001	0830	Odbiór ścieków	2 662 100,00	2 663 231,19	100,04%
	90095	0830	Pozostała działalność - usługi	49 000,00	34 130,60	69,65%
	90017	0690	Wpływy z różnych opłat	8 600,00	8 515,50	99,02%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	156 230,00	156 224,29	100,00%
		0830	Wpływy z usług	281 970,00	229 945,02	81,55%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	6 270,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	21 400,00	21 340,02	99,72%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań z tytułu umów	0,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	694,50	99,21%
		4720	Pokrycie amortyzacji	750 000,00	740 091,25	98,68%
			Inne zwiększenia	0,00	14 764,39	
			Razem (II)	7 194 900,00	7 052 994,24	98,03%
			Ogółem (I+II)	7 265 509,05	7 123 603,29	

KOSZTY						
400	40002		Wytwarzanie i zaopatrywanie wodę			
			Dostawa wody:			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	321 000,00	232 927,33	72,56%
		4260	Zakup energii	506 000,00	502 873,02	99,38%
		4270	Zakup usług remontowych	59 650,00	49 878,10	83,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	59 000,00	58 655,97	99,42%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	31 500,00	31 242,50	99,18%
		4430	Różne opłaty i składki	37 500,00	34 664,32	92,44%
		4480	Podatek od nieruchomości	940,00	936,97	99,68%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów	75 500,00	68 671,00	90,95%
		4610	Koszty postępowania sądowego	990,00	688,36	69,53%
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakł. budżetowych	136 250,00	136 200,75	99,96%
			Razem	1 228 330,00	1 116 738,32	90,92%
	40095		Pozostała działalność - usługi:			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 500,00	55 215,34	88,34%
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	26 061,00	96,52%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	109,81	54,91%
			Razem	90 200,00	81 386,15	90,23%
700	7007		Gospodarka mieszkaniowa			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 300,00	9 372,30	23,85%
		4260	Zakup energii	20 000,00	7 452,34	37,26%
		4270	Zakup usług remontowych	114 000,00	107 083,95	93,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	106 600,00	92 117,54	86,41%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 300,00	2 214,00	96,26%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	20 500,00	19 744,08	96,31%
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 300,00	1 287,06	99,00%
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakł. budżetowych	143 900,00	143 823,81	99,95%
			Razem	448 000,00	383 095,08	85,51%

900		Gospodarka komunalna			
	90001	Gospodarka ściekowa			
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	3 156,10	21,04%
		4260 Zakup energii	112 000,00	105 876,67	94,53%
		4270 Zakup usług remontowych	31 000,00	11 200,06	36,13%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 130 000,00	1 080 660,31	95,63%
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	400,00	0,00	0,00%
		4430 Różne opłaty i składki	29 000,00	27 307,24	94,16%
		4480 Podatek od nieruchomości	331 000,00	321 790,65	97,22%
		4610 Koszty postępowania sądowego	700,00	633,92	90,56%
		6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakł. budżetowych	0,00	0,00	
		Razem	1 649 100,00	1 550 624,95	94,03%
	90095	Pozostała działalność - usługi:			
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	7 201,87	65,47%
		4270 Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00	6 017,00	66,86%
		4430 Różne opłaty i składki	100,00	81,97	81,97%
		Razem	23 100,00	13 300,84	57,58%
	90017	Zakład Gospodarki Komunalnej			
		3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	54 600,00	54 353,32	99,55%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 911 900,00	1 909 468,62	99,87%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	138 500,00	138 022,69	99,66%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	334 600,00	330 219,62	98,69%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	38 600,00	37 798,21	97,92%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	24 050,00	24 048,00	99,99%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	105 500,00	105 488,78	99,99%
		4260 Zakup energii	35 000,00	34 210,47	97,74%
		4270 Zakup usług remontowych	16 200,00	16 118,50	99,50%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	800,00	685,00	85,63%
		4300 Zakup usług pozostałych	160 950,00	160 857,06	99,94%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00	2 748,04	98,14%
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 200,00	30 197,82	99,99%
		4410 Podróże służbowe krajowe	14 400,00	13 405,66	93,09%
		4430 Różne opłaty i składki	27 300,00	27 265,15	99,87%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 500,00	42 410,93	99,79%
		4480 Podatek od nieruchomości	2 470,00	2 464,30	99,77%
		4700 Szkolenia pracowników	4 600,00	4 571,73	99,39%
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00%
		6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakł. budżetowych	24 100,00	24 023,64	99,68%
		Razem	2 969 170,00	2 958 357,54	99,64%
		4720 Pokrycie amortyzacji	750 000,00	740 091,25	98,68%
		Inne zmniejszenia		10 667,32	
		Ogółem	7 157 900,00	6 854 261,45	95,76%
		4460 Podatek dochodowy od osób prawnych	37 000,00	70 312,00	
		Stan środków obrotowych na koniec roku / okresu sprawozdawczego	406 000,00	199 029,84	
		Ogółem	7 600 900,00	7 123 603,29	

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY I MIASTA RASZKÓW ZA 2025 ROK

Spis treści

1. Wstęp	3
2. Dane ogólne	5
3. Zmiany wartości majątku	6
4. Wartość mienia Gminy i Miasta Raszków	20
5. Grunty.....	35
6. Zasoby mieszkaniowe, infrastruktura wodociągowa, gospodarka komunalna i ochrona wód	37
7. Inwestycje budowlane Gminy i Miasta Raszków	42
8. Udziały, akcje	42
9. Charakterystyka dróg gminnych	44
10. Komunalizacja mienia.....	46
11. Informacja o dochodach	49
12. Materiały, należności, zobowiązania, środki na rachunkach bankowych.....	52

WSTĘP

Ustawową definicję mienia komunalnego zawiera art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.), który stanowi, że mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Definicja mienia przyjęta w samorządowej ustawie ustrojowej ma analogiczny zakres przedmiotowy jak ogólne pojęcie mienia, określone w art. 44 k.c. Generalnie należy stwierdzić, że pojęcie mienia komunalnego odnosi się do praw majątkowych rozumianych jako aktywów. Podstawowym składnikiem mienia komunalnego są nieruchomości, do których gminie może przysługiwać prawo własności jak i inne prawa majątkowe. Mienie komunalne to także środki finansowe, które mogą pochodzić z różnych źródeł.

Pod pojęciem mienia komunalnego Gminy i Miasta Raszków rozumiane są aktywa trwałe i obrotowe, czyli kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń. Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) są to:

Środki trwałe - rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:

- a) nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego;
- b) maszyny, urządzenia, środki transportu;
- c) ulepszenia w obcych środkach trwałych;
- d) inwentarz żywy.

Środki trwałe w budowie - rozumie się przez to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne - rozumie się przez to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Inwestycje - to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej.

Aktywa obrotowe - w tym:

- I. aktywa rzeczowe - przeznaczone do zbycia lub zużycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub w ciągu normalnego cyklu operacyjnego właściwego dla jednostki, jeśli trwa on dłużej niż 12 miesięcy;
- II. aktywa finansowe - płatne lub wymagalne, lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (lub daty ich złożenia, wystawienia lub nabycia), lub stanowią aktywa pieniężne;
- III. należności krótkoterminowe - obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całości lub części należności i innych tytułów, nie zaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego;
- IV. rozliczenia międzyokresowe - trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Niniejszą informację sporządzono zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U z 2025 poz. 1483 ze zm.)

Informacja zawiera szczegółowe zestawienia wartości rzeczowego majątku trwałego, pozostałego majątku trwałego, majątku obrotowego, wartości niematerialnych, gruntów oraz innych obiektów. Dane przedstawione są zarówno w układzie przedmiotowym jak i podmiotowym, w wymiarze ilościowym i wartościowym.

Informacja o stanie mienia komunalnego prezentuje aktywa trwałe i obrotowe na stanie jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Raszków, dysponujących majątkiem, według stanu na 31 grudnia 2025 roku. Informację sporządzono w oparciu o dane opracowane przez jednostki organizacyjne, na podstawie zapisów

w księgach rachunkowych prowadzonych przez te jednostki. Informacja zawiera opis mienia komunalnego oraz opis zmian w majątku gminy w stosunku do roku ubiegłego oraz wykaz podmiotów organizacyjnych Gminy i Miasta Raszków.

DANE OGÓLNE

Na mienie Gminy Raszków składa się majątek ujęty w ewidencji Urzędu Gminy i Miasta Raszków, a także mienie jednostek oświatowych, instytucji kultury, Ośrodka Pomocy Społecznej i Zakładu Gospodarki Komunalnej. Mienie Gminy obejmuje majątek o łącznej kwocie **206 328 634,91** zł znajdujący się w następujących jednostkach:

I.	NAZWA JEDNOSTKI
1	Urząd Gminy i Miasta Raszków
2	Szkoła Podstawowa Raszków
3	Szkoła Podstawowa Radłów
4	Szkoła Podstawowa Bieganin
5	Szkoła Podstawowa Ligota
6	Zespół Szkół Koryta
7	Szkoła Podstawowa Janków Zalesny
8	Przedszkole Raszków
9	Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
10	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
II.	ZAKŁADY BUDŻETOWE
1	Zakład Gospodarki Komunalnej
III	INSTYTUCJE KULTURY
1	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
2	Raszkowska Biblioteka Publiczna

Na mienie komunalne składają się w przeważającej części: obiekty inżynierii wodnej i lądowej o wartości 101 677 923,59 zł oraz budynki i lokale o wartości 60 313 389,24 zł.

W wyniku obrotu mieniem komunalnym w omawianym okresie nastąpiły istotne zmiany, które miały wpływ na wartość mienia w poszczególnych jednostkach.

ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU

W Urzędzie Gminy i Miasta Raszków stan mienia uległ zmniejszeniu ogółem o kwotę 1 006 136,87 zł, zgodnie ze zmianami wartości w poszczególnych grupach środków trwałych:

1. w grupie „grunty” zmiana zwiększająca o kwotę ogólną **460 443,18 zł**, z tego:

- zwiększenie o kwotę **460 469,98 zł**, w tym:
 - działki pod drogi – 215 052,28 zł;
 - działki rolne – 245 417,70 zł;
- jednocześnie zmniejszenie o kwotę **26,80 zł**
 - z tytułu sprzedaży działek budowlanych – 26,80 zł

2. w grupie „budynki i lokale” zmiana zmniejszająca na ogólną kwotę **5 279 235,53zł**, w tym:

- zwiększenie ogółem o kwotę **3 521 209,03 zł** :
 - Utwardzenie terenu przy sali wiejskiej w Jankowie Zaleśnym – 149 393,60 zł;
 - Budowa monitoringu obiektu gminnego ul. Jarocińska – 12 496,80 zł;
 - Świetlica wiejska w Moszczance – zadanie „Zakup i montaż akustycznych sufitów podwieszanych i okładzin ściennych wraz z oświetleniem w sali świetlicy wiejskiej w Moszczance” – 72 558,32 zł;
 - Zakup i montaż klimatyzacji - lokal użytkowy Raszków, ul. Jarocińska – 14 874,00 zł;
 - Modernizacja dachu na budynku szkoły w Grudzielcu – 128 990,00 zł;

- Modernizacja dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Moszczance – 23 165,70 zł;
- Izolacja pozioma fundamentu-Pałac w Przybysławicach – 178 130,00 zł;
- Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017) – 2 390 666,34 zł;
- Modernizacja budynku użytkowego w m. Pogrzybów 5c – 76 456,03 zł;
- Modernizacja remizy OSP Bieganin w zakresie instalacji elektrycznej – 23 478,24 zł;
- Zakup wiaty przystankowej – 10 000,00 zł;
 - Zwiększenie poprzez ujawnienie – wartość szacunkowa:
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 28m², usytuowany na działce nr 349 obręb Raszków – 27 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 55m², usytuowany na działce nr 655 obręb Ligota – 53 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 42m², usytuowany na działce nr 105 obręb Ligota – 60 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy (garaż) o powierzchni zabudowy 21m², usytuowany na działce nr 105 obręb Ligota – 30 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 90m², usytuowany na działce nr 71/7 obręb Jelitów – 72 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 77m², usytuowany na działce nr 70 obręb Niemojewiec – 62 000,00 zł;
- Budynek gospodarczy o powierzchni zabudowy 45m², usytuowany na działce nr 18 obręb Drogosław – 50 000,00 zł;
- Budynek mieszkalny o powierzchni zabudowy 91m², usytuowany na działce nr 268 obręb Raszków – 87 000,00 zł;
- zmniejszenie ogółem o kwotę **8 800 444,56 zł**:
 - zmniejszenie wartości środka trwałego z tyt. korekty faktury KK/1/5/25 reklamacja kinkietów dot. zadania "Modernizacja budynku sali wiejskiej w Jankowie Zaleśnym" – 1 263,50 zł;
 - Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z s. w Pogrzybowie,

zadanie inwestycyjne przekazane jednostkom oświatowym na podstawie dokumentu PT – 6 249 856,12 zł;

- Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. nr 539/1 (obręb 0017), zadanie inwestycyjne przekazane jednostkom oświatowym na podstawie dokumentu PT – 2 390 666,34 zł;
- Modernizacja dachu na budynku szkoły w Grudzielcu, zadanie inwestycyjne przekazane jednostkom oświatowym na podstawie dokumentu PT – 128 990,00 zł;
- likwidacja, na podstawie dokumentów LT, wiat autobusowych/przystankowych w miejscowościach Głogowa, Radłów, Koryta, Moszczanka, Ligota – 29 668,60 zł;

3. w grupie „obiekty inżynierii lądowej i wodnej” – zmiana zwiększająca na ogólną kwotę **1 084 816,55 zł**, wg. poniższego:

podgrupa „drogi” zwiększenie na ogólną kwotę **540 016,15 zł**

- Budowa drogi gminnej nr 782655P ul. Południowa w Raszkowie – 181 807,19 zł;
- Budowa drogi gminnej nr 782551P w m. Korytnica – 274 568,36 zł;
- Utwardzenie terenu drogi gminnej w miejscowości Janków Zalesny – 83 640,60 zł;

podgrupa „budowle sportowe i rekreacyjne” zwiększenie na ogólną kwotę **203 707,11 zł**

- zmiana zwiększająca ogółem na kwotę **3 417 639,77 zł**:
 - Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjnego - sportowego przy SP im. A. Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie – 3 173 904,65 zł;
 - Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym Kąpielka w Pogrzybowie-budowa placu zabaw – 158 178,00 zł;
 - Zagospodarowanie terenu pod plac zabaw przy sali w Bugaju – 41 820,00 zł;
 - Modernizacja placu zabaw w Korytach – 43 737,12 zł;

- zmiana zmniejszająca ogółem na kwotę **3 213 932,66 zł**:
 - Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjnego - sportowego przy SP im. A. Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie, zadanie inwestycyjne przekazane jednostkom oświatowym na podstawie dokumentu PT – 3 173 904,65 zł;
 - likwidacja, na podstawie dokumentów LT, urządzeń wchodzących w skład ogródków jordanowskich i placu zabaw w miejscowościach Bugaj, Grudzielec Nowy, Jelitów, Rąbczyn, Koryta – 40 028,01 zł;

podgrupa „obiekty inżynierii lądowej i wodnej” zwiększenie na ogólną kwotę **341 093,29 zł**

- Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym Kąpielka w Pogrzybowie-utwardzenie terenu (ścieżki) – 55 143,00 zł;
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w zakresie poprawy jakości życia i powietrza poprzez instalację tężni sonicznej wraz z elementami małej architektury i nasadzeniami roślinności – 151 494,99 zł;
- Zagospodarowanie terenu przy przystanku w Raszkowie przy ul. Wałowej – 134 455,30 zł;

4. w grupie” maszyny i urządzenia techniczne” – zmiana zwiększająca na ogólną kwotę **107 222,62 zł**

- zmiana zwiększająca ogółem na kwotę **108 796,42 zł**:
 - Zakup agregatów prądotwórczych o mocy trójfazowej 7,8 kVA/6,2 kW – 24 000,00zł;
 - Zakup pływającego aeratora napowietrzającego – 21 962,01 zł;
 - Zakup kosiarki – 22 478,41 zł;
 - Zakup traktorka-kosiarki wraz z osprzętem – 27 441,00 zł;
 - Zakup urządzenia do selektywnego powiadamiania dla OSP Raszków – 12 915,00 zł;
- zmiana zmniejszająca ogółem na kwotę **1 573,80 zł**:
 - likwidacja drukarki OKI321 Elite – 1 573,80 zł;

5. w grupie „środki transportu” zmiana zmniejszająca na kwotę **15 000,00 zł**, w tym:

- likwidacja, na podstawie dokumentu LT, pojazdu specjalno - pożarniczego Jelcz/Star z tytułu umowy kupna – sprzedaży – 15 000,00 zł;

6. w grupie „narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie” – zmiana zwiększająca na ogólną kwotę **63 432,93 zł**, odpowiednio:

- **zwiększenie – 73 253,93 zł:**
 - zakup i montaż budynku gospodarczego na dz. nr 5/3 w Przybysławicach – 10 820,02zł;
 - zakup kuchni gazowej z piekarnikiem elektrycznym do kuchni świetlicy wiejskiej w Moszczance – 11 090,91 zł;
 - zakup kontenera do gromadzenia odpadów z odzieży i tekstyliów w PSZOK w Moszczance – 17 343,00 zł;
 - „Pamiątkowa tablica informacyjna przy pałacu w Przybysławicach” – 34 000,00 zł;
- **zmniejszenie – 9 821,00 zł:**
 - likwidacja, na podstawie dokumentu LT, kserokopiarki – 9 821,00 zł;

7. w grupie „Pozostałe środki trwałe” wzrost wartości o **198 563,25 zł**, w tym **a) zwiększenia na łączną kwotę 319 379,11 zł:**

- wyposażenie OSP (m. in. defibrylator, agregat sprężarkowy, prądownica, radiotelefon, przyczepa, kompresor, motopompa, meble) – 36 538,34 zł;
- wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu (m. in. meble, regały magazynowe, krzesła biurowe, urządzenia biurowe, telefony, sprzęt AGD, akcesoria komputerowe, komputery, telewizor, ekspresy) – 70 131,38 zł;
- urządzenia, wyposażenie niezbędne do funkcjonowania świetlic wiejskich (m. in. sprzęt AGD, meble, krzesła, mikrofony, głośnik, zestaw nagłaśniający, parasol z podstawą, witryny chłodzące, monitoring, narzędzia) – 68 022,79 zł;
- krzesła, stoły i ławki na potrzeby imprez lokalnych – 22 726,71 zł;
- inwentarz żywy – 6 800,00 zł;
- wiata przystankowa – 14 855,73 zł;

- pergole – 2 500,00 zł;
- wyposażenie świetlic socjoterapeutycznych (odkurzacz, stolik, sztanga) – 4 207,26 zł;
- narzędzia (m. in. kosa, nożyce spalinowe, kosiarka) – 10 747,99 zł;
- modernizacja budynku użytkowego w m. Pogrzybów 5c: grzejniki, płyta indukcyjna, meble kuchenne, szafka odzieżowo-gospodarcza – 10 712,07 zł;
- osuszacze – 8 897,00 zł;
- pojemnik do selektywnej zbiórki odpadów – 6 931,05 zł;
- bramki do piłki nożnej – 17 767,63 zł;
- wyposażenie na potrzeby zarządzania kryzysowego (defibrylator, kapsuła Rotaid, tablica ADE, klucz pediatriczny, zbiornik paliwa) – 15 440,00 zł;
- kamery i wieszaki szatniowe do pałacu, kamery na Kąpielkę – 7 499,90 zł;
- pozostałe środki trwałe otrzymane od Ministra Cyfryzacji (router, 3 zestawy komputerowe, 2 monitory) – 15 601,26 zł;

b) zmniejszenia na łączną kwotę 120 815,86 zł:

- zmniejszenie wartości pozostałych środków trwałych w związku z ich likwidacją (zużycie, nieprzydatne do użytkowania) – 50 164,99 zł;
- wyksięgowanie wartości inwentarza żywego o wartości nieprzekraczającej 800 zł oraz w związku z padnięciem – 66 773,01 zł;
- przekazanie SP w Radłowie kserokopiarki RICOH – 2 228,86 zł;
- przekazanie ZS w Korytach kuchenki Amica – 1 649,00 zł.

8. w grupie „Dobra kultura” nie wystąpiły zmiany.

9. w grupie „Środki trwałe w budowie” – zwiększenie ogółem o kwotę 2 252 557,91 zł, zgodnie z ewidencją inwestycji w toku. Dotyczy przede wszystkim nakładów na zadanie inwestycyjne „Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie (ETAP I budowa żłobka)”.

10. w grupie „Należności długoterminowe” – zwiększenie ogółem o kwotę **15 158,22 zł**, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z waloryzacją należności.

11. w grupie „Akcje i udziały” – zwiększenie ogółem o kwotę **100 000,00 zł**

- z tytułu nabycia 50 udziałów po 1 000,00 zł w Spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu – 50 000,00 zł;
- z tytułu nabycia 5 udziałów po 10 000,00 zł w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu – 50 000,00 zł;

MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej stan mienia uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 7 696,15 zł, zgodnie ze zmianami wartości w poszczególnych grupach środków trwałych:

1. w grupie „grunty” – wartość brutto bez zmian

2. w grupie „budynki i lokale” wartość brutto bez zmian, w związku z odpisem amortyzacji wartość netto środków trwałych w tej grupie zmniejszyła się o kwotę 4 071,07 zł.

3. w grupie „maszyny i urządzenia techniczne” – wartość brutto bez zmian. Środki trwałe w tej grupie całkowicie umorzone.

4. w grupie „środki transportu” zmniejszenie wartości o kwotę 35 980,50 w związku ze sprzedażą samochodu służbowego Opel Corsa

5. w grupie „Pozostałe środki trwałe” wzrost wartości o **42 083,65 zł**, w tym

a) zwiększenia na łączną kwotę 43 460,65 zł:

- zakup 24 opasek SOS dla seniorów na kwotę 8 985 zł,
- zakup smartfona na kwotę 599 zł ,
- zakup niszczarki na kwotę 859,78 zł,
- zakup 4 szaf metalowych na kwotę 3 969,96 zł,
- zakup szafy metalowej na kwotę 890,99 zł ,
- zakup laptopa na kwotę 3 499 zł ,

- zakup 4 regałów magazynowych na kwotę 3 395,52 zł ,
- zakup monitora interaktywnego z głośnikiem na kwotę 8 462,40 zł ,
- zakup stołu, 10 foteli, 4 krzeseł i komody na kwotę 12 500 zł ,
- zakup zasilacza UPS na kwotę 299 zł ,

b) **likwidacja** 3 foteli obrotowych na kwotę 1.377,00 zł

6.w grupie „Wartości niematerialne i prawne” zwiększenie wartości brutto o kwotę 1 722,- zł w związku z zakupem programu „Zadania Gminy”

7.w grupie „Należności długoterminowe” – zwiększenie ogółem o kwotę **129,-zł**, dotyczy zmiany klasyfikacji należności z długo na krótkoterminową

Zmiany wartości majątku w jednostkach oświatowych.

Stan mienia w jednostkach oświaty zwiększył się o kwotę ogółem **13 064 065,17 zł**, z tego:

1. w grupie „budynki” zwiększenie ogółem o kwotę **8 863 822,46 zł**, w tym:

- „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Raszkowie” – przekazanie nakładów na podstawie Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Raszków Nr 0050.268.2025 z dnia 16.01.2025 r. - **6.249.856,12 zł.**
- modernizacja łazienki w Zespole Szkół w Korytach - na podstawie dokumentu OT nr ZSK/01/2025 z dnia 20.08.2025 r. - **11.400,00 zł.**
- modernizacja sali przedszkolnej Szkoła Podstawowa Radłów - na podstawie dokumentu OT nr SNR/SPRad/03/2025 z dnia 27.08.2025 r. - **22.830,00 zł.**
- dostosowanie toalet dla dzieci i personelu Szkoła Podstawowa Radłów - na podstawie dokumentu OT nr SNR/SPRad/04/2025 z dnia 27.08.2025 r. - **10.580,00 zł.**
- „Modernizacja dachu na budynku Szkoły w Grudzielcu” – przekazanie nakładów na podstawie Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Raszków Nr 0050.429.2025 z dnia 08.09.2025 r.– **128.990,00 zł.**
- „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie” – przekazanie nakładów na podstawie Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Raszków Nr 0050.511.2025 z dnia 26.11.2025 r. – **2.390.666,34 zł.**

- modernizacja instalacji elektrycznej na hali widowiskowo - sportowej - na podstawie dokumentu OT nr SPRas/02/2025 z dnia 12.12.2025 r. — **49.500,00 zł.**

2. w grupie „obiekty inżynierii lądowej i wodnej” zwiększenie ogółem o kwotę **3.197.274,65 zł w tym:**

- modernizacja pumtracka Szkoła Podstawowa Raszków– na podstawie dokumentu OT nr SPRas/01/2025 z dnia 03.06.2025 r. - **23.370,00 zł.**
- „Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno-sportowego przy SP Raszków”- na podstawie Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Raszków Nr 0050.429.2025 z dnia 18.09.2025 r.– **3.173.904,65 zł.**

3. w grupie „maszyny i urządzenia techniczne” zmniejszenie ogółem o kwotę **30.678,96 zł w tym:**

- 1) traktor koszący Szkoła Podstawowa w Ligocie -na podstawie dokumentu OT nr SPL/01/2025 z dnia 14.03.2025 r. – **10.899,96 zł.**
- 2) klimatyzatory GREE – Przedszkole Raszków - na podstawie dokumentu OT nr PLR/01/2025 z dnia 24.07.2025 r. - **19.779,00 zł.**

4. w grupie „narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie” zwiększenie ogółem o kwotę **27.624,45 zł w tym:**

- modernizacja SP Radłów - stół ze zlewem i szafką wraz z montażem, bateria umywalkowa z prysznicem – **3.439,45 zł.**
- Podłogę FlySky Extra - na podstawie dokumentu OT nr SNR/SPRad//02/2025 z dnia 30.05.2025 r.– **12.500,00 zł.**
- urządzenie wielofunkcyjne Sharp zakupione jako wkład własny projektu „Stawiamy na rozwój - dostępna edukacja przedszkolna w Gminie Raszków” – na podstawie dokumentu OT nr GZOPO/01/2025 z dnia 29.08.2025 r.– **11.685,00 zł.**

5. w grupie „pozostałe środki trwałe” zwiększenie o ogólną kwotę **881.743,61 zł, z tego:**

- dywany – 7.853,00 zł;
- wyposażenie pomieszczeń biurowych (krzesła, fotele, szafy) – 8.926,08 zł;

- suszarki do rąk – 4.331,32 zł;
 - sprzęt kuchenny – 8.810,64 zł;
 - meble – 5.921,00 zł;
 - ławki i stoły – 4.960,00 zł;
 - monitory interaktywne – 14.900,00 zł;
 - laptopy, zestawy FunFloor i mikrofon zakupione otrzymanej dotacji Cyfrowy uczeń – 14.000,00 zł;
 - lampy sceniczne zakupione z otrzymanej darowizny od Rady Rodziców – 3.700,01 zł;
 - stoły do tenisa – 8.399,00 zł;
 - skrzynka narzędziowa – 3.724,00 zł;
 - szafki dla uczniów – 4.675,00 zł;
 - stoliki i krzeselka – 28.207,80 zł;
 - ogrzewacz elektryczny – 700,01 zł;
 - regały – 8.208,61 zł;
 - komputery, monitory, laptopy – 24.260,00 zł;
 - odkurzacze – 3.246,99 zł;
 - myjki do okien – 398,00 zł;
 - statywy mikrofonowe, pulpit mikserski – 1.090,01 zł;
 - urządzenia wielofunkcyjne, drukarki, kserokopiarki – 11.346,12 zł;
 - stacje do segregacji odpadów – 2.600,00 zł;
 - kamery i urządzenia do monitoringu – 4.066,44 zł;
 - ploter – 2.753,10 zł;
 - młot akumulatorowy, wiertarko-wkrętarke, spawarkę inwerterową – 2.829,00 zł;
 - głośnik mobilny – 1.086,00 zł;
 - maszynę do malowania pasów – 498,92 zł;
 - stół ze stali nierdzewnej – 1.353,00 zł;
 - projektory – 2.337,00 zł;
 - lodówkę – 2.639,08 zł;
- (z projektu „Stawiamy na rozwój – dostępna edukacja przedszkolna w Gminie Raszków”)
- sprzęt TIK i audiowizualny – 55.655,80 zł;
 - wyposażenie meblowe – 95.462,02 zł;
 - zestawy krzeseł – 12.054,00 zł;

- pomoce dydaktyczne – 49.949,00 zł;
- przyjęto na ewidencję sprzęt przekazany w ramach udziału w programie Cyfrowa Szkoła Wielkopolska – 11.459,91 zł;
- płyta indukcyjną i piekarnik elektryczny ZS Koryta– 1.649,00 zł;
- kserokopiarkę RICOH SP Radłów – 2.228,86 zł;
- przenośne urządzenia multimedialne do dyspozycji uczniów w ramach programu „Wdrażanie inwestycji C2.1.2 Wyrównanie poziomu wyposażenia szkół w przenośne urządzenia multimedialne” – 499.668,88 zł;
- kwota **35 568,68 zł** zmniejszenie w związku z wycofaniem z ewidencji zużytego, zniszczonego wyposażenia

6. w grupie „zbiory biblioteczne” zwiększenie na ogólną kwotę **60.499,36 zł** w tym:

- zakup książek i podręczników na kwotę 64 135,51 zł
- odpis zniszczonych książek i nieaktualnych podręczników – 3.636,15 zł,

7. w grupie „wartości niematerialne i prawne” zwiększenie o kwotę **2.441,68 zł** w tym :

- zakup nowych programów komputerowych na łączną kwotę – 11.228,68 zł.
- likwidacja nieaktualnego oprogramowania na kwotę – 8.787,00 zł

STAN MIENIA W ZAKŁADZIE GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Stan mienia w Zakładzie budżetowym zwiększył się o kwotę ogółem **1.406.716,64 zł**, z tego:

1. w grupie „obiekty inżynierii lądowej i wodnej” zwiększenie na ogólną kwotę **798 598,70 zł**, z tego:

- ogrodzenie betonowe dla Stacji Uzdatniania Wody w Grudzielcu - 25.753,14 zł
- instalacja gazu do budynku komunalnego w m.Przybysławice 100 - 22.694,00 zł,
- sieć wodociągowa w m. Radłów ul. Polna w działkach 201, 114/9, 114/12, 114/13, 114/7, 317/17, 315 - 89.390,38 zł,

- budowa sieci wodociągowej w m. Radłów ul. Polna w działkach 201, 114/9, 114/12, 114/13, 114/7, 317/17, 315 - 12.703,25 zł,
- wykonanie otworu studziennego nr VII na terenie ujęcia gminnego w Raszkowie - na działce nr 322/3 obręb Skrzebowa wraz z podłączeniem do SUW w Raszkowie ul. Jarocińska – 584 955,02 zł,
- budowa sieci instalacji gazowej do budynku komunalnego w m. Raszków ul. Rynek 1 - 50.385,31 zł,
- brama z furtką na terenie wysypiska w Moszczance - 12.717,60 zł.

2. w grupie „maszyny i urządzenia techniczne” zwiększenie o ogólną kwotę 78 572,28 zł, z tego:

- a) zwiększenie na ogólną kwotę **105 932,28 zł** z tytułu:
- zakupu i montażu mikroinstalacji fotowoltaicznej dla Stacji Uzdatniania Wody w Grudzielcu - 51.930,20 zł
 - zakupu kosiarki bijakowej marki Orsi- 11.306,04 zł,
 - zakupu kotła gazowego wraz z instalacją C.O. do mieszkania komunalnego w m. Przybysławice 100/4 - 16.744,50 zł,
 - zakupu systemu alarmowego monitoringu SUW Raszków i włączów do studni - 25.951,54 zł
- b) zmniejszenie na ogólną kwotę **27.360,-zł** w związku z likwidacją:
- kosiarki bijakowej Pronar BBK 160 - 19.000,00 zł,
 - agregatu prądotwórczego, przenośnego KOMAND PRO 8503AVR - 8.360,00 zł

3.w grupie „pozostałe środki trwałe” zwiększenie o ogólną kwotę 22 406,92 zł,

z tego zakup:

- miernika chloru - 1.003,76 zł,
- wiertarko - wkrętarka z udarem Dewalt - 1.013,71 zł,
- bramy przesuwnej, panelowej, ocynkowanej - 5.299,00 zł,
- kotła LUNA Classic24 2 funkcyjnego - 3.504,27 zł,
- pługu śnieżnego i łańcuchów - 1.387,46 zł,
- telefonu PANASONIC (stacjonarny) zł 4 - 3.871,79 zł,
- smartfonu Power Armor Android (psion nr 2) - 1.836,63 zł,

- zakrętkarki udarowej 18V Dewalt - 1.387,46 zł,
- dmuchawy do liści z akumulatorem Dewalt - 1.638,94 zł,
- kuchnia gazowo - elektrycznej AMICA - 1.463,90 zł.

4.w grupie „wartości niematerialne i prawne ” zwiększenie o ogólną kwotę **5 407,10 zł**, z tego zakup:

- systemu TYTAN SQL woda/faktury moduł e-Faktura - 3.443,29 zł,
- aplikacji Inkasent Android - 1.963,81 zł

5.w grupie „inwestycje - środki trwałe w budowie” zwiększenie o ogólną kwotę **501 731,64 zł**, z tego:

- zmniejszenie o kwotę **15 306,85 zł** - w związku z zakończeniem inwestycji rozpoczętych w 2024 roku;
- zwiększenie na kwotę **517 038,49 zł** w wyniku rozpoczęcia następujących inwestycji:
 - budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów gm. Raszków etap II" - wartość 462.432,04 zł dokumentacja projektowa dot. zadania „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Radłów ul. Leśna”- 10 500,00 zł,
 - opłata za przyłącze energetyczne do zadania: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Raszków ul. Leśna i ul. Długa" - 606,45 zł
 - budowa wewnętrznej instalacji gazu w budynku komunalnym Raszków ul. Rynek 1/3, 1/4, 1/6 - 54.000,00 zł

INSTYTUCJE KULTURY

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury

Stan mienia uległ zwiększeniu ogółem o kwotę **69 168,98 zł**, z tego:

1.w grupie „narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia” zwiększenie wartości o kwotę **69 168,98,- zł** w związku z nabyciem:

- eksponatów historycznych – 22 500,00 zł
- kserokopiarki MINOLTA – 5 499,98 zł,
- odkurzacza - 169,00 zł,

- fortepianu – 41 000,00 zł.

Raszkowska Biblioteka Publiczna

Stan mienia uległ zwiększeniu ogółem o kwotę **26.740,13zł**, z tego:

1. w grupie „maszyny i urządzenia techniczne” zwiększenie wartości brutto o kwotę 16 689,00 z tytułu zakupu:

- klimatyzatora – 12 300,00 zł,
- kasy fiskalnej-1990,00 zł,
- laptopa-2 399,00 zł.

2.w grupie „narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia” zwiększenie wartości o kwotę 7 163,58 zł w związku z zakupem ekranu projekcyjnego, czytnika kodów oraz wyposażenia

3. w grupie „zbiory biblioteczne” zwiększenie o kwotę 30 354,22zł z tytułu zakupu księgozbioru oraz zmniejszenie wartości brutto 12 266,42 zł z tytułu likwidacji księgozbioru.

Informacje dodatkowe:

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2025 roku stanowią kwotę **23 935 000,00 zł** i stanowią **27,86 %** zrealizowanych dochodów. Gmina Raszków na dzień 31.12.2025 roku posiada należności z tytułu podatków, opłat i kar zabezpieczone hipoteką w kwocie **210 704,45 zł** wg poniższej tabeli .

TYTUŁ WPISU NA HIPOTEKĘ	KWOTA	LICZBA PODATNIKÓW
hipoteka od osób fizycznych z tytułu podatku od nieruchomości	19 675,66	13
hipoteka od osób fizycznych z tytułu podatku rolnego	4 598,05	8
hipoteka od osób fizycznych za gospodarowanie odpadami	34 552,77	16
hipoteka od osób prawnych z tytułu podatku od nieruchomości	97 298,97	2
hipoteka od osób prawnych z tytułu podatku środków transportowych	0,00	0
hipoteka od osób fizycznych od kosztów egz. pozostałej	629,00	3
hipoteka od osób fizycznych od kosztów sądowych	250,00	2
hipoteka z tytułu kary za niezłożenie sprawozdania w terminie (sprawozdanie podmiotów odbierających odpady komunalne od właścicieli nieruchomości)	53 700,00	1
	210 704,45	

Ogólny stan mienia komunalnego we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy

i Miasta Raszków został przedstawiony w formie tabelarycznej i opisowej, jak w dalszej części prezentacji.

I. WARTOŚĆ MIENIA GMINY I MIASTA RASZKÓW

Wartość środków trwałych brutto Gminy i Miasta Raszków na stanie jednostek organizacyjnych według cen ewidencyjnych na dzień 31.12.2025 roku wynosi ogółem **206 328 634,91 zł** i wzrosła w stosunku do poprzedniego roku o **13 583 470,45 zł**

wartość umorzenia oraz odpis aktualizujący należności **69 624 872,20 zł**,

wartość netto środków trwałych **136 703 762,71 zł.**

Zmiany wartości aktywów trwałych brutto ustalone na dzień 31 grudnia 2025 roku w stosunku do roku poprzedniego przedstawiają się następująco:

- w grupie „**Grunty**” wartość wzrosła o kwotę 460 443,18 zł do kwoty 14 787 794,46 zł,
- w grupie „**Budynki i lokale**” wartość brutto wzrosła o kwotę 3 584 486,93 zł do kwoty 60 313 389 ,24 zł,
- w grupie „**Obiekty inżynierii lądowej i wodnej**” wartość brutto wzrosła o 5 080 689,90 zł do kwoty 101 677 923,59 W grupie tej zawarte są m.in. : drogi, kanalizacja oraz zbiornik wodny „Kąpielka”,
- w grupie „**Maszyny i urządzenia techniczne**” wartość brutto zwiększyła się wartość o 233 162,86 zł do kwoty 3 454 389,66 zł ;

- w grupie „**Środki transportu**” wartość brutto zmniejszyła się wartość 55 980,50 zł do kwoty 2 547 644,77 zł ;
- w grupie „**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia**” zwiększenie o wartość 167 389,94 zł do kwoty 2 682 468,93 zł ;
- w grupie „**Pozostałe środki trwałe**” wartość brutto zwiększyła się o 1 144 797,43 zł do kwoty 9 492 871,94 zł;
- w grupie „**Zbiory biblioteczne**” – w tej grupie zarówno wartość brutto jak i wartość umorzenia zwiększyła się o kwotę 78 587,16 zł do kwoty 1 411 918,22 zł
- w grupie „**Dobra kultury**”- wartość brutto nie uległa zmianie;
- w grupie „**Wartości niematerialne i prawne**” wartość ewidencyjna brutto zmniejszyła się o 15 474,78 zł do kwoty 619 364,06;
- „**Inwestycje – środki trwałe w budowie**” - zwiększyły swoją wartość o 2 754 289,55 zł ; do kwoty 5 252 268,66 zł
- „**Należności długoterminowe**,, – zwiększenie o 15 029,22 zł do kwoty 63 316,20 zł;
- „ **Akcje i Udziały**”- zwiększenie o 100 000,- zł do kwoty 2 029 700,00 zł;

Wartość majątku (aktywa trwałe) Gminy i Miasta Raszków na stanie jednostek organizacyjnych według grup rodzajowych

Tabela nr 1 AKTYWA TRWAŁE – Gmina i Miasto Raszków

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	14 327 351,28	14 787 794,46	460 443,18
		netto	14 327 351,28	14 787 794,46	460 443,18
2	BUDYNKI I LOKALE	brutto	56 728 802,31	60 313 389,24	3 584 586,93
		umorzenie (%)	14 350 268,05	15 740 951,51	1 390 683,46
		netto	42 378 534,26	44 572 437,73	2 193 903,47
3	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	brutto	96 597 233,69	101 677 923,59	5 080 689,90
		umorzenie (%)	31 544 176,25	35 141 139,33	3 596 963,08
		netto	65 053 057,44	66 536 784,26	1 483 726,82
4	MASZyny I URZĄDZENIA TECHNICZNE	brutto	5 021 011,97	5 254 174,83	233 162,86
		umorzenie (%)	3 165 756,88	3 454 389,66	288 632,78
		netto	1 855 255,09	1 799 785,17	-55 469,92
5	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto	2 598 625,27	2 547 644,77	-50 980,50
		umorzenie (%)	1 838 438,39	1 938 942,24	100 503,85
		netto	760 186,88	608 702,53	-151 484,35
6	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	brutto	2 515 078,99	2 682 468,93	167 389,94
		umorzenie (%)	1 588 066,43	1 832 794,94	244 728,51
		netto	927 012,56	849 673,99	-77 338,57
7	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	8 348 074,51	9 492 871,94	1 144 797,43
		umorzenie (%)	8 348 074,51	9 492 871,94	1 144 797,43
		netto	0,00	0,00	0,00
8	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto	1 333 331,06	1 411 918,22	78 587,16
		umorzenie (%)	1 333 331,06	1 411 918,22	78 587,16
		netto	0,00	0,00	0,00
9	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
10	DOBRA KULTURY	brutto	195 800,01	195 800,01	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	195 800,01	195 800,01	0,00
11	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	603 889,28	619 364,06	15 474,78
		umorzenie (%)	588 889,88	611 864,36	22 974,48
		netto	14 999,40	7 499,70	-7 499,70
12	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto	2 497 979,11	5 252 268,66	2 754 289,55
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	2 497 979,11	5 252 268,66	2 754 289,55
13	ROBOTY W TOKU	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	DROGI I MOSTY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto	48 286,98	63 316,20	15 029,22
		odpis aktualizacyjny	0,00	0,00	0,00
		netto	48 286,98	63 316,20	15 029,22
16	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
17	AKCJE I UDZIAŁY	brutto	1 929 700,00	2 029 700,00	100 000,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	1 929 700,00	2 029 700,00	100 000,00
18	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
19	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA TRWAŁE RAZEM	brutto	192 745 164,46	206 328 634,91	13 583 470,45
		umorzenie + odpis aktualizujący na l.	62 757 001,45	69 624 872,20	6 867 870,75
		netto	129 988 163,01	136 703 762,71	6 715 599,70

Tabela 2 AKTYWA OBROTOWE- Gmina i Miasto Raszków.

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	ZAPASY, w tym: (netto)	347 120,86	202 717,65	-160 473,52
	materiały	201 907,37	202 717,65	810,28
	półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	zaliczki na poczet dostawców	0,00	0,00	
	towary	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe (netto)	2 581 287,01	3 224 734,30	643 447,29
	należności z tytułu dostaw i usług	187 797,93	150 883,76	-36 914,17
	należności od budżetów	43 730,84	435 825,88	392 095,04
	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	118,29	118,29
	należności wewnątrzzakładowe	670 367,26	589 552,75	-80 814,51
	należności dochodzone w drodze sądowej	20 454,58	6 360,32	-14 094,26
	pozostałe należności	1 658 936,40	2 041 993,30	383 056,90
3	ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	12 501 738,55	17 266 285,56	4 764 547,01
	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 498 016,74	17 263 244,67	4 765 227,93
	inne środki pieniężne (weksle, czeki)	3 721,81	3 040,89	-680,92
4	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	0,00
5	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	15 284 932,93	20 693 737,51	5 408 804,58

Tabela 3

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	129 988 163,01	136 703 762,71	6 715 599,70
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	15 284 932,93	20 693 737,51	5 408 804,58
	SUMA AKTYWÓW	145 273 095,94	157 397 500,22	12 124 404,28

Majątek Gminy i Miasta Raszków (aktywa trwałe i obrotowe) na stanie jednostek organizacyjnych według form organizacyjnych i grup klasyfikacyjnych (w złotych).

Tabela 4 AKTYWA TRWAŁE-Urząd Gminy i Miasta Raszków

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	14 190 954,27	14 651 397,45	460 443,18
		netto	14 190 954,27	14 651 397,45	460 443,18
2	BUDYNKI I LOKALE	brutto	37 356 203,58	32 076 968,05	-5 279 235,53
		umorzenie (%)	6 891 064,49	7 639 088,20	748 023,71
		netto	30 465 139,09	24 437 879,85	-6 027 259,24
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	brutto	68 687 586,56	69 772 403,11	1 084 816,55
		umorzenie (%)	14 266 695,64	17 026 781,99	2 760 086,35
		netto	54 420 890,92	52 745 621,12	-1 675 269,80
4	MASZyny I URZĄDZENIA TECHNICZNE	brutto	1 926 087,67	2 033 310,29	107 222,62
		umorzenie (%)	644 599,41	842 758,15	198 158,74
		netto	1 281 488,26	1 190 552,14	-90 936,12
5	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto	2 252 024,91	2 237 024,91	-15 000,00
		umorzenie (%)	1 596 478,77	1 704 237,12	107 758,35
		netto	655 546,14	532 787,79	-122 758,35
6	NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	brutto	1 624 640,35	1 688 073,28	63 432,93
		umorzenie (%)	773 720,84	960 254,14	186 533,30
		netto	850 919,51	727 819,14	-123 100,37
7	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	2 855 794,99	3 054 358,24	198 563,25
		umorzenie (%)	2 855 794,99	3 054 358,24	198 563,25
		netto	0,00	0,00	0,00
8	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
9	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
10	DOBRA KULTURY	brutto	195 800,01	195 800,01	0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	195 800,01	195 800,01	0,00
11	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	229 798,13	235 702,13	5 904,00
		umorzenie (%)	214 798,73	228 202,43	13 403,70
		netto	14 999,40	7 499,70	-7 499,70
12	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto	2 345 780,15	4 598 338,06	2 252 557,91
		umorzenie (%)			0,00
		netto	2 345 780,15	4 598 338,06	2 252 557,91
13	ROBOTY W TOKU	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	DROGI I MOSTY	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
15	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto	48 157,98	63 316,20	15 158,22
		odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00
		netto	48 157,98	63 316,20	15 158,22
16	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
17	AKCJE I UDZIAŁY	brutto	1 929 700,00	2 029 700,00	100 000,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	1 929 700,00	2 029 700,00	100 000,00
18	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
19	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto		0,00	0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA TRWAŁE RAZEM	brutto	133 642 528,60	132 636 391,73	-1 006 136,87
		umorzenie + odpis aktualizujący nal.	27 243 152,87	31 455 680,27	4 212 527,40
		netto	106 399 375,73	101 180 711,46	-5 218 664,27

Tabela 5 AKTYWA OBROTOWE – Urząd Gminy i Miasta Raszków + „ORGAN”

wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
	na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
ZAPASY, w tym: (netto)	60 916,51	83 258,77	22 342,26
materiały	60 916,51	83 258,77	22 342,26
półprodukty i pto dukty w toku			0,00
produkty gotowe			0,00
zaliczki na poczet dostawców	0,00	0,00	0,00
towary	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (netto)	1 801 693,52	2 247 731,55	446 038,03
należności z tytułu dostaw i usług	1 392,21	3 171,87	1 779,66
należności od budżetów	158,13	155 508,81	155 350,68
należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	118,29	118,29
należności wewnątrzzakładowe	137 720,00	125 690,00	-12 030,00
należności dochodzone w drodze sądowej	20 454,58	6 360,32	-14 094,26
pozostałe należności	1 641 968,60	1 956 882,26	314 913,66
ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	11 758 293,95	16 457 272,79	4 698 978,84
środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 754 572,14	16 454 231,90	4 699 659,76
inne środki pieniężne (weksle, чеки)	3 721,81	3 040,89	-680,92
KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	13 620 903,98	18 788 263,11	5 167 359,13

Tabela 6

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	106 399 375,73	101 180 711,46	-5 218 664,27
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	13 620 903,98	18 788 263,11	5 167 359,13
	SUMA AKTYWÓW	120 020 279,71	119 968 974,57	-51 305,14

Tabela 7 AKTYWA TRWAŁE – Jednostki oświatowe

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	96 247,84	96 247,84	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	96 247,84	96 247,84	0,00
2.	BUDYNKI I LOKALE	brutto	18 461 829,28	27 325 651,74	8 863 822,46
		umorzenie (2,5 %)	7 054 796,00	7 676 522,04	621 726,04
		netto	11 407 033,28	19 649 129,70	8 242 096,42
3.	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	brutto	4 093 555,36	7 290 830,01	3 197 274,65
		umorzenie (%)	467 480,68	593 243,17	125 762,49
		netto	3 626 074,68	6 697 586,84	3 071 512,16
4.	MASZYNY I URZĄDZENIA TECHNICZNE	brutto	529 342,82	560 021,78	-30 678,96
		umorzenie (%)	355 080,60	384 825,85	29 745,25
		netto	174 262,22	175 195,93	933,71
5.	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
6.	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	brutto	376 125,61	403 750,06	27 624,45
		umorzenie (%)	305 847,99	326 562,01	20 714,02
		netto	70 277,62	77 188,05	6 910,43
7.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	4 590 649,70	5 472 393,31	881 743,61
		umorzenie (%)	4 590 649,70	5 472 393,31	881 743,61
		netto	0,00	0,00	0,00
8.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto	597 992,83	658 492,19	60 499,36
		umorzenie (%)	597 992,83	658 492,19	60 499,36
		netto			0,00
9.	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
10.	DOBRA KULTURY	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
11.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	223 862,40	226 304,08	2 441,68
		umorzenie (%)	223 862,40	226 304,08	2 441,68
		netto		0,00	0,00
12.	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
13.	ROBOTY W TOKU	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
14.	DROGI I MOSTY	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
15.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
16.	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
17.	AKCJE I UDZIAŁY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
18.	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
19.	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
	AKTYWA TRWAŁE RAZEM	brutto	28 969 605,84	42 033 691,01	13 064 085,17
		umorzenie + odpis aktualizujący nal.	13 595 710,20	15 338 342,65	1 742 632,45
		netto	15 373 895,64	26 695 348,36	11 321 452,72

Tabela 8 AKTYWA OBROTOWE- Jednostki oświatowe

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	ZAPASY, w tym: (netto)	85 196,11	69 764,55	-15 431,56
	materiały	85 196,11	69 764,55	-15 431,56
	półprodukty i produkty w toku			0,00
	produkty gotowe			0,00
	zaliczki na poczet dostawców			
	towary			0,00
2	Należności krótkoterminowe (netto)	481 164,64	399 474,35	-81 690,29
	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
	należności od budżetów			0,00
	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			0,00
	należności wewnątrzzakładowe	480 750,26	398 371,75	-82 378,51
	należności dochodzone w drodze sądowej			0,00
	pozostałe należności	414,38	1 102,60	688,22
3	ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	345 759,07	518 645,83	172 886,76
	środki pieniężne w kasie			0,00
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	345 759,07	518 645,83	172 886,76
	inne środki pieniężne (weksle, czek)			0,00
4	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE			
5	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
	AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	912 119,82	987 884,73	75 764,91

Tabela 9

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	15 373 895,64	26 695 348,36	11 321 452,72
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	912 119,82	987 884,73	75 764,91
	SUMA AKTYWÓW	16 286 015,46	27 683 233,09	11 397 217,63

Tabela 10 AKTYWA TRWAŁE – Miejsko- Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	7 574,57	7 574,57	0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto	7 574,57	7 574,57	0,00
2	BUDYNKI I LOKALE	brutto	162 843,01	162 843,01	0,00
		umorzenie (%)	47 054,36	51 125,43	4 071,07
		netto	115 788,65	111 717,58	-4 071,07
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
4	MASZYNY I URZĄDZENIA TECHNICZNE 011 (grupa III-VI)	brutto	4 400,00	4 400,00	0,00
		umorzenie (%)	4 400,00	4 400,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
5	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto	114 114,50	78 134,00	-35 980,50
		umorzenie (%)	35 980,50	15 626,80	-20 353,70
		netto	78 134,00	62 507,20	-15 626,80
6	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA (grupa VIII) 011	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
7	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	268 033,03	310 116,68	42 083,65
		umorzenie (%)	268 033,03	310 116,68	42 083,65
		netto			0,00
8	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
9	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
10	DOBRA KULTURY	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
11	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	39 367,70	41 089,70	1 722,00
		umorzenie (%)	39 367,70	41 089,70	1 722,00
		netto			0,00
12	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
13	ROBOTY W TOKU	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
14	DROGI I MOSTY	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
15	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto	129,00	0,00	-129,00
		umorzenie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	129,00	0,00	-129,00
16	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
17	AKCJE I UDZIAŁY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
18	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
19	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzenie (%)			0,00
		netto			0,00
	AKTYWA TRWAŁE RAZEM	brutto	596 461,81	604 157,96	7 696,15
		umorzenie + odpis aktualizujący nal.	394 835,59	422 358,61	27 523,02
		netto	201 626,22	181 799,35	-19 826,87

Tabela 11 - AKTYWA OBROTOWE - Miejsko- Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej

	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	ZAPASY, w tym: (netto)	503,16	3 086,00	0,00
	materiały	503,16	3 086,00	2 582,84
	półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	zaliczki na poczet dostawców	0,00		
	towary	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe (netto)	53 660,42	141 599,44	87 939,02
	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00
	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00
	należności wewnątrzzakładowe	37 107,00	57 591,00	20 484,00
	należności dochodzone w drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
	pozostałe należności	16 553,42	84 008,44	67 455,02
3	ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	41 008,21	21 213,12	-19 795,09
	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 008,21	21 213,12	-19 795,09
	inne środki pieniężne (weksle, чеки)	0,00		0,00
4	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	0,00
5	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00
	AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	95 171,79	165 898,56	70 726,77

Tabela 12 - Miejsko- Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	201 626,22	181 799,35	-19 826,87
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	95 171,79	165 898,56	70 726,77
	SUMA AKTYWÓW	296 798,01	347 697,91	50 899,90

Tabela 13 AKTYWA TRWAŁE – Zakład Gospodarki Komunalnej

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	32 574,60	32 574,60	0,00
		netto	32 574,60	32 574,60	0,00
2	BUDYNKI I LOKALE	brutto	740 546,44	740 546,44	0,00
		umorzanie (%)	349 973,20	366 835,84	16 862,64
		netto	390 573,24	373 710,60	-16 862,64
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	brutto	23 786 513,53	24 585 112,23	798 598,70
		umorzanie (%)	16 803 722,91	17 513 790,98	710 068,07
		netto	6 982 790,62	7 071 321,25	88 530,63
4	MASZyny I URZĄDZENIA TECHNICZNE	brutto	2 515 080,40	2 593 652,68	78 572,28
		umorzanie (%)	2 116 775,79	2 172 460,58	55 684,79
		netto	398 304,61	421 192,10	22 887,49
5	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto	232 485,86	232 485,86	0,00
		umorzanie (%)	205 979,12	219 078,32	13 099,20
		netto	26 506,74	13 407,54	-13 099,20
6	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
7	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	612 206,79	634 613,71	22 406,92
		umorzanie (%)	612 206,79	634 613,71	22 406,92
		netto	0,00	0,00	0,00
8	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00		0,00
9	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
10	DOBRA KULTURY	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
11	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	82 129,42	87 536,52	5 407,10
		umorzanie (%)	82 129,42	87 536,52	5 407,10
		netto	0,00	0,00	0,00
12	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto	152 198,96	653 930,60	501 731,64
		umorzanie (%)			0,00
		netto	152 198,96	653 930,60	501 731,64
13	ROBOTY W TOKU	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	DROGI I MOSTY	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
16	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
17	AKCJE I UDZIAŁY	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
18	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
19	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto			0,00
		umorzanie (%)			0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA TRWAŁE RAZEM	brutto	28 153 736,00	29 560 452,64	1 406 716,64
		umorzanie + odpis aktualizujący nal.	20 170 787,23	20 994 315,95	823 528,72
		netto	7 982 948,77	8 566 136,69	583 187,92

Tabela 14 - AKTYWA OBROTOWE - Zakład Gospodarki Komunalnej

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	ZAPASY, w tym: (netto)	55 291,59	46 608,33	-8 683,26
	materiały	55 291,59	46 608,33	-8 683,26
	półprodukty i produkty w toku			0,00
	produkty gotowe			0,00
	zaliczki na poczet dostawców			
	towary			0,00
2	Należności krótkoterminowe (netto)	231 998,17	425 642,89	193 644,72
	należności z tytułu dostaw i usług	183 025,46	143 825,82	-39 199,64
	należności od budżetów	43 572,71	280 317,07	236 744,36
	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			0,00
	należności wewnątrzzakładowe	5 400,00	1 500,00	-3 900,00
	należności dochodzone w drodze sądowej		0,00	0,00
	pozostałe należności			0,00
3	ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	295 223,68	256 299,45	-38 924,23
	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	295 223,68	256 299,45	-38 924,23
	inne środki pieniężne (weksle, czeki)			0,00
4	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE			0,00
5	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			0,00
	AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	582 513,44	728 550,67	146 037,23

Tabela 15 - Zakład Gospodarki Komunalnej

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	7 982 948,77	8 566 136,69	583 187,92
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	582 513,44	728 550,67	146 037,23
	SUMA AKTYWÓW	8 565 462,21	9 294 687,36	729 225,15

Tabela 16 - AKTYWA TRWAŁE – Instytucje kultury

Lp.	wyszczególnienie		wartość majątku		zmiana wartości
			na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1.	GRUNTY	brutto	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
2	BUDYNKI I LOKALE	brutto	7 380,00	7 380,00	0,00
		umorzanie (%)	7 380,00	7 380,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
3	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	brutto	29 578,24	29 578,24	0,00
		umorzanie (%)	6 277,02	7 323,19	1 046,17
		netto	23 301,22	22 255,05	-1 046,17
4	MASZYNY I URZĄDZENIA TECHNICZNE	brutto	46 101,08	62 790,08	16 689,00
		umorzanie (%)	44 901,08	49 945,08	5 044,00
		netto	1 200,00	12 845,00	11 645,00
5	ŚRODKI TRANSPORTU	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
6	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA	brutto	514 313,03	590 645,59	76 332,56
		umorzanie (%)	508 497,60	545 978,79	37 481,19
		netto	5 815,43	44 666,80	38 851,37
7	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	brutto	21 390,00	21 390,00	0,00
		umorzanie (%)	21 390,00	21 390,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
8	ZBIORY BIBLIOTECZNE	brutto	735 338,23	753 426,03	18 087,80
		umorzanie (%)	735 338,23	753 426,03	18 087,80
		netto	0,00	0,00	0,00
9	MIENIE ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
10	DOBRA KULTURY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
11	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	brutto	28 731,63	28 731,63	0,00
		umorzanie (%)	28 731,63	28 731,63	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
12	INWESTYCJE-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
13	ROBOTY W TOKU	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	DROGI I MOSTY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
14	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
16	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
17	AKCJE I UDZIAŁY	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
18	PAPIERY WARTOŚCIOWE DŁUGOTERMINOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
19	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	brutto	0,00	0,00	0,00
		umorzanie (%)	0,00	0,00	0,00
		netto	0,00	0,00	0,00
AKTYWA TRWAŁE RAZEM		brutto	1 382 832,21	1 493 941,57	111 109,36
		umorzanie + odpis aktualizujący nal.	1 352 515,56	1 414 174,72	61 659,16
		netto	30 316,65	79 766,85	49 450,20

Tabela 17 - AKTYWA OBROTOWE – Instytucje kultury

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	ZAPASY, w tym: (netto)	0,00	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00	0,00
	półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	zaliczki na poczet dostawców	0,00	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe (netto)	12 770,26	10 286,07	-2 484,19
	należności z tytułu dostaw i usług	3 380,26	3 886,07	505,81
	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00
	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00
	należności wewnątrzzakładowe	9 390,00	6 400,00	-2 990,00
	należności dochodzone w drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00
3	ŚRODKI PIENIĘŻNE, w tym: (netto)	61 453,64	12 854,37	-48 599,27
	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	61 453,64	12 854,37	-48 599,27
	inne środki pieniężne (weksle, чеки)	0,00	0,00	0,00
4	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	0,00
5	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA OBROTOWE RAZEM:	74 223,90	23 140,44	-51 083,46

Tabela 18 Instytucje kultury

Lp.	wyszczególnienie	wartość majątku		zmiana wartości
		na dzień 01.01.2025	na dzień 31.12.2025	
1	AKTYWA TRWAŁE NETTO	30 316,65	79 766,85	49 450,20
2	AKTYWA OBROTOWE NETTO	74 223,90	23 140,44	-51 083,46
	SUMA AKTYWÓW	104 540,55	102 907,29	-1 633,26

Majątek Gminy i Miasta Raszków w bezpośrednim zarządzie Gminy według przynależności dysponenta do grupy organizacyjnej .

Tabela 19 Dane dotyczą stanu na dzień 31.12.2025 r.

Lp.	Nazwa Grupy	Liczba jednostek	Aktywa trwałe brutto	Umorzenie	Aktywa trwałe netto	Aktywa obrotowe
1	Jednostka budżetowa działająca na mocy ustawy o samorządzie gminnym (UGiM);ORGAN)	1	132 636 391,73	31 455 680,27	101 180 711,46	18 788 263,11

Majątek Gminy i Miasta Raszków w pośrednim zarządzie Gminy według przynależności dysponenta administrowany w sposób pośredni .

Tabela 20 Dane dotyczą stanu na dzień 31.12.2025r.

Lp.	Nazwa Grupy	Liczba jednostek	Aktywa trwałe brutto	Umorzenie	Aktywa trwałe netto	Aktywa obrotowe
1	Instytucje kultury	2	1 493 941,57	1 414 174,72	79 766,85	23 140,44
2	Szkoły podstawowe	5	35 588 828,98	12 009 875,17	23 578 953,81	682 052,59
3	Przedszkola	1	1 423 983,22	750 142,12	673 841,10	110 057,34
4	Zespoły szkół	1	4 843 960,31	2 417 259,13	2 426 701,18	184 918,18
5	Zakłady budżetowe Gospodarki Komunalnej	1	29 560 452,64	20 994 315,95	8 566 136,69	728 550,67
6	Ośrodki Pomocy Społecznej	1	604 157,96	422 358,61	181 799,35	165 898,56
7	Zespoły Obsługi Administracji Oświatowej	1	176 918,50	161 066,23	15 852,27	10 856,62
RAZEM:		12	73 692 243,18	38 169 191,93	35 523 051,25	1 905 474,40

II. GRUNTY

Wartość i powierzchnia gruntów według stanu na dzień 31.12.2025

Tabela 21 Zmiana powierzchni gruntu ze względu na rodzaj.

Lp	Wyszczególnienie	1.01.2025		31.12.2025		Zmiana		Korekta
		wartość (zł)	powierzchnia (ha)	wartość (zł)	powierzchnia (ha)	wartość (zł)	powierzchnia (ha)	powierzchnia (ha)
1	Grunty rolne	2 609 303,38	36,5909	2 854 721,08	38,5246	245 417,70 zł	1,9337	0,0000
2	Drogi, ulice, chodniki	6 189 929,86	241,1473	6 404 982,14	244,1247	215 052,28	2,9774	0,0000
3	Lasy	14 510,00	0,9800	14 510,00	0,9800	0,00	0,0000	0,0000
4	Place i tereny zielone	28 000,00	1,2800	28 000,00	1,2800	0,00	0,0000	0,0000
5	Ogrody działkowe	10 000,00	1,4848	10 000,00	1,4848	0,00	0,0000	0,0000
6	Tereny rekreacyjne	1 104 029,85	13,5194	1 104 029,85	13,5194	0,00	0,0000	0,0000
7	Działki budowlane	3 445 502,63	3,1846	3 445 475,83	3,1779	-26,80	-0,0067	0,0000
8	Działki przemysłowo-usługowe	432 423,16	2,3053	432 423,16	2,3053	0,00	0,0000	0,0000
9	Rowy	168 129,70	7,3836	168 129,70	7,3836	0,00	0,0000	0,0000
10	Inne	325 522,70	60,2038	325 522,70	60,2038	0,00	0,0000	0,0000
Razem		14 327 351,28	368,0797	14 787 794,46	372,9841	460 443,18	4,9044	0,0000

Tabela 22 Zmiana powierzchni gruntu ze względu na miejscowość.

Lp	Miejscowość	Powierzchnia w (ha)							Wartość ewidencyjna (zł)
		Stan na dzień 01.01.2025 r.	Nabycie	Sprzedaż	Przybytek z podziału	Ubytek z podziału	Inne*	Stan nadzięń 31.12.2025 r.	
1	Bieganin	23,1505	0,0080					23,1585	424 805,82
2	Bugaj	11,2565						11,2565	263 038,93
3	Drogosław	18,0210						18,0210	407 991,92
4	Grudzielec N.	6,5556						6,5556	108 808,00
5	Grudzielec	18,2100						18,2100	391 229,30
6	Głogowa	11,9065						11,9065	287 410,30
7	Janków Z.	18,9754						18,9754	413 987,57
8	Jaskółki	9,1388						9,1388	135 536,88
9	Jelitów	2,7027						2,7027	115 086,60
10	Korytnica	20,0968						20,0968	350 470,00
11	Koryta	11,6647						11,6647	169 486,78
12	Ligota	23,6840						23,6840	472 559,39
13	Moszczanka	20,2869	1,2435					21,5304	287 285,00
14	Niemojewiec	11,4300						11,4300	259 384,00
15	Pogrzebów	25,2504						25,2504	3 697 382,99
16	Przybysławice	30,7339						30,7339	668 579,97
17	Radłów	18,0154	0,0098					18,0252	1 908 081,17
18	Raszków	25,3454	2,2188	0,0067				27,5575	1 994 339,06
19	Rąbczyn	30,2762	1,4310					31,7072	1 595 555,58
20	Sulisław	9,1964						9,1964	157 050,90
21	Skrzebowa	10,3815						10,3815	374 608,94
22	Szczurawice	5,1311						5,1311	203 210,36
23	Walentynów	6,6700						6,6700	101 905,00
Razem		368,0797	4,9111	0,0067	0,0000	0,0000	0,0000	372,9841	14 787 794,46

III. ZASOBY MIESZKANIOWE, INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA, GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA WÓD

Zasoby mieszkaniowe oraz infrastruktura komunalna będąca w administrowaniu Zakładu Gospodarki Komunalnej jako jednostki organizacyjnej gminy wchodzi w skład mienia Gminy i Miasta Raszków.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie na dzień 31.12.2025 roku administruje 17 budynkami komunalnymi znajdującymi się na terenie Gminy i Miasta Raszków o łącznej powierzchni 3 721,77 m².

Na gminne zasoby mieszkaniowe administrowane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie składają się:

- 63 mieszkania komunalne o łącznej powierzchni 3 022,22 m²
- 6 lokali użytkowych o łącznej powierzchni 699,55 m²

W ciągu roku zasób mieszkaniowy pozostający w administrowaniu Zakładu Gospodarki Komunalnej zmniejszył się o 1 mieszkanie komunalne. Na podstawie pisma nr GZ7140.10.2025 z dnia 19.09.2025 r. Zakład Gospodarki Komunalnej oddał w administrowanie Urzędowi Gminy i Miasta Raszków lokal mieszkalny w miejscowości Jelitów 20/1 na cele własne Gminy.

Należne przychody z tytułu czynszów i dzierżaw oraz opłaty za dodatkowe pomieszczenia gospodarcze na dzień 31.12.2025 roku wyniosły 393 159 ,18 zł, w całości przeznaczono na utrzymanie gminnych zasobów komunalnych, głównie na wykonanie zleconych przez inspektora nadzoru prac remontowych i koszty bieżące tj bieżące regulowanie opłat z tytułu zakupu energii elektrycznej, przeglądów technicznych obiektów, kosztów nadzoru budowlanego, usług kominiarskich, ubezpieczenia budynków, podatku od nieruchomości, bieżącej konserwacji i napraw.

WYKAZ LOKALI MIESZKALNYCH, UŻYTKOWYCH, SOCJALNYCH NA 31.12.2025r.

Lp.	Miejscowość	Lokale mieszkalne		Lokale socjalne		Lokale użytkowe		Pustostany	
		Ilość mieszkań	Metry	Ilość mieszkań	Metry	Ilość lokali	Metry	Ilość mieszkań	Metry
1.	Raszków ul. Rynek 1	12	489,09			1	89,51		
2.	Raszków ul. Pleszewska 1	3	151,62						
3.	Raszków ul. Koźmińska 20	4	222,49						
	Zdrówko					1	382,21		
	Vena					1	15,84		
	Jag-Ko					1	3,96		
	Farmed					1	104,73		
4.	Raszków ul. Krotoszyńska 2	5	312,00						
5.	Raszków ul. Jarocińska 5	5	238,02						
6.	Jelitów 20	1	54,56						
7.	Walentynów 25	2	135,53						
8.	Niemojewiec 18	1	89,63						
9.	Przybysławice 100	4	186,67						
10.	Przybysławice 101	4	134,12						
11.	Ligota ul. Ostrowska 14	5	167,49						
12.	Ligota ul. Krotoszyńska 10	1	69,93						
	Medyk-Dent					1	103,30		
13.	Rąbczyn 59	5	226,00						
14.	Drogosław 13	5	146,43						
15.	Moszczanka 69	4	286,98						
16.	Pogrzebów 7a	1	45,19						
17.	Ligota ul. Kaliska 4	1	66,47						
Razem		63	3 022,22			6	699,55		

W zakresie realizowania zadań związanych z produkcją wody pitnej zakład posiada dwie hydrofornie zlokalizowane w miejscowościach Raszków oraz Grudzielec i zarządza siecią wodociągową o długości **166,96 km**, w tym na terenie gminy Raszków magistralą 17,7 km oraz czynna sieć rozdzielcza 142,56 km (według poniższej tabeli) oraz 6,7 km na terenie gminy Ostrów Wlkp. w miejscowościach Górzeńko i Cegły.

Na terenie Gminy Raszków w poszczególnych miejscowościach długość czynnej sieci wodociągowej wynosi :

1. Raszków	18,45 km
2. Bieganin	10,3 km
3. Drogosław	3,4 km
4. Grudzielec	5,8 km
5. Grudzielec Nowy	3,8 km
6. Głogowa	3,4 km
7. Janków Zalesny	13,3 km
8. Józefów	2,7 km
9. Koryta – Bugaj	9,0 km
10. Korytnica	6,6 km

11. Ligota	14,6 km
12. Moszczanka	10,0 km
13. Niemojewiec	1,0 km
14. Przybysławice	6,6 km
15. Pogrzybów	3,84 km
16. Radłów	10,28 km
17. Rąbczyn –Jelitów	12,13 km
18. Skrzebowa	2,6 km
19.Szczurawice-Szczury	2,4 km
20. Walentynów	2,6 km
21.Jaskółki (od 2024 r)	0,08 km
Razem	142,88 km

W roku 2025 sieć wodociągowa zwiększyła się o 0,32 km poprzez budowę nowego odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Radłów ul.Polna oraz został wykonany otwór studzienny nr VII na terenie gminnego ujęcia wody na działce nr 322/3 w miejscowości Skrzebowa wraz z podłączeniem do Stacji Uzdatniania Wody w Raszkowie.

Na Stacji Uzdatniania Wody w Grudzielcu zostało wykonane mikroinstalacja fotowoltaiczna o mocy 30,8 kW i nowe ogrodzenia betonowe z bramą panelową. W miejscowościach : Radłów, Rąbczyn, Sulisław, Koryta oraz SUW Raszków i SUW Grudzielec istnieją zainstalowane punkty pomiaru ciśnienia sieci wodociągowej w celu bieżącego monitorowania ciśnienia wody

Uzyskane przychody za wodę w przedstawionym okresie stanowiły kwotę **2 227 227,59 zł** przy produkcji **591 715 m³**.

Zakład jest administratorem sieci kanalizacji sanitarnej, która budowana jest w ramach zadań inwestycyjnych Gminy i Zakładu Gospodarki Komunalnej.

Długość przekazanych w użytkowanie zakładowi sieci kanalizacji sanitarnej wynosi **49,99 km** ..

Sieć kanalizacji sanitarnej usytuowana jest w następujących miejscowościach

Miejscowość	na 31.12.2025
1. Raszków-Drogosław	11,26 km
2.Przybysławice-Pogrzybów	10,68 km
3. Jelitów	2,16 km
4. Radłów	19,6 km
5. Jaskółki	4,2 km

6.Rąbczyn	1,78 km
7.Walentynów	0,31 km
Razem	49,99 km

Ogółem na terenie gminy Raszków wybudowanych jest 1263 przykanalików do kanalizacji sanitarnej, w tym 153 przykanalików zostało wybudowane przez dostawców ścieków we własnym zakresie.

Podłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej na dzień 31.12.2025 roku według poszczególnych miejscowości przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Miejscowość	ogółem wybudowane przykanaliki	Przykanaliki wybudowane we własnym zakresie	Razem ogółem wybudowane	ilość podłączonych przykanalików	% podłączeń do wybudowanych
1	Raszków	364	42	406	388	95,57
2	Rąbczyn	46	1	47	22	46,81
3	Radłów	354	65	419	387	92,36
4	Przybysławice	131	19	148	147	99,32
5	Jaskółki	111	14	125	120	96,00
6	Pogrzebów	72	9	81	66	81,48
7	Jelitów	21	3	24	21	87,50
8	Walentynów	11	0	11	8	72,73
X	RAZEM	1 110	153	1263	1161	91,92

Na istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej zbudowane są 25 przepompownie ścieków (w tym 6 przepompowni indywidualnych tzn. wybudowanych tylko dla jednego budynku). Na przepompowniach został zainstalowany monitoring, dzięki któremu istnieje możliwość szybkiego usunięcia awarii poprzez bieżące kontrolowanie prawidłowości pracy pomp w przepompowniach. Ścieki przesyłane są do oczyszczalni w Rąbczynie, której właścicielem jest WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Ostrowie Wlkp.

Na terenie oczyszczalni znajduje się urządzenie pomiarowe (przepływomierz) z którego są dokonywane odczyty za odprowadzane ścieki i na tej podstawie zakład jest obciążany przez przedsiębiorstwo WODKAN.

Istniejące przepompownie ścieków na terenie Gminy i Miasta Raszków:

Lp.	Nr przepompowni	Monitoring	Lokalizacja
1	P-12 (160/080YG-160)	jest	Raszków ul. Koźmińska
2	2. P- indywidualna	brak	Raszków ul. Ostrowska (Bank Spółdzielczy)
3	P-11	jest	Pogrzebów
4	P-10	jest	Przybysławice (Stacja Paliw „Ochman”)
5	P-9	jest	Przybysławice (Spółdzielnia „POSTĘP”)
6	PS-2	jest	Przybysławice (Zakład mięsny)
7	P-20	jest	Jaskółki
8	P-6	jest	Radłów ul. Wiejska - Os. Robotnicze
9	P-19	jest	Radłów (sklep spożywczy)
10	P-7	jest	Radłów (przy Ostrowie Wlkp.)
11	P-Si	brak	Radłów ul. Wojska Polskiego
12	P-8	jest	Radłów ul. Kasztanowa – Os. Robotnicze
13	P-26	brak	Radłów ul. Lamkowa
14	P-25	jest	Radłów ul. Lamkowa - Piaskowa
15	P-22-indywidualna	brak	Radłów ul. Wiejska
16	P- indywidualna	brak	Radłów ul. Wiejska
17	P-24 - indywidualna	brak	Radłów ul. Kasztanowa
18	P-21 - indywidualna	brak	Radłów ul. Rolna
19	P- indywidualna	brak	ZGK Raszków ul. Jarocińska
20	P-5	jest	Rąbczyn Osiedle
21	P-18	jest	Rąbczyn – Jelitów (Tartak LIS)
22	PS-3	jest	Pogrzebów – Przybysławice (budynek komunalny)
23	PS 1	jest	Rąbczyn
24	PS 2	jest	Rąbczyn
25	PS	jest	Pogrzebów

Uzyskane przychody za odprowadzanie ścieków na dzień 31.12.2025 roku to kwota 2 118 321,55 zł– odprowadzone ścieki 174 080 m³.

PUNKT SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH

Na PSZOK-u przyjmowane są nieodpłatnie odpady komunalne zgodnie z regulaminem PSZOK od mieszkańców z terenu Gminy i Miasta Raszków w ramach uiszczanej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do Urzędu GiM Raszków.

Zakład prowadzi ewidencje przyjętych odpadów według ilości i rodzaju w formie elektronicznej i papierowej oraz po przekazaniu do zagospodarowania odpadów pochodzących z terenu PSZOK wystawia kartę przekazania odpadu z systemu BDO.

W roku 2025 r. koszt ładowarką i załadunku oraz usługi transportu i rozładunku odpadów do Wielkopolskiego Centrum Recyklingu w Jarocinie wynosił 93 738,39 zł oraz za pobranie i analizę próbek odpadów 1 783,50 zł.

IV. INWESTYCJE BUDOWLANE GMINY I MIASTA RASZKÓW

Wykaz inwestycji prowadzonych przez Gminę i Miasto Raszków według stanu nakładów na dzień 31.12.2025 w sposób szczegółowy został przedstawiony w sprawozdaniu Burmistrza Gminy i Miasta Raszków z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2025 rok.

V. UDZIAŁY, AKCJE

Wartość udziałów i akcji podano zgodnie z ewidencją księgową.

Tabela 23

LP	Wyszczególnienie	Wartość nominalna udziałów
1.	Udziały w Spółce Oświetlenie uliczne	1 050 000,00
2	Udziały w Banku Spółdzielczym	1 000,00
3.	Udziały w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych	100 000,00
4.	Udział w Spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów	1 000,00

	w Ostrowie Wielkopolskim	
5.	Udziały w ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie – Wielkopolskim Centrum Recyklingu	200 000,00
	RAZEM UDZIAŁY	1 352 000,00
1	Akcje WODKAN-u	677 700,00
	OGÓŁEM	2 029 700,00

W omawianym okresie kwota akcji i udziałów uległa zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego o 100 000,00 zł, dotyczy nabycia 5 udziałów po 10 000,00 zł w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu i 50 udziałów po 1 000,00 zł w Spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu.

Na dzień 31.12.2025 Gmina posiada :

- udziały w:
 - Banku Spółdzielczym na kwotę 1 000,00 zł;
 - Spółce Oświetlenie uliczne 1050 szt. na kwotę 1 050 000,00 zł;
 - Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu – 55 szt. na kwotę 100 000,00 zł
 - Spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów w Ostrowie Wielkopolskim – 1 szt. na kwotę 1 000,00 zł;
 - w ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie – Wielkopolskim Centrum Recyklingu, 209 szt. na kwotę 200.000,- zł, w tym 208 udziałów po 956,93 zł i 1 udział po 958,56 zł.
- akcje WODKAN-u – 33 885 szt. akcji zwykłych na kwotę 677 700,00 zł.

VI. CHARAKTERYSTYKA DRÓG GMINNYCH

Tabela 24 Drogi gminne i lokalne miejskie stan na 31 grudnia 2025 roku (w km)

Lp.	Miejscowość	Długość w km			
		Ogółem	Twarda	Asfaltowa	Gruntowa
1.	Bieganin	12,8	7,78	4,67	0,35
2.	Bugaj	8,6	3,0	0,5	5,1
3.	Drogosław	4,81	0,22	1,8	2,79
4.	Grudzielec	10,8	0,0	3,8	7,0
5.	Grudzielec Nowy	5,2	1,13	-	4,07
6.	Głogowa	8,9	1,3	2,5	5,1
7.	Jaskółki	6,99	0,79	5,4	0,8
8.	Janków Zalesny	11,8	3,6	3,7	4,5
9.	Jelitów	10,0	0,7	1,9	7,4
10.	Józefów	2,3	2,3	0,0	-
11.	Korytnica	11,2	0,4	6,2	4,6
12.	Koryta	5,8	0,19	3,31	2,3
13.	Ligota	20,58	3,91	9,91	6,76
14.	Niemojewiec	4,0	0,6	1,4	2,0
15.	Moszczanka	13,7	2,7	1,3	9,7
16.	Pogrzebów	4,0	-	2,5	1,5
17.	Przybysławice	15,67	6,49	2,31	6,87
18.	Rąbczyn	18,39	4,7	3,37	10,32
19.	Radłów	15,90	3,50	8,80	3,60
20.	Sulisław	3,6	0,84	2,76	-
21.	Skrzebowa	11,5	5,35	3,15	3,0
22.	Szczurawice	3,73	0,0	3,73	-
23.	Walentynów	5,5	1,4	4,1	
Razem		215,77	50,54	77,47	87,76
24.	Raszków	6,01	0,21	5,4	0,4
OGÓŁEM		221,78	51,23	82,39	88,16

Tabela nr 24 przedstawia długość dróg gminnych w poszczególnych wioskach .

W mieście Raszków z wyszczególnieniem według rodzaju nawierzchni. Informacje zebrano na podstawie ewidencji dróg.

Drogi na terenie gminy Raszków osiągają długość 221,78 km. Największą część zajmują drogi gruntowe, które sięgają długości 88,16 km, dalej drogi asfaltowe 82,39 km.

Struktura dróg w 2025 roku w stosunku do 2024 roku nie uległa zmianie i przedstawia się jak niżej.

Tabela 25 Struktura dróg w Gminie i Mieście Raszków

Stan na dzień	Nawierzchnia asfaltowa (km)	Nawierzchnia twarda (km)	Nawierzchnia gruntowa (km)	Łączna długość dróg gminnych (km)
Długość	82,39	51,23	88,16	221,78
% udział w łącznej długości dróg gminnych	37,15%	23,10%	39,75%	100%
31.12.2024				
Długość	82,39	51,23	88,16	221,78
% udział w łącznej długości dróg gminnych	37,15%	23,10%	39,75%	100%
31.12.2025				

VII. KOMUNALIZACJA MIENIA

W okresie od dnia 01.01.2025 do dnia 31.12.2025 r w Gmina i Mieście Raszków nastąpiło zmniejszenie stanu nieruchomości na łączną kwotę 26,80 zł

1. W wyniku sprzedaży

- działki budowlane

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Cena sprzedaży (netto)	VAT	Wartość śr. trwałego
425	0,0067 ha	Raszków	6 060,00 zł	1 393,80 zł	26,80 zł
		Razem:	6 060,00 zł	1 393,80 zł	26,80 zł

Suma zmniejszenia wartości śr. trwałych w wyniku sprzedaży: **26,80 zł**

• W okresie od dnia 01.01.2025 do dnia 31.12.2025 r w Gmina i Mieście Raszków nastąpiło zwiększenie stanu nieruchomości - grunty na łączną kwotę 460 469,98 zł

1. W wyniku zakupu:

- grunty zajęte pod drogi

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Cena nabycia	Koszt nabycia
296/1	0,0080 ha	Bieganin	7 000,00 zł	3 662,98 zł
		Razem:	7 000,00 zł	3 662,98 zł

Suma(zakup+koszty): **10 662,98 zł**

- grunty rolne

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Cena nabycia	Koszt nabycia
161/5	1,9337 ha	Raszków	240 000,00 zł	5 417,70 zł
		Razem:	240 000,00 zł	5 417,70 zł

Suma(zakup+koszty): **245 417,70 zł**

Suma wartości gruntów nabytych w drodze zakupu: **256 080,68 zł**

2. W wyniku przejęcia gruntów zajętych pod drogi - za dszkodowaniem

- w drodze postanowienia Sądu

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Odszkodowanie	Koszty
udział w działce 619	–	Raszków	5 000,00 zł	1 036,60 zł
		Razem:	5 000,00 zł	1 036,60 zł

Suma(odszkodowanie+koszty): **6 036,60 zł**

Suma wartości gruntów nabytych za odszkodowaniem: **6 036,60 zł**

3. Grunty nabyte z mocy prawa

beezpłatnie

a) zasiedzenie:

– przeznaczone pod
drogi

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Wart.szacunkowa	Koszty
243/2	0,1181 ha	Raszków	38 973,00 zł	946,65 zł
572	0,1450 ha	Raszków	49 300,00 zł	946,67 zł
653	0,0220 ha	Raszków	7 260,00 zł	946,68 zł
		Razem:	95 533,00 zł	2 840,00 zł

Suma (wartość+koszty): **98 373,00 zł**

b) w wyniku

komunalizacji:

– przeznaczone pod
drogi

Nr działki	Powierzchnia	Położenie	Wart.szacunkowa	Koszty
107/3	1,4310 ha	Rąbczyn	71 550,00 zł	0,00 zł
28/1	0,7526 ha	Moszczanka	15 052,00 zł	
28/3	0,4909 ha	Moszczanka	9 818,00 zł	
238/23	0,0049 ha	Radłów	1 470,00 zł	309,85 zł
238/24	0,0049 ha	Radłów	1 470,00 zł	309,85 zł
		Razem:	99 360,00 zł	619,70 zł

Suma(wartość+koszty): **99 979,70 zł**Suma wartości gruntów nabytych bezpłatnie z mocy prawa: **198 352,70 zł**

4. W 2025 roku nie wydano żadnych decyzji ustanawiających trwały zarząd lub wygaszających trwały zarząd.

**Wartość gruntów, których Gmina i Miasto Raszków jest
właścicielem****na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi :****14 327 351,28 zł****– wartość gruntów oddanych w trwały zarząd:****136 397,01 zł****– wartość gruntów pomniejszona o trwały zarząd:****14 190 954,27 zł****zwiększono:**

– grunty nabyte w 2025 roku (OT)

460 469,98 zł**zmniejszono:**

– grunty sprzedane w 2025 roku (LT)

26,80 zł

Wartość gruntów, których Gmina i Miasto Raszków jest właścicielem

na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi :

14 787 794,46 zł

– wartość gruntów oddanych w trwały zarząd:

136 397,01 zł

– wartość gruntów pomniejszona o trwały zarząd:

14 651 397,45 zł

VIII. INFORMACJA O DOCHODACH

Gmina i Miasto Raszków jest właścicielem działek, które zostały oddane w użytkowanie wieczyste . Poniższa tabela prezentuje wielkość uzyskanych dochodów na dzień 31.12.2025r.

Tabela 26

Sposób użytkowania	Liczba umów	Dochody	
		powierzchnia (ha)	wartość (zł)
DZIERŻAWA GRUNTU ROLNEGO	35	28,6125	46 601,14
DZIERŻAWA GRUNTU POD PAWILONAMI	4	0,0735	7 933,24
OPLATY ROCZNE ZA UŻYTKOWANIE WIECZyste DZIAŁEK BUDOWLANYCH	3	0,2118	993,00
OPLATY ZA UŻYTKOWANIE WIECZyste DZIAŁEK PRZEMYSŁOWO-HANDLOWYCH	4	1,8313	10 587,60
WPLATY RAT ZA PRZEKSZTAŁCENIE WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA W PRAWO WŁASNOŚCI ORAZ WPLAT JEDNORAZOWYCH ZA PRZEKSZTAŁCENIE (lokale własnościowe+ dz. budowlane)	65	3,5102	3 815,98
OPLATY ZA TRWAŁY ZARZĄD	3	5,8985	9 489,01
POZOSTAŁA DZIERŻAWA I NAJEM	6		15 596,88
RAZEM:		40,1378	95 016,85

Najwyższe dochody uzyskane w 2025 roku ze względu na sposób użytkowania przedstawiają się następująco:

- dzierżawa gruntu rolnego 46 601,14 zł
- dzierżawa i najem 15 596,88 zł
- opłata za użytkowanie wieczyste działek przemysłowo handlowych 10 587,60 zł
- opłata za trwały zarząd 9 489,01 zł
- dzierżawa gruntu pod pawilonami 7 933,24 zł

- wpłaty rat za przekształcenie wieczystego użytk. w prawo własności 3 815,98 zł
- opłaty roczne za użytkowanie wieczyste działek budowlanych 993,00 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE

Tabela 27

Lp.	Źródło dochodów	Dochody otrzymane w 2025 roku	§
1.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 815,98	0760
2.	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 060,00	0770
3.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	23 122,20	0870
4.	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	2 266 703,67	6257
		515 520,33	6259
5.	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	340 250,00	6300
6.	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	19 200,00	6330
7.	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 396 344,53	6370
OGÓŁEM		6 571 016,71	

DOCHODY OTRZYMANE Z TYTUŁU WYKONYWANIA PRAWA WŁASNOŚCI

Tabela 28

Lp.	Źródło dochodów otrzymanych z tytułu wykonywania prawa własności	Dochody otrzymane w 2025 roku	§
1.	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9 489,01	0470
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 125,80	0550
3.	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	194 148,71	0750
4.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 815,98	0760
5.	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 060,00	0770
OGÓŁEM		225 639,50	

IX. MATERIAŁY, NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA, ŚRODKI NA RACHUNKACH BANKOWYCH

Według ewidencji na dzień 31.12.2025 roku wynoszą:

Urząd Gminy i Miasta (plus organ)

1. Zapasy:

- materiały(węgiel na potrzeby lok. użytkowych, paliwo) stanowią kwotę
83 258,77 zł,

2. Należności krótkoterminowe:

kwota ogółem 2 247 731,55 zł w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług	3 171,87 zł
- należności od budżetów	155 508,81 zł
- należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	118,29 zł
- należności wewnątrzzakładowe	125 690,00 zł
- należności dochodzone na drodze sądowej	6 360,32 zł
- pozostałe należności	1 956 882,26 zł

3. Środki pieniężne (UGiM plus Organ) wynoszą 16 457 272,79 zł,

z czego:

* rachunki bieżące	14 947 995,15 zł
* środki z tyt. obsługi dotacji	1 587,26 zł
* rachunki funduszy celowych (ZFŚS)	61 382,03 zł
* rachunki ZABEZPIECZENIA	412 913,89 zł
* środki Dofinansowanie kształcenia ucznia Młodocianego	50,91 zł
* środki edukacja przedsz., ogólna oraz kształcenie w ramach ZIT	195 393,89 zł
* środki Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych	34,87 zł
* środki Asystent Rodziny i Koordynator Pieczy Zastępczej	0,41 zł
* środki Fundusz Pomocy Ukrainie	1,44 zł
* środki Erasmus+	110 561,76 zł
* środki Cyberbezpieczny Samorząd	702 319,73 zł
* środki Stawiamy na rozwój	13 489,63 zł

* środki z tytułu VAT-u skonsolidowanego	8 500,93 zł
* inne (środki w drodze)	3 040,89 zł

Jednostki oświatowe:

1. Zapasy to kwota ogółem	69 764,55 zł, z czego:
- materiały	69 764,55 zł,
2. Stan należności krótkoterminowych to kwota ogółem	399 474,35 zł,
z czego:	
- należności wewnątrzzakładowe	398 371,75 zł,
- pozostałe należności	1 102,60 zł,
	,
3. Środki pieniężne:	
- ogółem	518 645,83 zł,
	w tym:
- środki pieniężne na rachunkach bankowych:	518 645,83 zł

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

1. Zapasy: w tym materiały	3 086,00 zł
2. Należności krótkoterminowe	141 599,44 zł,
z tego :	
- należności wewnątrzzakładowe	57 591,00 zł
- pozostałe należności	84 008,44 zł
w tym kwota 53 056,83 zł dotyczy błędnego przelewu do ZUS-u. Środki zostały zwrócone w m-cu styczniu 2026 r. na konto organu gminy jako niewykorzystane środki za rok 2025	
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 213,12 zł

Zakład Gospodarki Komunalnej

1. Zapasy, w tym :	
- materiały stanowią kwotę	46 608,33 zł

2. Stan należności krótkoterminowych to kwota ogółem 425 642,89 zł,
z czego m.in.:

- należności z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków 92 177,27 zł
- należności z tytułu najmu mieszkań komunalnych 38 594,25 zł
- należności z tytułu wykonanych usług 3 550,29 zł
- z tytułu rozl. odpadów komunalnych 9 504,01 zł
- należności z tytułu rozliczeń z budżetem 280 317,07 zł
- należności wewnątrzzakładowe 1 500,00 zł

3. Środki pieniężne - ogółem 256 299,45 zł,
z tego:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych 256 299,45 zł

Instytucje Kultury:

1. Należności krótkoterminowe kwota ogółem 10 286,07 zł,
w tym:

- należności wewnątrzzakładowe 6 400,00 zł
- należności z tytułu dostaw i usług 3 886,07 zł

2. Środki pieniężne: ogółem 12 854,37 zł,
w tym:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 12 854,37 zł.