



***Sprawozdanie roczne
z wykonania budżetu
Gminy Łazy
za rok 2025***

Łazy, 31 marca 2026 roku

Spis treści

I.	WPROWADZENIE	3
II.	REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W 2025 R.	7
III.	REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2025 R.	45
	<i>- Informacja z wykonania zadań w 2025 r. Wydziału Gospodarki Komunalnej, Lokalowej i Ochrony Środowiska</i>	<i>97</i>
	<i>- Informacja z wykonania planu za 2025 r. przez Wydział Inwestycji i Rozwoju</i>	<i>107</i>
IV.	PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU	119
V.	TYTUŁY DŁUŻNE	120
VI.	POSIADANE UDZIAŁY	121
VII.	DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY	121
VIII.	INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH WYNIKAJĄCYCH ZE SZCZEGÓLNYCH USTAW	123
IX.	INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19	125
X.	INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY	127
XI.	REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH	130

I. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Łazy na rok 2025 został przyjęty Uchwałą Nr X/65/2024 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 18 grudnia 2024 roku i zakładał:

1. Uzyskanie dochodów w wysokości 105.455.064,98 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 90.627.845,51 zł,
 - dochody majątkowe – 14.827.219,47 zł,
2. Realizację wydatków w wysokości 106.774.862,98 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 84.299.412,60 zł,
 - wydatki majątkowe – 22.475.450,38 zł,
3. Planowane przychody w wysokości 4.900.000,00 zł,
4. Planowane rozchody w wysokości 3.580.202,00 zł.

Różnica pomiędzy planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1.319.798,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Łazy. Planowana na 2025 r. wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia planowanego deficytu a w pozostałej części była przeznaczona na planowane rozchody.

W trakcie 2025 roku dokonywano zmian w budżecie, z czego 10 uchwałami Rady Miejskiej w Łazach i 32 zarządzeniami Burmistrza Łaz.

Zmiany dotyczyły planu dochodów budżetowych, planu wydatków budżetowych, planowanego deficytu budżetu oraz przychodów i rozchodów budżetu.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2025 r.:

1. plan dochodów budżetu zwiększono o 6.864.576,74 zł do kwoty 112.319.641,72 zł, w tym o 4.863.068,46 zł - dochody bieżące i o 2.001.508,28 zł dochody majątkowe,
2. plan wydatków budżetu zwiększono o 9.051.361,44 zł do kwoty 115.826.224,42 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o 7.534.037,93 zł, a wydatki majątkowe o 1.517.323,51 zł,
3. plan przychodów zwiększono o 2.186.784,70 zł do kwoty 7.086.784,70 zł,
4. plan rozchodów nie ulegał zmianom.

Zestawienie zmian dokonanych w 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Zmiany wprowadzone w budżecie w roku 2025

LP	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	URM XI/69/2025	2 860 896,37	0,00	2 860 896,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 12	4 269,51	0,00	746 958,86	742 689,35	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zarządzenie Nr 19	306 277,00	0,00	342 427,00	36 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zarządzenie Nr 30	109 173,75	131,00	391 595,75	282 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	URM XII/82/2025	1 464 765,56	236 119,15	2 173 135,10	0,00	1 344 488,69	400 000,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 37	120 380,00	0,00	125 980,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 42	1 957,00	0,00	46 678,00	44 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	URM XIV/92/2025	228 900,00	55 836,04	465 560,03	60 000,00	232 496,07	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie Nr 51	57 366,00	0,00	87 264,00	29 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 62	0,00	0,00	128 230,00	128 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 65	77 563,87	0,00	251 174,07	173 610,20	0,00	0,00	0,00	0,00
13	URM XVI/99/2025	786 569,00	0,00	786 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 69	16,51	0,00	428 516,51	428 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zarządzenie Nr 76	71 512,00	0,00	221 303,18	149 791,18	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 83	376 913,04	3 000,00	448 968,50	75 055,46	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 89	141 797,30	0,00	174 527,30	32 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zarządzenie Nr 94	38 880,00	0,00	66 879,00	27 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	URM XVII/106/2025	907 013,44	98 562,50	1 709 149,65	20 000,00	880 698,71	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie Nr 100	21,01	3 312,00	154 195,01	157 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zarządzenie Nr 106	0,00	0,00	145 558,00	145 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie Nr 109	1 520,00	0,00	161 429,29	159 909,29	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Zarządzenie Nr 112	40 722,02	0,00	115 919,38	75 197,36	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Zarządzenie Nr 121	7 160,72	0,00	26 470,72	19 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	URM XVIII/114/2025	466 599,64	234 080,00	471 172,14	234 080,00	4 572,50	0,00	0,00	0,00

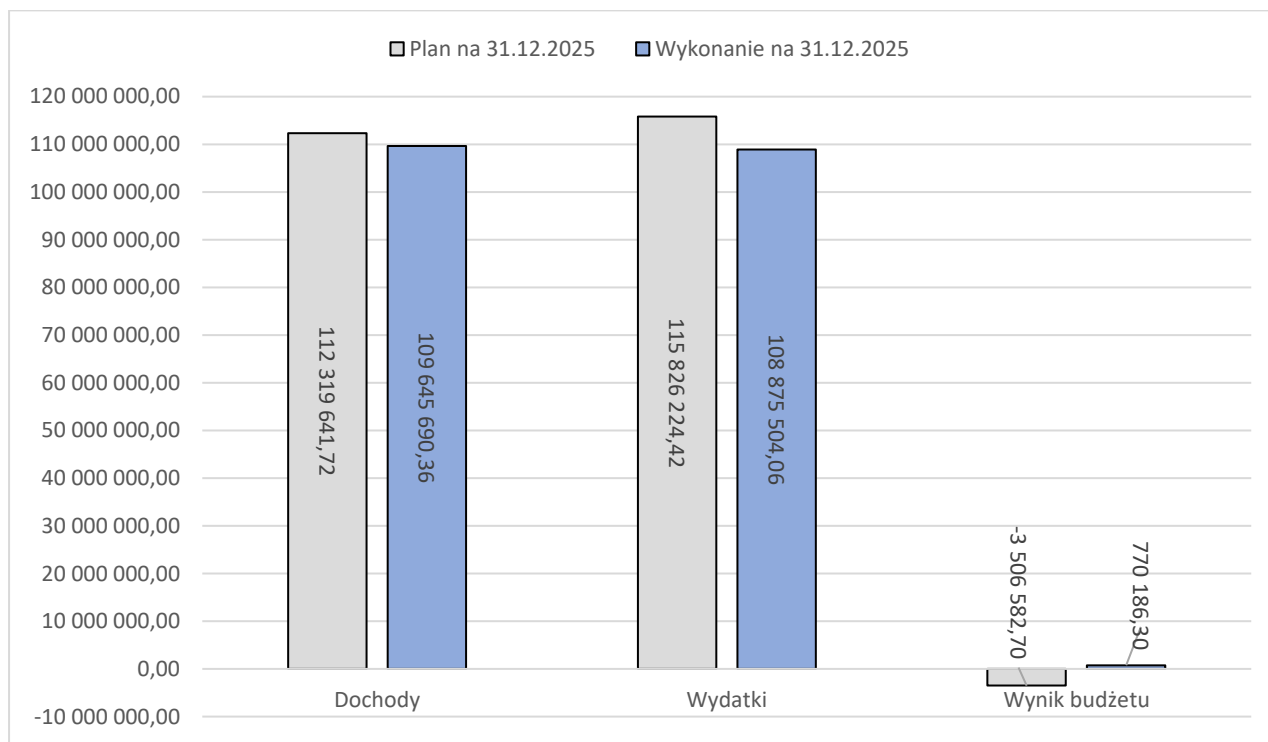
26	Zarządzenie Nr 128	56 977,07	0,00	228 977,07	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr 132	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Zarządzenie Nr 135	2 140,00	5 796,00	92 344,72	96 000,72	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zarządzenie Nr 140	440 569,00	30 000,00	453 169,00	42 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	URM XIX/118/2025	387 942,88	220 914,35	903 921,58	736 893,05	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Zarządzenie Nr 147	3 651 138,00	0,00	4 270 085,90	618 947,90	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zarządzenie Nr 151	397 505,08	0,00	715 311,08	317 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Zarządzenie Nr 155	41 836,89	0,00	316 465,48	274 628,59	0,00	0,00	0,00	0,00
34	URM XXI/122/2025	2 080 271,27	2 107 817,60	1 548 974,98	1 576 521,31	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Zarządzenie Nr 161	148 182,07	0,00	610 380,72	462 198,65	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zarządzenie Nr 170	318 613,27	24 567,88	1 041 414,35	747 368,96	0,00	0,00	0,00	0,00
37	URM XXII/128/2025	168 700,00	192 146,96	889 767,02	583 923,20	329 290,78	0,00	0,00	0,00
38	Zarządzenie Nr 177	123 559,01	389 418,00	621 686,26	887 545,25	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Zarządzenie Nr 187	80 027,00	0,00	802 736,05	722 709,05	0,00	0,00	0,00	0,00
40	URM XXIII/132/2025	290 050,94	5 791 590,54	527 992,45	6 234 294,10	0,00	204 762,05	0,00	0,00
41	Zarządzenie Nr 195	0,00	0,00	173 674,27	173 674,27	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Zarządzenie Nr 197	82,54	0,00	70 473,54	70 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie zmiany do budżetu		16 257 868,76	9 393 292,02	25 802 931,33	16 751 569,89	2 791 546,75	604 762,05	0,00	0,00
w 2025 roku									

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

Tabela 2. Podstawowe dane budżetowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	105.455.064,98	112.319.641,72	109.645.690,36	97,62 %
Wydatki	106.774.862,98	115.826.224,42	108.875.504,06	94,00 %
Wynik	- 1.319.798,00	-3.506.582,70	770.186,30	-

Wykres 1. Wynik budżetu w 2025 r. – porównanie wartości planowanych do wykonanych



Dochody ogółem na dzień 31 grudnia 2025 r. zostały wykonane w wysokości 109.645.690,36 zł, co stanowiło 97,62 % planowanej wartości, natomiast wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości 108.875.504,06 zł, co stanowiło 94,00 % wartości planowanych. Na dzień 31 grudnia 2025 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 770.186,30 zł, podczas gdy planowany był deficyt w wysokości 3.506.582,70 zł.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W ROKU 2025.

Dochody budżetu planowane pierwotnie w wysokości 105.455.064,98 zł w trakcie 2025 roku zwiększono do kwoty 112.319.641,72 zł, tj. o kwotę 6.864.576,74 zł.

Na kwotę tę składają się zmiany dotyczące:

1. działu 010 – *rolnictwo i łowiectwo* – **zwiększenie** planu dochodów o 1.753.179,95 zł, w tym: ustalenie planu na kwotę 1.637.631,00 zł w związku z podpisaniem umowy na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Łazy”, realizowanego z udziałem środków w ramach PROW na lata 2014-2020, ustalenie planu dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego na cele rolnicze w wysokości 106.548,95 zł, ustalenie planu dotacji celowej z budżetu Województwa śląskiego na realizację zadania w ramach Marszałkowskiego Konkursu Inicjatywa Sołecka w wysokości 9.000,00 zł;
2. działu 600 – *transport i łączność* – **zmniejszenie** planu dochodów o 4.527,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenie z tytułu: ustalenia planu dotacji celowej na zadania zlecone, przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych ze zorganizowaniem bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców ujętych w spisie wyborców - 6.804,00 zł, podpisania umowy o udzieleniu dofinansowania zadania „Przebudowa ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie” w wysokości 329.702,50 zł, zwiększenia planu dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 16.000,00 zł,
 - b) zmniejszenie planu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. „Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach” o kwotę 357.033,50 zł – środki wpłynęły w 2024 r.;
3. działu 700 – *gospodarka mieszkaniowa* – **zwiększenie** planu dochodów o 472.011,75 zł, w tym z tytułu: dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 50.000,00 zł, odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego, w wysokości 82.125,75 zł, dochodów z tytułu wpłat od mieszkańców za ubezpieczenie instalacji OZE w wysokości 130.000,00 zł, otrzymanych odsetek od zaległości niepodatkowych w wysokości 30.000,00 zł oraz otrzymanych środków z gwarancji

- ubezpieczeniowej za nieusunięcie usterek (dotyczących budynku KTS) w wysokości 179.886,00 zł;
4. działu 750 – *administracja publiczna* – **zwiększenie** planu dochodów o 35.081,01 zł, w tym:
 - a) zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami z zakresu urzędów wojewódzkich o 60.283,27 zł, środki Funduszu Pomocy na zadania związane z nadaniem numeru PESEL oraz potwierdzenie tożsamości – 633,78 zł otrzymania środków na organizację stanowiska konsultanta oraz promocję programu „Czyste powietrze” 30.000,00 zł,
 - b) zmniejszenie planu dotacji ze środków UE oraz budżetu państwa na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 55.836,04 zł;
 5. działu 751 – *urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* – **ustalenie** planu dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na zadania związane z wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 162.657,00 zł;
 6. działu 752 – *Obrona narodowa* – **zwiększenie** planu dochodów o kwotę 3.744.971,39 zł, w tym na zadania zlecone z przeznaczeniem na realizację zadań polegających na przygotowaniu i nadzorowaniu przebiegu kwalifikacji wojskowej w wysokości 495,39 zł i zadań zleconych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej (POLiOC) w wysokości 93.126,00 zł oraz zadań własnych w ramach POLiOC w wysokości 3.651.350,00 zł;
 7. działu 754 – *bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* – **ustalenie** planu w wysokości 51.100,00 zł, w tym: dotacja z powiatu na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 1.100,00 zł, dotacja celowa z budżetu Województwa śląskiego w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rokitnie Szlacheckim;
 8. działu 755 – *wymiar sprawiedliwości* – **ustalenie** planu dochodów na kwotę 1.980,00 zł w tym dotacja celowa z Powiatu Zawierciańskiego przeznaczona na realizację zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej;
 9. działu 756 – *dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* – **zwiększenie** planu dochodów o kwotę 93.683,97 zł, w tym zwiększenie: z tytułu wpłat podatku od spadków i darowizn w wysokości 40.000,00 zł, opłaty eksploatacyjnej – 100.000,00 zł oraz

zmniejszenie planu dochodów o 46.316,03 zł z tytułu wpłat z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym;

10. działu 758 – *różne rozliczenia* – **zwiększenie** planu dochodów o 1.602.717,38 zł, w tym: refundacja wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego zrealizowanego w 2024 r. 174.932,88 zł, ustalenie planu dotacji dot. wydatków zrealizowanych w 2024 r. związanych z zakupem podręczników dla uczniów w wysokości 304,81 zł, środki z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych w wysokości 536.939,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 370.410,00 zł oraz zwiększenie planu dochodów ze środków Krajowego Planu Odbudowy na realizację zadań polegających na utworzeniu żłobków o kwotę 520.130,69 zł;
11. działu 801 – *oświata i wychowanie* – **zwiększenie** planu dochodów o 876.785,46 zł z tytułu: zwiększenia planu dochodów dotyczących zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności z niepublicznych placówek oświatowych w wysokości 276.552,64 zł, ustalenia planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w wysokości 139.170,39 zł, środków Funduszu pomocy na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy w wysokości 2.579,80 zł, przyznania dofinansowania zadania pod nazwą „Ekopracownia pod chmurką w SP nr 1 im. S. Konarskiego - Bioróżnorodność” w wysokości 69.720,00 zł, środków na realizację projektu „Edukacja równych szans w Gminie Łazy” w wysokości 487.325,13 zł oraz zmniejszenie planu środków UE i BP na realizację projektu pn. „Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach o kwotę 98.562,50 zł;
12. działu 852 - *pomoc społeczna* – **zwiększenie** planu dochodów o 558.045,53 zł w tym: zwroty nienależnie pobranego zasiłku w latach poprzednich w wysokości 6.600,00 zł, zmniejszenie planu dotacji celowej z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy, z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej, o kwotę 4.800,00 zł, zwiększenie w planie dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków okresowych w wysokości 39.800,00 zł, ustalenie planu dotacji celowej w wysokości 2.369,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego, zmniejszenie w planie dotacji

z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków stałych o kwotę 10.000,00 zł, zwiększenie planu dotacji celowej o 10.179,07 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłaty dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku, ustalenie planu dotacji z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w wysokości 271.491,60 zł, zmniejszenie planu dotacji na realizację zadań polegających na organizowaniu i świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 3.312,00 zł, ustalenie planu dotacji celowej na dofinansowanie organizowania usług opiekuńczych świadczonych w formie usług sąsiedzkich – 18.720,00 zł, zwiększenie planu dotacji celowej z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania w wysokości 43.278,00 zł, ustalenie planu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość” w wysokości 112.880,00 zł, ustalenie planu dotacji w ramach programu wieloletniego „Senior +” w wysokości 38.880,00 zł, zwiększenie planu dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w domu i w szkole” w wysokości 30.540,00 zł, otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe, w wysokości 197,37 zł, zwiększenie planu dotacji celowej przeznaczonej na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego a także sporządzenia sprawozdawczości i przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, w wysokości 1.222,49 zł;

13. działu 854 – *edukacyjna opieka wychowawcza* – **ustalenie planu dochodów na kwotę 30.859,00 zł**, w tym z tytułu: przyznania środków z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie zadania „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2024/2025” w wysokości 6.850,00 zł, ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne gmin z przeznaczeniem na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 19.632,00 zł, ustalenia planu dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom

- niepełnosprawnym w wysokości 445,00 zł oraz środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy w wysokości 3.932,00 zł;
14. działu 855 – *rodzina* – **zwiększenie** planu dochodów o kwotę 1.933.504,50 zł, w tym: zwiększenie o 116.863,52 zł na zadania związane z tworzeniem miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w części dotyczącej budżetu państwa, zwiększenie planu dotacji o kwotę 859.404,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekuna, ustalenie planu dotacji w wysokości 26.422,32 zł przeznaczonej na finansowanie uchwały nr 63 z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustalenie planu w wysokości 40.620,94 zł dotyczącego dochodów pochodzących ze środków Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia i kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w ramach rządowego programu „Asystent rodziny w 2025 r.”, zmniejszenie planu dotacji na realizację zadań zleconych związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny o kwotę 183,00 zł, otrzymane środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w wysokości 20.491,00 zł, zwiększenie planu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na opłacenie składek za ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia w wysokości 6.625,00 zł, ustalenie planu dochodów z tytułu odpłatności za pobyt w żłobkach – 636.440,00 zł, w tym 234.080,00 zł środki z FERS na dofinansowanie do opieki nad dziećmi do lat 3 (w tym 193.162,81 zł środki UE, 40.917,19 zł środki BP), ustalenie dochodów za wyżywienie w żłobkach w wysokości 100.800,00 zł, ustalenie planu dotacji z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowania wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi do lat 3 na lata 2024 – 2027” w wysokości 126.020,72 zł;
15. działu 900 – *gospodarka komunalna i ochrona środowiska* – **zmniejszenie** planu dochodów o kwotę 4.447.473,20 zł, w tym: zmniejszenie planu dochodów dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 100.000,00 zł, zmniejszenie kwot dofinansowania w ramach realizacji zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w lokalach

mieszkalnych” w ramach programu Ciepłe Mieszkanie o 4.457.022,35 zł oraz zwiększenie planu o 109.549,15 zł z tytułu dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Katowicach na program usuwania azbestu i wyrobów azbestowych;

Dochody budżetu Gminy Łazy w 2025 roku wyniosły 109.645.690,36 zł, a ich realizacja stanowiła 97,62 % planu wynoszącego po zmianach 112.319.641,72 zł.

Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 3. Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody bieżące	90.627.845,51	95.490.913,97	93.876.337,20	98,31 %
Dochody majątkowe	14.827.219,47	16.828.727,75	15.769.353,16	93,70 %
Razem dochody ogółem	105.455.064,98	112.319.641,72	109.645.690,36	97,62 %

Na dzień 31 grudnia 2025 dochody bieżące zrealizowano w wysokości 93.876.337,20 zł, na poziomie 98,31 % wartości planowanych, a dochody majątkowe w wysokości 15.769.353,16 zł, tj. na poziomie 93,70 % wartości planowanych.

Na zrealizowane dochody majątkowe składają się:

- ✓ środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 w wysokości 1.637.631,00 zł,
- ✓ środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 4.374.397,78 zł,
- ✓ środki na projekt Cyberbezpieczny samorząd w wysokości 224.114,83 zł, w tym środki unijne 186.015,30 zł,
- ✓ środki na projekt „Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach” – 100.000,00 zł, w tym środki UE - 94.444,44 zł,
- ✓ odszkodowanie za przejęte nieruchomości – 82.125,75 zł,
- ✓ środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 329.702,50 zł,

- ✓ wpływy ze sprzedaży majątku – 375.189,15 zł – realizacja planu wyniosła 52,32 %,
- ✓ opłaty z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 13.014,08 zł,
- ✓ refundacja wydatków w ramach funduszy sołeckich za 2024 r. - 64.357,17 zł,
- ✓ dotacja celowa na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 2.729.218,74 zł, plan w tym zakresie został wykonany w 78,25 %, natomiast zrealizowane zostały wszystkie zakupy inwestycyjne, objęte wnioskami,
- ✓ środki WFOŚiGW w Katowicach na projekt „Ekopracownia pod chmurką w SP nr 1 im. S. Konarskiego – Bioróżnorodność” – 62.748,00 zł,
- ✓ środki WFOŚiGW w Katowicach na zadanie Ciepłe mieszkanie – Nabór II – 101.277,65 zł,
- ✓ środki WFOŚiGW w Katowicach na realizację projektu „Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej” – 225.000,00 zł,
- ✓ środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania realizowane z Rządowego Programu Ochrony Zabytków – 3.497.501,35 zł,
- ✓ środki PFRON – refundacja wydatków na budowę windy przy CUS 149.901,45 zł,
- ✓ dotacja z budżetu Województwa śląskiego na dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo-pożarniczego dla OSP Rokitno Szlacheckie 50.000,00 zł,
- ✓ środki KPO na utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – 1.427.593,70 zł,
- ✓ środki budżetu państwa na utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – 325.580,01 zł.

Tabela 4. Realizacja planu dochodów według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Opis	Plan 01.01.2025	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025	Wykonanie planu	Udział wykonania w dochodach ogółem (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 753 179,95	1 753 179,95	100,00%	1,60%
600	Transport i łączność	485 733,50	481 206,50	487 062,82	101,22%	0,45%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 905 000,00	2 377 011,75	1 932 828,44	81,31%	1,76%
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
750	Administracja publiczna	2 667 556,87	2 702 637,88	2 730 819,15	101,04%	2,49%

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%	0,15%
752	Obrona narodowa	2 400,00	3 747 371,39	2 963 269,60	79,08%	2,70%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	51 100,00	51 100,00	100,00%	0,05%
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	71 375 929,60	71 469 613,57	72 073 033,11	100,84%	65,73%
758	Różne rozliczenia	907 463,01	2 510 180,39	2 510 180,39	100,00%	2,29%
801	Oświata i wychowanie	679 954,64	1 556 740,10	1 570 138,58	100,86%	1,43%
852	Pomoc społeczna	1 355 301,00	1 913 346,53	1 877 173,51	98,11%	1,71%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 743 136,70	2 743 136,70	1 273 067,90	46,41%	1,16%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	30 859,00	24 218,17	78,48%	0,02%
855	Rodzina	4 239 696,49	6 173 200,99	6 064 705,10	98,24%	5,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 235 270,00	5 787 796,80	5 640 389,94	97,45%	5,15%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 497 501,35	3 497 501,35	3 497 501,35	100,00%	3,19%
926	Kultura fizyczna	5 354 921,82	5 354 921,82	5 027 815,17	93,89%	4,59%
Razem		105 455 064,98	112 319 641,72	109 645 690,36	97,62%	100,00%

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.753.179,95 zł i zrealizowane w 100,00 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ dotacja z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczonego na cele rolnicze – 106.548,95 zł (100,00 % wartości planowanych),
- ✓ środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 1.637.631,00 zł,

- ✓ środki otrzymane z budżetu Województwa śląskiego w formie dotacji celowej w ramach Marszałkowskiego Konkursu „Inicjatywa sołecka” w 2025 r. na zakup mundurów galowych dla OSP Rokitno Szlacheckie w wysokości 9.000,00 zł;

2. dział 600 – transport i łączność

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 481.206,50 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 487.062,82 zł, co stanowi 101,22 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ dotacja celowa na sfinansowanie wydatków związanych ze zorganizowaniem bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych – 6.804,00 zł, co stanowi 100,00 % planu,
- ✓ opłaty z zajęcie pasa drogowego w wysokości 129.381,51 zł, tj. 102,68 % planu,
- ✓ opłaty za korzystanie z przystanków autobusowych 20.464,70 zł, tj. 109,44 % planu,
- ✓ odsetki oraz koszty upomnienia dotyczące opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 710,11 zł,
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 329.702,50 zł na realizację zadania pn.: „Przebudowa ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie”;

3. dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.377.011,75 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 1.932.828,44 zł, co stanowi 81,31 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego – 96.352,18 zł (107,06 %),
- ✓ wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dot. lokali usługowych i dzierżawy – 306.525,25 zł, tj. 115,67 % planu, natomiast dot. lokali socjalnych i komunalnych – 638.080,09 zł, tj. 85,08 % wartości planowanych,
- ✓ wpływy z świadczonych usług – 8.720,73 zł,
- ✓ wpływy z odsetek od nieterminowych płatności – 93.507,89 zł,
- ✓ wpływy z różnych dochodów (regres odszkodowania za niedostarczenie lokalu zastępczego) – 3.095,76 zł,
- ✓ wpływy z różnych dochodów (zwroty za opłacenie ubezpieczenia zainstalowanych instalacji OZE) – 128.525,43 zł,
- ✓ wpływy z opłat za trwałe zarząd – 11.106,13 zł (92,55 %),

- ✓ wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 13.014,08 zł (130,14 %),
- ✓ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego, w wysokości 82.125,75 zł,
- ✓ otrzymanych środków z gwarancji ubezpieczeniowej za nieusunięcie usterek (dotyczących budynku KTS) w wysokości 179.886,00 zł,
- ✓ wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych, użytkowych i nieruchomości – 371.889,15 zł, tj. 47,68 % wartości planowanych – nie sprzedano wszystkich zaplanowanych do sprzedaży lokali mieszkalnych oraz działek, sprzedaż jednej z działek została rozstrzygnięta przetargiem w grudniu, natomiast dochód z tej sprzedaży i podpisanie aktu nastąpiło w styczniu 2026 r.;

4. dział 710 – Działalność usługowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Na dochód ten składa się dotacja na utrzymanie miejsc pamięci narodowej;

5. dział 750 – administracja publiczna

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.702.637,88 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 2.730.819,15 zł, co stanowi 101,04 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 214.816,98 zł (tj. 95,42 % wartości planowanych) z przeznaczeniem na realizację zadań urzędów wojewódzkich,
- ✓ dochody własne z tytułu różnych dochodów (w tym zwroty podatku VAT, zwroty kosztów sądowych, prowizje płatnika) w wysokości 452.706,73 zł, tj. 101,50 % wartości planowanych,
- ✓ wpływy z odsetek – 7.878,08 zł,
- ✓ środki z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze” w wysokości 8.766,60 zł, w tym 516,60 zł na utrzymywanie punktu konsultacyjnego oraz 8.250,00 zł za wnioski realizowane przez punkt – wydatki w ramach programu były realizowane w II półroczu 2025 r. i do końca 2025 r. nie zostały rozpatrzone wnioski o refundację,
- ✓ środki z budżetu UE oraz budżetu państwa w wysokości 316.234,90 zł (121,44 % planu), na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” – w 2025 r. wpłynęła pozostała kwota środków na realizację projektu,

- ✓ środki otrzymane z RFPŁ: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.680.075,96 zł na realizację zadania „Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łazach (...)”
- ✓ 5% z dochodów uzyskiwanych z tytułu realizacji zadań zleconych dotyczących udostępniania danych ze zbioru PESEL – 54,25 zł,
- ✓ środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania związanego z nadawaniem numeru PESEL oraz poświadczeniem tożsamości – 633,78 zł (100,00 %),
- ✓ wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 784,00 zł,
- ✓ sprzedaż składników majątkowych – 3.300,00 zł,
- ✓ wpływy wynikające z rozliczeń dotyczących lat ubiegłych (w tym: rozliczenie mediów za 2024 r., zwrot VAT z deklaracji, zwrot kosztów komorniczych) – 45.567,87 zł;

6. dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 165.857,00 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 165.227,18 zł, co stanowi 99,62 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ dotacja celowa na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców 3.200,00 zł (100,00 %),
- ✓ dotacja celowa na zadania zlecone związane z finansowaniem kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2025 r. w wysokości 162.027,18 zł (99,61 % planu);

7. dział 752 - Obrona narodowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3.747.371,39 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 2.963.269,60 zł, co stanowi 79,08 % wartości planowanych. Zrealizowane dochody stanowią :

- ✓ dotacja celowa na szkolenie obronne w wysokości 271,19 zł,
- ✓ dotacja celowa na zadania zlecone z przeznaczeniem na zadania polegające na przygotowaniu i nadzorowaniu przebiegu kwalifikacji wojskowej w wysokości 2.595,39 zł,
- ✓ dotacja celowa na zadania zlecone wynikające z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 86.100,00 zł,
- ✓ dotacja celowa na zadania własne wynikające z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 2.874.303,02 zł;

8. dział 754 – bezpieczeństwo publiczne

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51.100,00 zł i zrealizowane w wysokości 51.100,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- ✓ dotacja celowa z budżetu Województwa Śląskiego z przeznaczeniem na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rokitnie Szlacheckim w wysokości 50.000,00 zł,
- ✓ dotacja na zadania realizowane na podstawie porozumień w zakresie zarządzania kryzysowego, która zrealizowana została w 100 % wartości planowanych w wysokości 1.100,00 zł;

9. dział 755 – wymiar sprawiedliwości

Dochód w ramach działu został zaplanowany w wysokości 1.980,00 zł i został zrealizowany w 100 %. Dochodem tym jest dotacja celowa z Powiatu Zawierciańskiego przeznaczona na realizację zadań z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej;

10. dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 71.469.613,57 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 72.073.033,11 zł, co stanowi 100,84 % wartości planowanych.

Dochody uzyskane w tym dziale pochodzą z tytułu:

- ✓ podatku dochodowego od osób fizycznych płaconego w formie karty podatkowej wraz z odsetkami (rozdział 75601), które wyniosły 16.284,83 zł, tj. na poziomie 20,36 % wartości planowanych, oraz odsetki od nieterminowego regulowania podatku – 257,93 zł,
- ✓ wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (rozdz. 75615) zrealizowanych w wysokości 7.259.435,08 zł, tj. na poziomie 111,48 % wartości planowanych (w analogicznym okresie roku poprzedniego 6.162.160,26 zł, na poziomie 100,28 % wartości planowanych). Na znaczny wzrost dochodu z podatku od nieruchomości w porównaniu z rokiem poprzednim wpływ miała korekta złożona za lata 2020-2025 przez jeden z podmiotów. Kwoty zwiększające wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości została uregulowana wraz z należnymi odsetkami. Największym źródłem dochodów w tej grupie wpływów jest podatek od nieruchomości. Jego wpływy wyniosły 6.729.471,41 zł, co stanowi 109,42 % wartości planowanej. Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu podatku od nieruchomości tej grupy podatników wynosiły 922.693,33 zł (w roku poprzednim 873.592,33 zł),

- ✓ wpływów z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (rozd. 75616) zrealizowanych w wysokości 6.115.731,66 zł, tj. 98,56 % wartości planowanych (w roku poprzednim 5.592.215,31 zł, tj. 97,09 % wartości planowanych). Największym źródłem dochodów w tej grupie jest podatek od nieruchomości, który zrealizowany został na poziomie 91,86 % wartości planowanych w wysokości 3.582.367,42 zł. Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosiły 595.439,15 zł (w roku poprzednim 556.553,53 zł),
- ✓ wpływy z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy (rozd. 75618) zrealizowane zostały w wysokości 1.622.974,01 zł – 100,54 % wartości planowanych. W tej grupie wyróżnić można wpływy z następujących tytułów:
 - opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 48.683,97 zł,
 - opłata skarbowej – 71.945,51 zł,
 - opłata eksploatacyjnej – 1.126.940,40 zł,
 - opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 312.901,77 zł,
 - opłata adiacenckiej – 61.566,21 zł,
 - inne, w tym: koszty egzekucyjne, odsetki, opłaty za duplikat legitymacji – 936,15 zł.
- ✓ dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano w wysokości 56.676.375,33 zł tj. 100,00 % wartości planowanych (w roku poprzednim 24.223.397,00 zł na poziomie 100,00 % wartości planowanych),
- ✓ udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 381.974,27 zł – 100,00 % wartości planowanych;

11. dział 758 – różne rozliczenia

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.510.180,39 zł i zrealizowane w 100,00 % wartości planowanych. Uzyskano dochody z tytułu:

- ✓ środków z Funduszu Pomocy w wysokości 536.939,00 zł z przeznaczeniem na zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- ✓ zwrotów wydatków za 2024 r. dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z wyposażeniem szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, w wysokości 304,81 zł,

- ✓ zwrotów wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2024 r. – 174.932,88 zł, w tym bieżące 110.575,71 zł, majątkowe 64.357,17 zł,
- ✓ środków na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 370.410,00 zł,
- ✓ środków Krajowego Planu Odbudowy stanowiące refundację oraz przeznaczone na wydatki związane z utworzeniem miejsc opieki nad dziećmi do lat 3, w wysokości 1.427.593,70 zł.

12. dział 801 – oświata i wychowanie

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.556.740,10 zł i zrealizowane w wysokości 1.570.138,58 zł, co stanowi 100,86 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- ✓ opłat za pobyt dzieci w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych, które wyniosły 23.339,50 zł (78,19 % wartości planowanych),
- ✓ zwrotów dotacji przez gminy z tytułu opieki przedszkolnej nad dziećmi oraz zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w wysokości 32.163,12 zł,
- ✓ dotacji na realizację zadań zleconych w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w wysokości 133.494,70 zł, co stanowi 95,92 % wartości planowanych,
- ✓ środków Funduszu Pomocy przeznaczonych na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla dzieci z Ukrainy w wysokości 2.293,07 zł,
- ✓ zwrotów niewykorzystanej dotacji niepublicznych placówek oświatowych w wysokości 366.552,64 zł,
- ✓ środków na realizację projektu pn. „Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach” w wysokości 249.003,90 zł,
- ✓ środków na realizację projektu pn.: „Edukacja równych szans w Gminie Łazy” w wysokości 488.738,71 zł,
- ✓ środków na realizację projektu pn.: „Digitalna etykieta” w wysokości 183.358,24 zł,
- ✓ środków WFOŚiGW w Katowicach na realizację projektu pn.: Ekopracownia pod chmurką w SP nr 1 im. S. Konarskiego - Bioróżnorodność” w wysokości 62.748,00 zł,
- ✓ zwrotów wydatków z lat ubiegłych – korekty za media za 2024 r., korekty rozliczenia z ZUS – w wysokości 8.843,50 zł,
- ✓ prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych – 5.153,47 zł,

- ✓ kara umowna dot. organizacji dowożenia uczniów niepełnosprawnych – 500,00 zł,
- ✓ niewykorzystanych wpływów z dochodów własnych – 13.949,73 zł;

13. dział 852 – pomoc społeczna

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.913.346,53 zł i zrealizowane w wysokości 1.877.173,51 zł. Stopień realizacji dochodów wyniósł 98,11 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych – 6.000,00 zł,
- ✓ dotacji celowej na opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione – 41.930,71 zł,
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – 328 422,93 zł,
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego – 2.060,00 zł,
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – 506.467,11 zł,
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na finansowanie zadań ośrodka pomocy społecznej – 452.366,58 zł, w tym 267.693,51 zł na wypłatę dodatku motywacyjnego, 184.673,07 zł na pozostałe zadania OPS,
- ✓ dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi – 134.274,27 zł,
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (opieka 75+) w wysokości 37.725,01 zł (plan 43.278,00 zł),
- ✓ dotacji celowej na zadania realizowane w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole” – 94.465,00 zł (100 % planu),
- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na wsparcie w opłacaniu licencji programu Pomost – 7.334,49 zł,
- ✓ dotacji celowej w ramach programu Korpus Wsparcia Seniorów Moduł II realizację usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość” – 96.861,78 zł,
- ✓ dotacji celowej w ramach programu Korpus Wsparcia Seniorów Moduł I - usługi sąsiedzkie 13.053,10 zł (plan 18.720,00 zł),
- ✓ dotacji w ramach programu wieloletniego „Senior +” w wysokości 38.880,00 zł,

- ✓ dochodów własnych (w tym wpływy ze zwrotów świadczeń, odpłatność za pobyt w schronisku i DPS, odpłatność za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, odsetki) – 116.189,49 zł,
- ✓ środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe, które wyniosły 197,37 zł,
- ✓ 5% dochodów uzyskiwanych z tytułu realizacji zadań zleconych dotyczących realizacji specjalistycznych usług opiekuńczych – 945,67 zł;

14. dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.743.136,70 zł i zrealizowane w wysokości 1.273.067,90 zł. Stopień realizacji dochodów wyniósł 46,41 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- ✓ środków z UE i BP na realizację projektu „Rozwój usług społecznych (...)” w wysokości 602.966,45 zł, tj. na poziomie 54,78 % wartości planowanych,
- ✓ środków na realizację projektu „CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne” w wysokości 520.200,00 zł, co stanowi 35,47 % planu. Niskie wykonanie dochodów związane jest z rozpoczęciem realizacji zadania od września 2025 r., w związku z czym nie było konieczności wnioskowania o kolejne transze,
- ✓ środki PFRON na projekt w ramach programu pn. „Program wyrównywania różnic między regionami III”, na dobudowę zewnętrznej windy do budynku CUS w Łazach w wysokości 149.901,45 zł;

15. dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30.859,00 zł i zrealizowane w wysokości 24.218,17 zł, co stanowi 78,48 % wartości planowanych. Uzyskano dochody z tytułu:

- ✓ dotacji celowej z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów w wysokości 13.968,70 zł na poziomie 71,15 % wartości planowanych,
- ✓ dotacji z budżetu państwa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w wysokości 445,00 zł,
- ✓ środków z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie zadania „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2024/2025” w wysokości 6.850,00 zł,

- ✓ środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy – 2.954,47zł;

16. dział 855 – rodzina

Dochody w ramach działu zaplanowane zostały w wysokości 6.173.200,99 zł i zrealizowane na poziomie 6.064.705,10 zł, co stanowi 98,24 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- ✓ zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami – 2.157,91 zł,
- ✓ zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 13.675,69 zł,
- ✓ dotacji celowej na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzicielskich wraz z kosztami obsługi 4.736.597,56 zł (99,69 %), w tym na wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny – 4.123,71 zł,
- ✓ dotacji na obsługę karty dużej rodziny 432,00 zł (100,00 %),
- ✓ 5% należnych dochodów gminy z tytułu wystawiania duplikatu Karty Dużej Rodziny – 1,60 zł,
- ✓ dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne dla uprawnionych gwarantowane z budżetu państwa 58.574,34 zł,
- ✓ dotacji na finansowanie programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w wysokości 24.826,74 zł,
- ✓ środków Funduszu Pomocy w wysokości 20.491,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy,
- ✓ środków Funduszu Pracy w wysokości 39.420,93 zł w ramach programu „Asystent Rodziny na rok 2025”,
- ✓ wpłat z Funduszu Alimentacyjnego (40% należne gminie)) w wysokości 66.595,31 zł,
- ✓ środków budżetu państwa na tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – 325.580,01 zł,
- ✓ wpłat za wyżywienie dzieci w żłobkach – 70.457,00 zł,
- ✓ wpłat za pobyt dzieci w żłobkach (środki przekazywane z ZUS) – 350.628,00 zł (dochody wykonane w 87,14 % z uwagi na fakt, że wpłaty przekazywane przez ZUS a należne za grudzień wpłyną w styczniu 2026 r.)
- ✓ dotacji celowej ze środków unijnych i budżetu państwa z przeznaczeniem na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 (836,00 zł na 1 dziecko na 1 miesiąc) – 234.080,00 zł,

- ✓ dotacji celowej na finansowanie programu „Dofinansowania wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi do lat 3 na lata 2024 – 2027” w wysokości 121.027,01 zł,
- ✓ prowizji od podatku dochodowego i składek ZUS – 160,00 zł.

17. dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5.787.796,80 zł i zrealizowane w wysokości 5.640.389,94 zł, co stanowi 97,45 % wartości planowanych. Źródłem zrealizowanych dochodów są:

- ✓ wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami zrealizowano w wysokości 5.161.084,60 zł (94,78 % wartości planowanych),
- ✓ odsetki od nieterminowych płatności i kosztów upomnień – 35.117,69 zł,
- ✓ opłaty i kary za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski w Katowicach w wysokości 8.360,85 zł (55,74 % wartości planowanych),
- ✓ środki z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie utylizacji odpadów zawierających azbest w kwocie 109.549,15 zł,
- ✓ środki z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania „Ciepłe mieszkanie – Nabór II” w wysokości 101.277,65 zł,
- ✓ środki z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie do zadania pn. „Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej” w wysokości 225.000,00 zł;

18. dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w wysokości 3.497.501,35 zł i zostały zrealizowane w 100,00 %. Na dochody te składają się:

- ✓ środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków, polegającego na udzieleniu dotacji na wykonanie prac konserwatorskich, restauracyjnych i budowlanych przy zabytkowych kościołach w Niegowonicach i Chruszczobrodzie;

19. dział 926 – kultura fizyczna i sport

Dochody w ramach działu zaplanowane zostały w wysokości 5.354.921,82 zł i zrealizowane na poziomie 5.027.815,17 zł, co stanowi 93,89 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- ✓ sprzedaży usług w wysokości 1.820.035,88 zł (88,78 %),
- ✓ najmu i dzierżawy – 197.188,66 zł (131,46 %),
- ✓ różnych dochodów (zwroty VAT, prowizje płatnika, inne) – 290.815,67 zł (80,65 %),
- ✓ zwrotów z rozliczeń za lata ubiegłe – 24.721,73 (24,72 %),
- ✓ odsetek od nieterminowych płatności – 731,41 zł,
- ✓ środków otrzymanych z RFPL: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 2.694.321,82 zł na realizację zadania „Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej.

Tabela 5. Planowane oraz wykonane dochody w poszczególnych działach, rozdziałach i z poszczególnych źródeł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan 01.01.2025	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 753 179,95	1 753 179,95	100,00%
	01041			Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	0,00	1 637 631,00	1 637 631,00	100,00%
		625	8	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	1 637 631,00	1 637 631,00	100,00%
	01095			Pozostała działalność	0,00	115 548,95	115 548,95	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
		233	0	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
600				Transport i łączność	485 733,50	481 206,50	487 062,82	101,22%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	467 033,50	455 702,50	459 794,12	100,90%
		062	0	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	110 000,00	126 000,00	129 381,51	102,68%

		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	304,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	406,11	0,00%
		270	0	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	357 033,50	0,00	0,00	0,00%
		629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	329 702,50	329 702,50	100,00%
	60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	18 700,00	18 700,00	20 464,70	109,44%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	18 700,00	0,00	0,00	0,00%
				- opłata za korzystanie z przystanków	18 700,00	0,00	0,00	0,00%
		069	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	0,00	18 700,00	20 464,70	109,44%
				- opłata za korzystanie z przystanków	0,00	18 700,00	20 464,70	109,44%
700				Gospodarka mieszkaniowa	1 905 000,00	2 377 011,75	1 932 828,44	81,31%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	830 000,00	1 092 125,75	893 356,03	81,80%
		047	0	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	12 000,00	12 000,00	11 106,13	92,55%
		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	90 000,00	90 000,00	96 352,18	107,06%
		075	0	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	215 000,00	265 000,00	306 525,25	115,67%
		076	0	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	10 000,00	13 014,08	130,14%
		077	0	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	500 000,00	244 217,83	48,84%
		080	0	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości	0,00	82 125,75	82 125,75	100,00%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	0,00	8 720,73	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	2 768,65	92,29%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	0,00	130 000,00	128 525,43	98,87%
				- zwrot kosztów ubezpieczenia instalacji OZE	0,00	130 000,00	127 501,95	98,08%
				- rekompensata 40 EUR	0,00	0,00	1 023,48	0,00%
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 075 000,00	1 105 000,00	859 586,41	77,79%
		075	0	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	750 000,00	750 000,00	638 080,09	85,08%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	280 000,00	280 000,00	127 671,32	45,60%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	45 000,00	75 000,00	90 739,24	120,99%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	3 095,76	0,00%
				- refaktura za wymianę wodomierza w lokalach komunalnych i montaż podzielników	0,00	0,00	464,46	0,00%
				- roszczenie regresowe	0,00	0,00	2 631,30	0,00%

	70095			Pozostała działalność	0,00	179 886,00	179 886,00	100,00%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	179 886,00	179 886,00	100,00%
710				Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	71035			Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
750				Administracja publiczna	2 667 556,87	2 702 637,88	2 730 819,15	101,04%
	75011			Urzędy wojewódzkie	164 846,00	225 129,27	214 871,23	95,44%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	164 846,00	225 129,27	214 816,98	95,42%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	54,25	0,00%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	400,00	400,00	245,81	61,45%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	400,00	400,00	245,81	61,45%
				- prowizja od podatku i ZUS	400,00	400,00	245,81	61,45%
	75095			Pozostała działalność	2 502 310,87	2 477 108,61	2 515 702,11	101,56%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	784,00	0,00%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	3 300,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	7 878,08	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	60 000,00	60 000,00	45 567,87	75,95%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	446 000,00	446 000,00	452 460,92	101,45%
				- zwrot VAT z dochodów	170 000,00	170 000,00	81 715,89	48,07%
				- zwrot VAT z deklaracji	260 000,00	260 000,00	277 326,72	106,66%
				- prowizja od podatku i ZUS	1 000,00	1 000,00	1 575,00	157,70%
				- zwrot kosztów sądowych i zaliczek od komorników	15 000,00	15 000,00	42 660,29	284,40%
				- odszkodowania	0,00	0,00	43 959,95	0,00%
				- inne	0,00	0,00	5 223,07	0,00%
		205	7	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	97 993,18	51 649,27	76 459,66	148,04%
		205	9	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	20 070,89	10 578,76	15 660,41	148,04%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	633,78	633,78	100,00%

		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	8 766,60	29,22%
		625	7	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	164 481,79	164 481,79	186 015,30	113,09%
		625	9	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	33 689,05	33 689,05	38 099,53	113,09%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 680 075,96	1 680 075,96	1 680 075,96	100,00%
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
752				Obrona narodowa	2 400,00	3 747 371,39	2 963 269,60	79,08%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	271,19	90,40%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	271,19	90,40%
	75224			Kwalifikacja wojskowa	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
	75295			Pozostała działalność	0,00	3 744 476,00	2 960 403,02	79,06%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	163 350,00	145 084,28	88,82%
		633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 488 000,00	2 729 218,74	78,25%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	51 100,00	51 100,00	100,00%

	75412			Ochotnicze straże pożarne	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		630	0	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
755				Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	71 375 929,60	71 469 613,57	72 073 033,11	100,84%
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 000,00	80 000,00	16 542,76	20,68%
		035	0	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	80 000,00	80 000,00	16 284,83	20,36%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	257,93	0,00%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 512 000,00	6 512 000,00	7 259 435,08	111,48%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 150 000,00	6 150 000,00	6 729 471,41	109,42%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	80 000,00	80 000,00	65 061,02	81,33%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	240 000,00	240 000,00	196 018,00	81,67%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00	15 000,00	43 806,67	292,04%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	7 000,00	7 000,00	8 603,85	122,91%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	192,00	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	216 282,13	1081,41%
	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	6 065 000,00	6 205 000,00	6 115 731,66	98,56%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 900 000,00	3 900 000,00	3 582 367,42	91,86%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	450 000,00	450 000,00	365 400,30	81,20%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	110 000,00	110 000,00	111 532,59	101,39%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	420 000,00	420 000,00	458 570,66	109,18%
		036	0	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	120 000,00	160 000,00	326 762,35	204,23%
		043	0	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00	17 729,00	88,65%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	990 000,00	1 090 000,00	1 199 966,13	110,09%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	5 286,80	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	55 000,00	55 000,00	48 116,41	87,48%

75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 660 580,00	1 614 263,97	1 622 974,01	100,54%
	027	0	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	95 000,00	48 683,97	48 683,97	100,00%
	041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	80 000,00	80 000,00	71 945,51	89,93%
	046	0	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 150 000,00	1 150 000,00	1 126 940,40	97,99%
	048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	270 000,00	312 901,77	115,89%
	049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	65 000,00	65 000,00	61 566,21	94,72%
- opłata adiacencka			60 000,00	60 000,00	61 566,21	102,61%	
- opłata planistyczna			5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	
	064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	64,00	0,00%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	580,00	580,00	688,54	118,71%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	183,61	0,00%
75621			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	57 058 349,60	57 058 349,60	57 058 349,60	100,00%
	001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	56 676 375,33	56 676 375,33	56 676 375,33	100,00%
	002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	381 974,27	381 974,27	381 974,27	100,00%
758			Różne rozliczenia	907 463,01	2 510 180,39	2 510 180,39	100,00%
75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	712 176,69	712 176,69	100,00%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	304,81	304,81	100,00%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	110 575,71	110 575,71	100,00%
	210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	536 939,00	536 939,00	100,00%
	633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	64 357,17	64 357,17	100,00%
75835			Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	370 410,00	370 410,00	100,00%
	275	0	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	370 410,00	370 410,00	100,00%
75867			Krajowy Plan Odbudowy	907 463,01	1 427 593,70	1 427 593,70	100,00%
	625	7	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	1 427 593,70	1 427 593,70	100,00%
	629	7	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	907 463,01	0,00	0,00	0,00%

801				Oświata i wychowanie	679 954,64	1 556 740,10	1 570 138,58	100,86%
	80101			Szkoły podstawowe	8 480,00	184 520,71	201 075,85	108,97%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 500,00	2 500,00	8 794,46	351,78%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	5 980,00	5 980,00	4 486,83	75,03%
				- prowizja od podatku i ZUS	5 980,00	5 980,00	4 486,83	75,03%
		240	0	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	11 753,85	0,00%
		295	0	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji i płatności	0,00	176 040,71	176 040,71	100,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 850,00	10 850,00	9 754,50	89,90%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 850,00	10 850,00	9 754,50	89,90%
	80104			Przedszkola	39 600,00	39 600,00	48 659,68	122,88%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 000,00	19 000,00	13 585,00	71,50%
		083	0	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	4 459,76	22,30%
		094		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	49,04	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	600,00	600,00	666,64	111,11%
				- prowizja od podatku i ZUS	600,00	600,00	666,64	111,11%
		231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	27 703,36	0,00%
		240	0	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	2 195,88	0,00%
	80113			Dowożenie uczniów do szkół	0,00	0,00	500,00	0,00%
		058	0	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	500,00	0,00%
	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	90 000,00	190 511,93	190 511,93	100,00%
		295	0	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	90 000,00	190 511,93	190 511,93	100,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100,00	141 850,19	135 787,77	95,73%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	0,00	0,00%
				- zwroty za zniszczone podręczniki	100,00	100,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 579,80	2 293,07	88,89%
	80195			Pozostała działalność	530 924,64	989 407,27	983 848,85	99,44%

		205	7	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	479 571,03	752 284,61	753 619,69	100,18%
		205	9	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	51 353,61	67 402,66	67 481,16	100,12%
		625	7	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	94 444,44	94 444,44	100,00%
		625	9	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	5 555,56	5 555,56	100,00%
		628	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	69 720,00	62 748,00	90,00%
852				Pomoc społeczna	1 355 301,00	1 913 346,53	1 877 173,51	98,11%
	85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane 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	48 028,00	43 228,00	41 930,71	97,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 028,00	43 228,00	41 930,71	97,00%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	304 913,00	351 313,00	374 304,90	106,54%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 913,00	11 513,00	4 912,55	42,67%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	0,00	0,00	40 969,42	0,00%
				- zwroty za pobyt w DPS i schronisku	0,00	0,00	40 969,42	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	300 000,00	339 800,00	328 422,93	96,65%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	0,00	2 369,00	3 366,46	142,10%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	7,22	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 299,24	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	2 369,00	2 060,00	86,96%

	85216			Zasiłki stałe	524 829,00	514 829,00	506 467,11	98,38%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	520 829,00	510 829,00	506 467,11	99,15%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	174 494,00	456 164,67	453 067,26	99,32%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	0,00	0,00	700,68	0,00%
				- prowizja od podatku i ZUS	0,00	0,00	700,68	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	174 494,00	456 164,67	452 366,58	99,17%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	227 000,00	285 686,00	253 938,43	88,89%
		083	0	Wpływy z usług	85 000,00	85 000,00	67 940,38	79,93%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	142 000,00	138 688,00	134 274,27	96,82%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	61 998,00	50 778,11	81,90%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	945,67	0,00%
	85230			Pomoc w zakresie żywienia	63 925,00	94 465,00	94 825,00	100,38%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	360,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 925,00	94 465,00	94 465,00	100,00%
	85295			Pozostała działalność	6 112,00	159 291,86	143 273,64	89,94%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	151 760,00	135 741,78	89,45%
		218	0	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	197,37	197,37	100,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 743 136,70	2 743 136,70	1 273 067,90	46,41%
	85395			Pozostała działalność	2 743 136,70	2 743 136,70	1 273 067,90	46,41%
		205	7	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	2 231 308,54	2 231 308,54	981 666,30	44,00%

		205	9	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	335 828,16	335 828,16	141 500,15	42,13%
		635	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	176 000,00	176 000,00	149 901,45	85,17%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	30 859,00	24 218,17	78,48%
	85412			Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0,00	6 850,00	6 850,00	100,00%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	6 850,00	6 850,00	100,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	20 077,00	14 413,70	71,79%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	19 632,00	13 968,70	71,15%
		204	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	445,00	445,00	100,00%
	85495			Pozostała działalność	0,00	3 932,00	2 954,47	75,14%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 932,00	2 954,47	75,14%
855				Rodzina	4 239 696,49	6 173 200,99	6 064 705,10	98,24%
	85501			Świadczenie wychowawcze	3 100,00	3 100,00	2 157,91	69,61%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	638,12	63,81%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	1 519,79	75,99%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 973 240,00	4 832 644,00	4 816 868,56	99,67%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	300,00	11,60	3,87%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	6 000,00	1 571,70	26,20%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00	25 000,00	12 092,39	48,37%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 891 940,00	4 751 344,00	4 736 597,56	99,69%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00	50 000,00	66 595,31	133,19%

85503			Karta Dużej Rodziny	615,00	432,00	433,60	100,37%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	615,00	432,00	432,00	100,00%
	236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	1,60	0,00%
85504			Wspieranie rodziny	0,00	67 043,26	64 247,67	95,83%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	26 422,32	24 826,74	93,96%
	269	0	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	40 620,94	39 420,93	97,05%
85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	208 716,49	1 188 840,73	1 101 932,02	92,69%
	069	0	Wpływy z różnych opłat, w tym:	0,00	402 360,00	350 628,00	87,14%
			- odpłatność za pobyt w żłobku	0,00	402 360,00	350 628,00	87,14%
	083	0	Wpływy z usług	0,00	100 800,00	70 457,00	69,90%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	0,00	0,00	160,00	0,00%
			- prowizja od podatku dochodowego	0,00	0,00	160,00	0,00%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	126 020,72	121 027,01	96,04%
	205	7	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	193 162,81	193 162,81	100,00%
	205	9	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	40 917,19	40 917,19	100,00%
	633	9	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	208 716,49	325 580,01	325 580,01	100,00%
85595			Pozostała działalność	0,00	20 491,00	20 491,00	100,00%
	210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	20 491,00	20 491,00	100,00%

900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 235 270,00	5 787 796,80	5 640 389,94	97,45%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	5 545 300,00	5 445 300,00	5 161 084,60	94,78%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	5 545 300,00	5 445 300,00	5 161 084,60	94,78%
				- opłata za gospodarowanie odpadami	5 545 300,00	5 445 300,00	5 161 084,60	94,78%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 575 800,00	228 326,80	210 826,80	92,34%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	109 549,15	109 549,15	100,00%
		628	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 575 800,00	118 777,65	101 277,65	85,27%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	8 360,85	55,74%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	8 360,85	55,74%
				- opłaty i kary pobierane z tytułu korzystania ze środowiska	15 000,00	15 000,00	8 360,85	55,74%
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	0,00	35 117,69	0,00%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	7 160,40	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	27 957,29	0,00%
	90095			Pozostała działalność	99 170,00	99 170,00	225 000,00	226,88%
		628	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	99 170,00	99 170,00	225 000,00	226,88%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 497 501,35	3 497 501,35	3 497 501,35	100,00%
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 497 501,35	3 497 501,35	3 497 501,35	100,00%
		609	0	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 497 501,35	3 497 501,35	3 497 501,35	100,00%
926				Kultura fizyczna	5 354 921,82	5 354 921,82	5 027 815,17	93,89%
	92601			Obiekty sportowe	2 694 321,82	2 694 321,82	2 694 321,82	100,00%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 694 321,82	2 694 321,82	2 694 321,82	100,00%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 660 600,00	2 660 600,00	2 333 493,35	87,71%
		075	0	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	150 000,00	150 000,00	197 188,66	131,46%
		083	0	Wpływy z usług	2 050 000,00	2 050 000,00	1 820 035,88	88,78%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	731,41	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00	100 000,00	24 721,73	24,72%

		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	360 600,00	360 600,00	290 815,67	80,65%
				- prowizja od podatku i ZUS	600,00	600,00	399,44	0,00%
				- zwrot VAT z dochodów	180 000,00	180 000,00	166 234,59	92,35%
				- zwrot VAT z US	180 000,00	180 000,00	122 988,50	68,33%
				- zwrot kosztów odzyskiwania należności	0,00	0,00	1 193,14	0,00%
				Razem	105 455 064,98	112 319 641,72	109 645 690,36	97,62%

Na dzień 31 grudnia 2025 dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone zostały wykonane w wysokości 5.655.435,86 zł, co stanowi 99,21 % wartości planowanych, a dochody z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 5.080,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Wykonanie dochodów na zadania zlecone oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 6. Zestawienie dochodów na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan 01.01.2025	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
	01095			Pozostała działalność	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
600				Transport i łączność	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
750				Administracja publiczna	164 846,00	225 129,27	214 816,98	95,42%
	75011			Urzędy wojewódzkie	164 846,00	225 129,27	214 816,98	95,42%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	164 846,00	225 129,27	214 816,98	95,42%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%

	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
752				Obrona narodowa	2 400,00	96 021,39	88 966,58	92,65%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	271,19	90,40%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	271,19	90,40%
	75224			Kwalifikacja wojskowa	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
	75295			Pozostała działalność	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
758				Różne rozliczenia	0,00	304,81	304,81	100,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	304,81	304,81	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	304,81	304,81	100,00%
801				Oświata i wychowanie	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
852				Pomoc społeczna	148 112,00	148 391,49	143 668,76	96,82%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	0,00	2 369,00	2 060,00	86,96%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	2 369,00	2 060,00	86,96%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 000,00	138 688,00	134 274,27	96,82%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	142 000,00	138 688,00	134 274,27	96,82%
	85295			Pozostała działalność	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%

		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
855				Rodzina	3 946 580,00	4 812 426,00	4 795 603,90	99,65%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 891 940,00	4 751 344,00	4 736 597,56	99,69%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 891 940,00	4 751 344,00	4 736 597,56	99,69%
	85503			Karta Dużej Rodziny	615,00	432,00	432,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	615,00	432,00	432,00	100,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
				Razem	4 265 138,00	5 700 653,30	5 655 435,86	99,21%

Tabela 7. Zestawienie dochodów realizowanych na podstawie porozumień

Dział	Rozdział	Paragraf P4	Opis	Plan 01.01.2025	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025	Wykonanie planu	
710			Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%	
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%	
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%	
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
			Razem	2 000,00	5 080,00	5 080,00	100,00%	

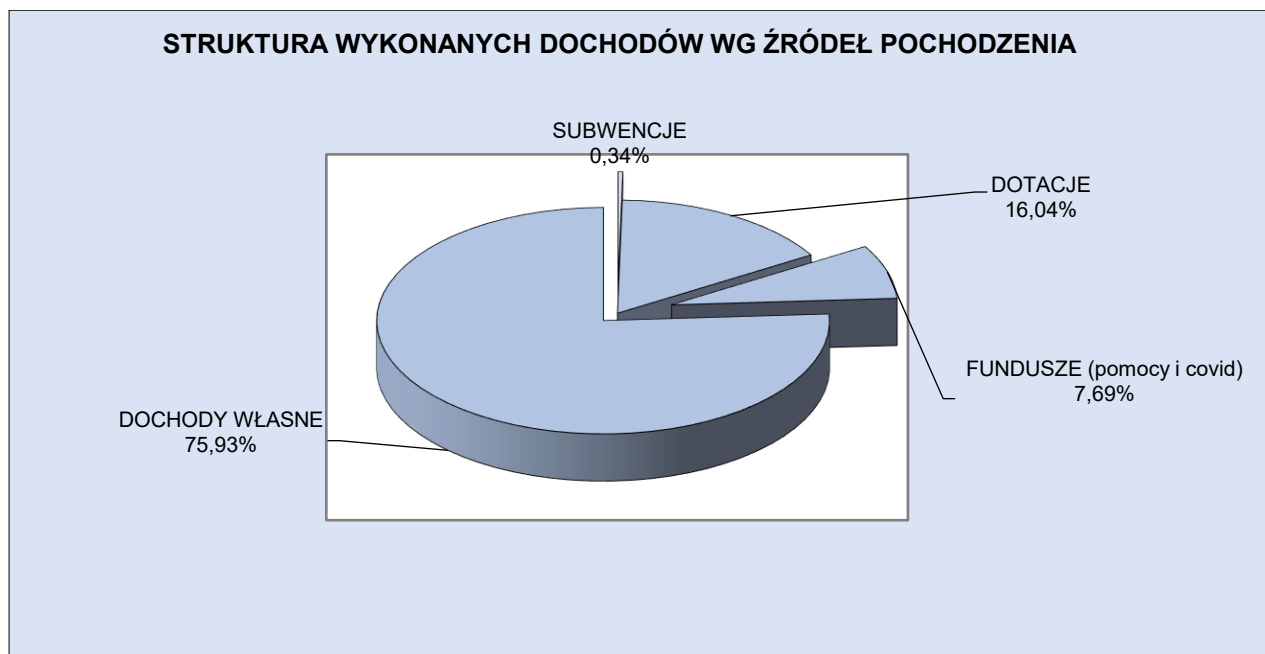
Dochody można także analizować biorąc pod uwagę źródło ich pochodzenia. W takim ujęciu przedstawione zostały dochody za 2025 r. w poniższej tabeli.

Tabela 8. Dochody i ich struktura wg źródeł pochodzenia

	Źródło dochodu	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie %	Udział
						w dochodach %
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami	4 265 138,00	5 700 653,30	5 655 435,86	99,21 %	5,16%
2.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	2 000,00	5 080,00	5 080,00	100,00%	0,00%
3.	Dotacje i środki na zadania własne bieżące (w tym unijne)	4 686 434,91	5 989 842,51	4 503 857,07	75,19%	4,11%
4.	Dotacje i środki na zadania inwestycyjne (w tym unijne)	6 165 320,34	8 084 702,87	7 427 125,05	91,87%	6,77%
Razem dotacje i środki (w tym unijne)		15 118 893,25	19 780 278,68	17 591 497,98	88,93%	16,04%
5.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	370 410,00	370 410,00	100,00%	0,34%
Ogółem subwencje		0,00	370 410,00	370 410,00	100,00%	0,34%
6.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	57 058 349,60	57 058 349,60	57 058 349,60	100,00%	52,04%
7.	Podatki, opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat	20 036 430,00	20 448 473,97	20 730 173,55	101,38%	18,91%
8.	Dochody z majątku (sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie)	2 007 000,00	2 139 125,75	1 719 581,29	80,39%	1,57%
9.	Inne - sprzedaż usług, odsetki pozostałe, prowizje itp.	3 362 493,00	4 086 331,64	3 740 270,12	91,53%	3,41%
Razem dochody własne		82 464 272,60	83 732 280,96	83 248 374,56	99,42%	75,93%
Środki z Funduszu Pomocy		0,00	564 575,58	563 311,32	99,78%	0,51%
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		7 871 899,13	7 872 096,50	7 872 096,50	100,00%	7,18%
Ogółem dochody		105 455 064,98	112 319 641,72	109 645 690,36	97,62%	100,00%
Dochody bieżące		90 627 845,51	95 490 913,97	93 876 337,20	98,31%	85,62%
Dochody majątkowe		14 827 219,47	16 828 727,75	15 769 353,16	93,70%	14,38%

Powyższa tabela przedstawia planowane oraz zrealizowane dochody budżetowe wg źródeł pochodzenia.

Strukturę ich wg źródeł pochodzenia przedstawia zamieszczony poniżej diagram kołowy.



Największym źródłem dochodów gminy są dochody własne, które stanowią 75,93 % (w roku ubiegłym 54,50 %) ogółu dochodów w wysokości 83.248.374,56 zł (w roku ubiegłym 50.001.267,553 zł) i wykonane zostały na poziomie 99,42 % wartości.

Subwencje stanowią 0,34 % (w roku ubiegłym 22,71 %) łącznej kwoty dochodów i zrealizowane zostały na poziomie 100,00 % planowanych wartości w wysokości 370.410,00 zł (w roku ubiegłym 20.836.435,00 zł).

Dotacje celowe i inne środki stanowią 16,04 % (w roku ubiegłym 13,23 %) ogółu dochodów i zrealizowane zostały na poziomie 88,93 % wartości planowanych w wysokości 17.591.497,98 zł (w roku poprzednim 12.135.155,46 zł).

Wyodrębniona została jeszcze jedna grupa dochodów – są to środki z Funduszy – Pomocy i Przeciwdziałania COVID-19. Stanowią one 7,69 % ogółu dochodów i zostały zrealizowane na poziomie 99,99 % planowanych wartości. Ich wysokość wyniosła w 2025 r. 8.435.407,82 zł.

Dotacje

Poziom realizacji wszystkich dotacji wyniósł 88,93 % wartości planowanych. Dochody z tytułu dotacji i środków na zadania inwestycyjne, zostały zrealizowane na poziomie 91,87 % wartości planowanych w kwocie 7.427.125,05 zł, w tym środki unijne w wysokości 3.345.684,44 zł. Dotacje na zadania zlecone ustawami zrealizowano na poziomie 99,21 % wartości planowanych w wysokości 5.655.435,86 zł. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień wykonano

w 100,00 % w wysokości 5.080,00 zł, a dotacje na zadania własne bieżące na poziomie 75,19 % wartości planowanych w wysokości 4.503.857,07 zł, w tym dotacje na zadanie realizowane ze środków unijnych 1.708.053,44 zł.

Subwencje

Subwencje z budżetu państwa wykonane zostały na poziomie 100,00 % wartości planowanych w wysokości 370.410,00 zł, w tym środki na uzupełnienie dochodów gmin.

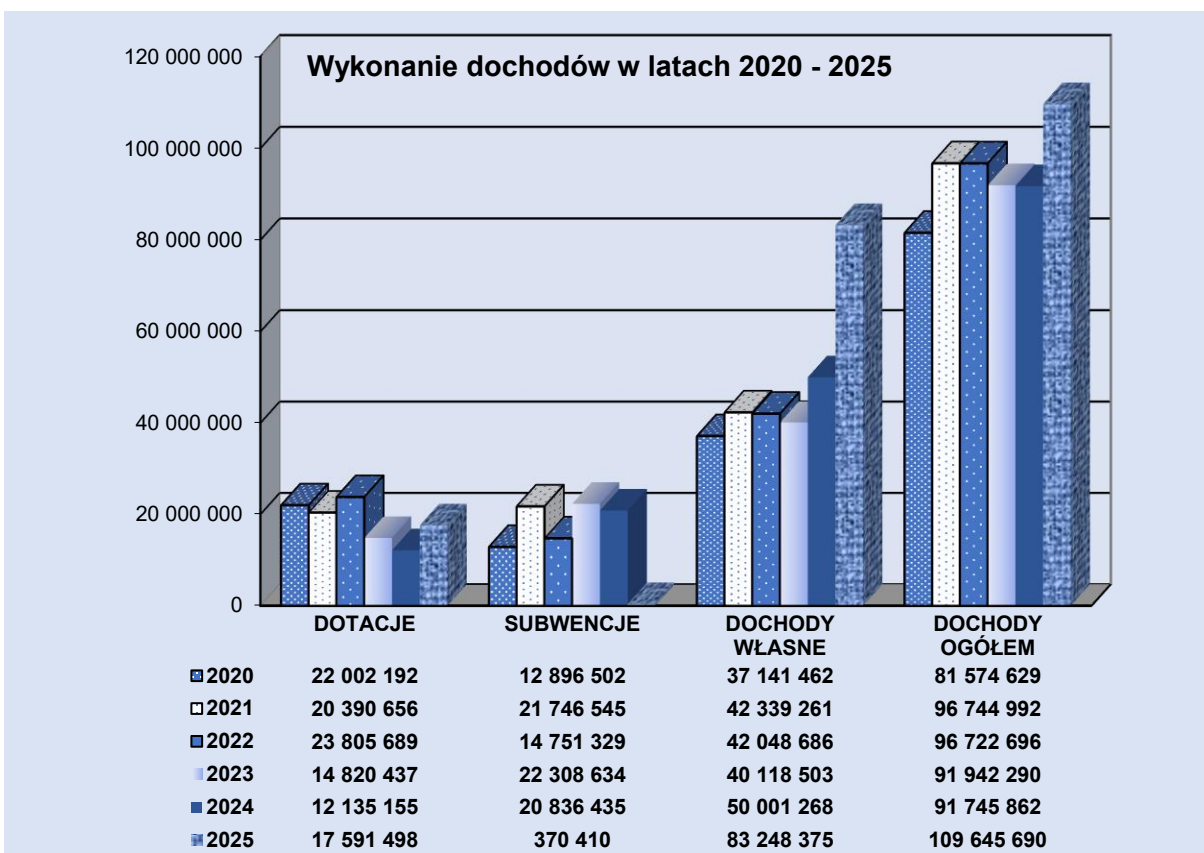
Dochody własne

Dochody własne zrealizowane zostały na poziomie 99,42 % wartości planowanych w wysokości 83.248.374,56 zł. Najniższy poziom realizacji w tej grupie dochodów odnotowano w grupie ***dochody z majątku*** - sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie, które zrealizowano na poziomie 80,39 % wartości planowanych w wysokości 1.719.581,29 zł, co stanowi 1,57 % ogółu dochodów. Nie została zrealizowana sprzedaż majątku (działek i lokali mieszkalnych). W 2025 r. były wystawione na sprzedaż 3 mieszkania w trybie przetargu. Jeden lokal został sprzedany, natomiast pozostałe 2 przetargi zakończyły się wynikiem negatywnym z powodu braku oferentów. W zakresie sprzedaży działek gminnych, przetargi odbyły się w 3 terminach, w pierwszym wystawionych zostało 7 działek – 2 działki zostały sprzedane, w kolejnym przetargu nie było oferentów, w trzecim przetargu wystawiono 3 działki, z których 2 sprzedano, natomiast akty notarialne zostały spisane w styczniu 2026 r. i dochody ze sprzedaży także wpłynęły w 2026 r. W 2025 r. sprzedano prawo wieczystego użytkowania.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wykonane zostały na poziomie 100,00 % wartości planowanych, w wysokości 57.058.349,60 zł, dochody te stanowią 52,04 % ogółu dochodów gminy i były wyższe od otrzymanych w roku ubiegłym o 32.500.983,60 zł. Tak znaczny wzrost wynika ze zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządowych, na mocy której kwota subwencji (w tym oświatowej i wyrównawczej) została włączona w kwotę udziałów w podatku od osób fizycznych.

Podatki, opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat zrealizowane zostały w wysokości 20.730.173,55 zł na poziomie 101,38 % wartości planowanych. Wysokie wykonanie dochodów miało miejsce we wpływach z podatków od osób prawnych – 6.729.471,41 tj. na poziomie 109,42 %.

Poniżej, na diagramie słupkowym, zestawiono porównawczo dochody zrealizowane w latach 2020 – 2025



Na przestrzeni lat 2020 – 2025 zauważyć można, że rok 2021 był rokiem kiedy dochody znacznie wzrosły, w kolejnym pozostawały na podobnym poziomie, następnie w kolejnym roku, 2023 zanotowały spadek dochodu, który także miał miejsce w 2024 r. Rok 2025 przyniósł znaczny wzrost dochodów ogółem, bo aż o prawie 18 mln zł.

Analizując poszczególne grupy, zauważyć można, że zarówno dotacje jak i subwencje charakteryzują się na przestrzeni lat dużą niestabilnością. Na poziom dotacji mają wpływ zmiany w podmiotach realizujących poszczególne zadania. Od 2022 r. spada wysokość otrzymywanych dotacji, co jest związane z nierealizowaniem wypłat świadczeń wychowawczych oraz świadczenia „Dobry start”. Natomiast w 2025 r. znaczny wzrost bo o prawie 5,5 mln zł, to efekt pozyskanych środków unijnych na realizację projektów zarówno bieżących jak i majątkowych. Subwencje, to grupa dochodów, która jak widać na wykresie, charakteryzuje się największymi wahaniami. Przyczyną takiego stanu są nieregularnie występujące dodatkowe środki, jak subwencja kanalizacyjna, czy środki na uzupełnienie dochodów gmin. Wzrosty w jednym ze składowych tej grupy są niwelowane spadkami w innym składniku – w 2024 r. część oświatowa subwencji ogólne

była wyższa w porównaniu z rokiem poprzednim o 4.668.121,00 zł, natomiast o 2.274.816,00 zł spadła subwencja wyrównawcza i równoważąca. Ponadto w 2024 r. nie wystąpiło uzupełnienie dochodów gmin, na skutek czego nastąpił spadek o 4.873.700,35 zł, jednocześnie otrzymano subwencję rozwojową w wysokości 1.008.196,00 zł. Rok 2025 przyniósł kolejne zmiany w zakresie zmian w dochodach JST, co przełożyło się na znikomy poziom subwencji.

Zmiany te spowodowały natomiast znaczny wzrost w grupie dochodów własnych, bo wynoszący ponad 33 mln zł. Pozostałe dochody własne kształtują się dość stabilnie.

W roku 2025 wprowadzono zasadniczą zmianę w systemie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, wprowadzoną ustawową reformą finansów samorządowych. Reforma objęła zarówno konstrukcję dochodów bieżących jak i mechanizmy redystrybucyjne oraz sposób finansowania kluczowych zadań publicznych, w szczególności w obszarze oświaty.

Najistotniejszą zmianą było odejście od dotychczasowej konstrukcji części oświatowej subwencji ogólnej a w jej miejsce wprowadzono model finansowania oparty na kalkulacji tzw. potrzeb finansowych jst, obejmujący w szczególności potrzeby oświatowe oraz potrzeby rozwojowe. Ustalane są one na poziomie centralnym wg określonych algorytmów, uwzględniających m.in. liczbę uczniów, strukturę sieci placówek, uwarunkowania demograficzne oraz czynniki kosztowe realizacji zadań.

W ujęciu budżetowym, reforma spowodowała zmianę struktury dochodów – ograniczeniu uległy transfery o charakterze subwencyjnym, natomiast wzrósł udział dochodów podatkowych, w szczególności z tytułu PIT. Zmiana ta ma charakter zarówno formalny – zmiana klasyfikacji budżetowej, jak i funkcjonalny – zmiana sposobu kalkulacji i dystrybucji środków.

W efekcie zwiększona została autonomia finansowa samorządów.

III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2025 R.

Wydatki budżetu zaplanowane pierwotnie w wysokości 106.774.862,98 zł zostały w trakcie 2025 roku zwiększone o kwotę 9.051.361,44 zł, do kwoty 115.826.224,42 zł.

Dokonane zmiany planu wydatków budżetowych dotyczyły w szczególności:

1. działu 010 – *rolnictwo i łowiectwo* – **zwiększono plan wydatków o kwotę 108.548,95 zł**, w tym: zwiększenie o 106.548,95 zł z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów rolniczych wraz z obsługą zadania, 10.000,00 zł w ramach zmiany przeznaczenia środków funduszy sołeckich oraz 9.000,00 zł na realizację zadania w ramach Inicjatyw sołeckich, natomiast zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł środków własnych na zwroty dot. podatku akcyzowego;
2. działu 600 – *transport i łączność* – **zwiększono plan wydatków o kwotę 1.739.285,99 zł**, w tym zwiększenie o:
 - a) 10.129,00 zł na organizację lokalnego transportu zbiorowego, na które składało się zwiększenie: dotacji do Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii o 3.649,00 zł, wydatków na organizację bezpłatnego transportu na 1 listopada 2.000,00 zł oraz dotacji na organizację bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych 6.804,00 zł oraz zmniejszenie wpłat do Związku Powiatowo Gminnego „Jedźmy razem!” 2.324,00 zł,
 - b) 1.452.246,49 zł na drogi publiczne gminne, w tym: zmniejszenie planu o 222.440,17 zł na realizację ul. Bocznej na Mickiewicza w Łazach, 10.000,00 zł w związku ze zmianą sposobu wydatkowania środków w ramach funduszu sołeckiego oraz o 294.321,84 zł na modernizację dróg gminnych, natomiast zwiększenie wydatków na remonty dróg o kwotę 11.675,00 zł, na przebudowę ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie – 329.702,50 zł oraz na przebudowę ul. Studziennej, Sportowej, Kamiennej i Podgórznej w wysokości 1.637.631,00 zł,
 - c) 276.910,50 zł, w tym z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych 4.572,50 zł oraz na udzielenie dotacji celowej dla Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” z przeznaczeniem na realizację zadania "Rozwój drogowej infrastruktury technicznej na terenie działalności Związku powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” w wysokości 272.338,00 zł;

3. działu 700 – *gospodarka mieszkaniowa* - **zmniejszenie planu wydatków o kwotę 68.088,48 zł**, w tym zwiększenie planu o 130.000,00 zł na ubezpieczenie instalacji OZE, 62.000,00 zł na wykonanie zasilania elektrycznego do budynku, 79.886,00 zł na wykonanie odwodnienia budynku KTS oraz zmniejszenie planu wydatków o: 90.000,00 zł na administrowanie budynkami, 211.000,00 zł na utworzenie planu ogólnego, zmiany MPZP, Gminnego Planu Rewitalizacji, 38.974,48 zł na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego;
4. działu 750 – *administracja publiczna* – **zwiększenie planu wydatków o kwotę 469.261,35 zł**, w tym zwiększenie na: zadania zlecone urzędowi wojewódzkiego o 60.283,27 zł, zadania związane z nadawaniem numeru PESEL oraz potwierdzeniem tożsamości dla obywateli Ukrainy – 633,78 zł, realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” 63.832,19 zł, wydatki w ramach realizacji programu Czyste powietrze – 30.000,00 zł, zwiększenie odpisu na ZFŚS – 21.655,46 zł, wypłatę świadczenia – 46.500,00 zł, wydatki Urzędu Miejskiego 25.547,84 zł (wynagrodzenia, energia, inne), wydatki Centrum Usług Wspólnych 94.600,00 zł (w tym wynagrodzenia, pochodne i inne), materiały biurowe 304,81 zł (koszty obsługi zadania zleconego) oraz zwiększenie wydatków na zadanie „Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami” o kwotę 125.904,00 zł;
5. działu 751 – *urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* – **zwiększenie planu o 162.657,00 zł** z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej;
6. działu 752 – *Obrona narodowa* – **zwiększenie planu o 3.744.971,39 zł**, w tym z przeznaczeniem na realizację zadań polegających na przygotowaniu i nadzorowaniu przebiegu kwalifikacji wojskowej – 495,39 zł oraz na zadania z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej 3.744.476,00 zł;
7. działu 754 – *bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* – **zwiększono plan wydatków o 353.100,00 zł**, w tym 1.100,00 zł na zarządzanie kryzysowe - zadania powierzone przez Powiat Zawierciański, 5.000,00 zł na dotację do Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia PSP w Katowicach (zakup drona), 330.000,00 zł na dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rokitnie Szlacheckim na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego, 21.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania związane

z utrzymaniem gotowości bojowej oraz zmniejszenie o 4.000,00 zł wydatków na zarządzanie kryzysowe;

8. działu 755 – *wymiar sprawiedliwości* – **zwiększono plan wydatków o 1.980,00 zł**, z przeznaczeniem na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej;
9. działu 757 – *obsługa długu publicznego* – **zmniejszono plan wydatków o 220.000,00 zł**, w tym zmniejszono plan wydatków dot. nierealizowanych wypłat z tytułu poręczeń o kwotę 500.000,00 zł a zwiększono plan wydatków na obsługę długu o kwotę 280.000,00 zł,
10. działu 758 – *różne rozliczenia* – **rozdysponowano rezerwy na kwotę 1.475.062,14 zł**,
w tym:
 - 189.922,75 zł rezerwy ogólnej,
 - 600.000,00 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na zadania oświatowe,
 - 137.850,00 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3,
 - 547.289,39 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne.

Ponadto w ramach działu **ustalono plan wydatków w wysokości 2.767,29 zł** z przeznaczeniem na spłatę długów spadkowych;

11. działu 801 – *oświata i wychowanie* – **zwiększono plan wydatków łącznie o 4.227.309,90 zł**, w tym zwiększenie planu na: wydatki związane z dodatkowymi zadaniami oświatowymi na dzieci z Ukrainy – 536.939,00 zł, wydatki na wynagrodzenia, pochodne i statutowe wydatki jednostek oświatowych 1.622.548,00 zł, wypłaty dotacji dla niepublicznych szkół 1.033.626,29 zł, realizację zadań zleconych na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników 139.170,39 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla dzieci z Ukrainy (ze środków Funduszu pomocy) – 2.579,80 zł, realizację projektu „Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola Nr 1 w Łazach” 130.933,04 zł, realizację projektu „Edukacja równych szans w Gminie Łazy” – 487.325,13 zł, realizację projektu „Digitalna etykieta” – 45.839,56 zł, rozliczenia z innymi gminami w zakresie wychowania przedszkolnego 190.010,00 zł, zwroty dotacji na wychowanie przedszkolne pobrane w nadmiernej wysokości 38.338,69 zł;

12. działu 851 – *ochrona zdrowia* – **zwiększono plan wydatków o kwotę 73.276,44 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;

13. działu 852 – *pomoc społeczna* – **zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 715.045,53 zł**, w tym:

a) zwiększenie wydatków na: zwroty do Wojewody Śląskiego nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych – 6.600,00 zł, wypłatę bonu energetycznego wraz z kosztami obsługi – 2.369,00 zł, wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze – 90.300,00 zł, wypłaty dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku 10.179,07 zł, realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w wysokości 271.491,60 zł, wypłaty dodatków mieszkaniowych 13.000,00 zł, wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i wydatki statutowe Ośrodka Pomocy Społecznej/Centrum Usług Społecznych w Łazach 119.931,00 zł, świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi 66.147,00 zł, świadczenie usług opiekuńczych w formie usług sąsiedzkich 23.420,00 zł, dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w domu i w szkole” w wysokości 43.040,00 zł, realizację usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość” 147.380,00 zł, realizację programu wieloletniego „Senior+” 51.880,00 zł, refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe ze środków Funduszu Pomocy 197,37 zł, zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego a także sporządzania sprawozdawczości i przekazywania jej wojewodzie – 1.222,49 zł. W ramach działu przeniesione zostały wydatki na opiekunki środowiskowe z rozdziału 85219 – Ośrodki pomocy społecznej do 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (kwota 212.801,00 zł);

b) zmniejszenia wydatków na: opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne o 13.800,00 zł, wypłaty zasiłków stałych 115.000,00 zł, realizację zadań dotyczących wspierania osób z zaburzeniami psychicznymi 3.312,00 zł;

14. działu 853 – *pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* – **zwiększono plan wydatków o 441.154,56 zł**, w tym na: realizację projektu „CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne” 327.369,59 zł (w tym wydatki bieżące 119.418,20, majątkowe – prace dodatkowe – 207.951,39 zł), realizację projektu "Rozwój usług społecznych poprzez wspieranie rodziny, dzieci i młodzieży w Gminie Łazy" w wysokości 111.784,97 zł, przystąpienie do programu Gmina Przyjazna Seniorom – 2.000,00 zł;
15. działu 854 – *edukacyjna opieka wychowawcza* – **zwiększono plan wydatków o kwotę 34.359,00 zł**, w tym: dofinansowanie wyjazdu śródrocznego dzieci klasy 3 SP w Niegowonicach ("zielona szkoła") 6.850,00 zł, na wypłatę stypendiów socjalnych 23.132,00 zł, na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym 445,00 zł oraz na wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów z Ukrainy 3.932,00 zł;
16. działu 855 – *rodzina* – **zwiększono plan wydatków o 2.191.090,58 zł**, w tym:
- a) zwiększenie na: świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy 20.491,00 zł, wypłatę dodatków dla asystentów rodziny ze środków Funduszu Pracy 40.620,94 zł, opłacanie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne lub zasiłek dla opiekuna 6.625,00 zł, realizację programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” 26.422,32 zł, wydatki na wynagrodzenia pracowników realizujących zadania z zakresu wspierania rodziny w wysokości 48.900,00 zł, realizację świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekuna 859.404,00 zł, dotacje dla podmiotów prowadzących żłobek – 9.000,00 zł, tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – 187.699,60 zł, na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – 992.110,72 zł (w tym wydatki sfinansowane z dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych – 126.020,72 zł oraz ze środków UE i BP na funkcjonowanie żłobka 234.080,00 zł),
 - b) zmniejszenie o: 183,00 zł na wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny;
17. działu 900 – *gospodarka komunalna i ochrona środowiska* – **zmniejszono plan wydatków o 3.610.295,92 zł**, w tym: zwiększenie wydatków na: obsługę systemu gospodarowania odpadami 314.595,31 zł, zadania związane z utylizacją azbestu i wyrobów zawierających azbest w wysokości 109.549,15 zł, opracowanie PFU na budowę odnawialnych źródeł

energii na budynkach użyteczności publicznej 30.750,00 zł, zadanie „Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej” 590.799,00 zł, oraz zmniejszenie o: 4.457.022,35 zł wydatków na zadania w ramach programu priorytetowego Ciepłe mieszkanie dotyczące naboru 1 i 2 i 198.967,03 zł wydatków na udzielenie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W ramach działu dokonano także przesunięcia środków z wydatków bieżących na zadanie „Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej w Łazach” w wysokości 22.452,88 zł;

18. działu 921 – *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* – **zwiększono plan wydatków budżetu o 160.000,00 zł**, w tym zwiększenie planu dotacji o 110.000,00 zł dla MOK-u i 50.000,00 zł dla Biblioteki Publicznej w Łazach;

Wydatki budżetowe na dzień 31 grudnia 2025 roku zostały wykonane w wysokości 108.875.504,06 zł na planowane 115.826.224,42 zł, co stanowi 94,00 % wielkości planowanych.

Realizację planu wydatków w 2025 r. przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 9. Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Wydatki bieżące	84.299.412,60	91.833.450,53	87.066.846,19	94,81 %
Wydatki majątkowe	22.475.450,38	23.992.773,89	21.808.657,87	90,90 %
Razem wydatki ogółem	106.774.862,98	115.826.224,42	108.875.504,06	94,00 %

Na dzień 31 grudnia 2025 wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 87.066.846,19 zł, na poziomie 94,81 % wartości planowanych, a wydatki majątkowe w wysokości 21.808.657,87 zł, tj. na poziomie 90,90 % wartości planowanych.

Poniżej w tabeli przedstawiono strukturę wydatków wykonanych za 2025 rok według działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 10. Realizacja planu wydatków według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Opis	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu	Udział wykonania w wydatkach ogółem (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	436 893,21	545 442,16	498 993,26	91,48%	0,46%
600	Transport i łączność	5 368 236,00	7 107 521,99	6 719 701,07	94,54%	6,17%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 128 970,68	5 060 882,20	4 116 569,67	81,34%	3,78%
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
750	Administracja publiczna	13 377 476,77	13 846 738,12	13 410 284,12	96,85%	12,32%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%	0,15%
752	Obrona narodowa	2 400,00	3 747 371,39	2 963 269,60	79,08%	2,72%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	441 300,00	794 400,00	768 472,61	96,74%	0,71%
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	2 377 381,00	2 157 381,00	2 122 502,46	98,38%	1,95%
758	Różne rozliczenia	1 890 000,00	417 705,15	2 767,29	0,66%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	34 334 567,71	38 561 877,61	37 555 263,34	97,39%	34,49%
851	Ochrona zdrowia	272 500,00	345 776,44	239 691,50	69,32%	0,22%
852	Pomoc społeczna	4 107 900,00	4 822 945,53	4 662 420,56	96,67%	4,28%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 250 517,80	3 691 672,36	1 605 093,03	43,48%	1,48%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	41 000,00	75 359,00	65 096,35	86,38%	0,06%
855	Rodzina	5 690 691,50	7 881 782,08	7 692 307,63	97,60%	7,07%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 408 358,56	11 798 062,64	11 555 671,09	97,95%	10,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 041 878,93	6 201 878,93	6 201 878,93	100,00%	5,70%
926	Kultura fizyczna	8 599 590,82	8 599 590,82	8 526 314,37	99,15%	7,83%
	Razem	106 774 862,98	115 826 224,42	108 875 504,06	94,00%	100,00%

Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo – zrealizowano wydatki na poziomie 91,48 % wartości planowanych w wysokości 498.993,26 zł, w tym w rozdziale:

- ✓ 01030 – *Izby rolnicze* – 8.429,46 zł to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, wnoszone w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
- ✓ 01095 - *pozostała działalność* – wydatkowano 490.563,80 zł, w tym m.in.:
 - 106.548,95 zł na wypłaty dla rolników akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wraz z obsługą wypłat - sfinansowane w całości z dotacji z budżetu państwa,
 - wydatki w ramach funduszy sołeckich w wysokości 375.014,85 zł,
 - wydatki na realizację projektu w ramach inicjatyw sołeckich w części finansowej ze środków zewnętrznych – 9.000,00 zł.

Wydatki w ramach działu 010 stanowiły łącznie 0,46 % wydatków ogółem rozdziału.

2. W dziale 600 – transport i łączność – zrealizowano wydatki łącznie w wysokości 6.719.701,07 zł – tj. 94,54 % wartości planowanych. Wydatki te stanowią 6,17 % ogółu wydatków i zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

- ✓ 60004 - *lokalny transport zbiorowy* - wydatki zostały zrealizowane na poziomie 99,11 % wartości planowanych w wysokości 1.409.776,00 zł, w tym m.in.: dotacja dla Górnośląskiego Związku Metropolitalnego 788.364,00 zł, na linie komunikacji gminnej – 582.676,00 zł, składka członkowska na rzecz związku wyniosła 31.068,00 zł, organizacja bezpłatnego transportu na wybory Prezydenta RP oraz w dniu 1 listopada - 7.668,00 zł,
- ✓ 60016 – drogi publiczne gminne – wydatkowano 5.018.660,96 zł (93,12 % planu), w tym: na bieżące wydatki związane m.in. z usługami w ramach zimowego i letniego utrzymania dróg, koszenia poboczy, bieżących remontów dróg, ubezpieczenia dróg, opłat za zajęcie pasa drogowego, wykonania oznakowania dróg wydatkowano 2.356.703,79 zł. W ramach remontów przeprowadzono naprawy: chodników na ul. Wyzwolenia w Łazach, ul. Polnej na Wysokiej, ul. Kolejowej w Łazach, ul. Niwa Zagórczańska w Niegowoniczkach. Na wydatki inwestycyjne w tym dziale wydatkowano 2.661.957,17 zł, w tym modernizacja dróg gminnych, w tym przebudowa

ul. Studziennej, Sportowej i Podgórnjej ul. Kościuszki w Ciągowicach, wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Spółdzielczej w Łazach,

- ✓ 60020 - funkcjonowanie przystanków autobusowych - wydatkowano 291.264,11 zł, tj. 98,53 % planowanych środków, w tym utrzymanie czystości na przystankach, naprawy wiat, tabliczek informacyjnych w wysokości 18.926,11 zł, W ramach środków udzielona została dotacja celowa dla Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” z przeznaczeniem na realizację zadania "Rozwój drogowej infrastruktury technicznej na terenie działalności Związku powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” w wysokości 272.338,00 zł,

3. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa - zrealizowano wydatki w wysokości 4.116.569,67 zł na poziomie 81,34 % wartości planowanych. Wydatki te stanowią 3,78 % wydatków ogółem i realizowane są w następujących rozdziałach:

- ✓ 70005 – *gospodarka gruntami i nieruchomościami* – zrealizowano wydatki w wysokości 2.397.135,30 zł, tj. 97,58 % planu, z przeznaczeniem na: wydatki majątkowe 461.292,21 zł (w tym kaucja gwarancyjna na poczet wykupu krytej pływalni 384.888,72 zł) i wydatki bieżące 1.935.843,09 zł, w tym m.in. - czynsze i raty leasingowe 1.382.506,58 zł, zakup usług pozostałych 197.858,96 zł, koszty energii 181.341,53 zł, opłaty za wieczyste użytkowanie 46.736,02 zł, oraz ubezpieczenie instalacji OZE 127.400,00 zł,
- ✓ 70007 – *gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* - zrealizowano na poziomie 92,93 % w wysokości 853.133,38 zł, w tym m.in: 40.193,71 zł to wydatki na remonty budynków komunalnych, 525.511,83 zł na zakup usług pozostałych w tym zarząd wspólnotami, w których członkiem jest gmina, 66.525,79 zł energia, 73.024,00 zł opłata za gospodarowanie odpadami, 11.473,33 zł pozostałe zakupy i opłaty związane z zasobem mieszkaniowym oraz 136.404,72 zł na wykonanie dokumentacji oraz przyłączy kanalizacyjnych do budynków oraz instalacji gazowej w lokalu mieszkalnym,
- ✓ 70095 – *pozostała działalność* – wydatki wyniosły 866.300,99 zł i zrealizowane zostały na poziomie 51,37 % wartości planowanych. Wydatki dotyczyły wniesienia udziałów do RTBS Chorzów w wysokości 800.000,00 zł, zapłaty za I etap prac przy tworzeniu planu ogólnego w wysokości 47.601,00 zł, wykonanie opinii technicznej dot.

występowania wody w KTS oraz wskazania rozwiązań technicznych 16.699,99 zł. W ramach działu zrealizowano także wydatki związane z udziałem w Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w wysokości 2.000,00 zł. Zaplanowana kwota wniesienia udziałów nie została zrealizowana w 100,00 % z uwagi na fakt, że zadanie inwestycyjne polegające na budowie bloków zostało wykonane w wysokości niższej niż planowano. W związku z tym środki, które gmina pozyskała z Funduszu Dopląt będą podlegały rozliczeniu i niewykorzystana kwota będzie podlegać zwrotowi.

4. **W dziale 710** – działalność usługowa – zrealizowano wydatki w wysokości 2.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych i związane są z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej.
5. **W dziale 750 – administracja publiczna** – zrealizowano łącznie wydatki w wysokości 13.410.284,12 zł, co stanowi 96,85 % wartości planowanych. Wydatki te stanowią 12,32% ogółu wydatków i realizowane są w rozdziałach:
 - ✓ *75011 – urzędy wojewódzkie* - zrealizowano wydatki na poziomie 95,46 % wartości planowanych w wysokości 216.816,98 zł. Wydatki przeznaczone zostały na wynagrodzenia pracowników i ich pochodne a także materiały i usługi związane z renowacją ksiąg – kwota ta jest pokrywana w całości z otrzymanej dotacji na zadania zlecone, wydatek na świadczenia w wysokości 2.000,00 zł został sfinansowany ze środków własnych i dotyczył ekwiwalentu pieniężnego dla pracownika USC z tytułu zakupu reprezentacyjnego ubioru służbowego,
 - ✓ *75022 – rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* – zrealizowano wydatki w wysokości 574.134,70 zł na poziomie 97,43 % wartości planowanych, w tym wydatki w formie diet – 516.462,39 zł, składki członkowskie na rzecz organizacji, do których należy gmina – 49.026,62 zł i 8.645,69 zł na zakup usług i materiałów,
 - ✓ *75023 – urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* – zrealizowano wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości 7.303.296,96 zł, na poziomie 98,19% wartości planowanych. Na wynagrodzenia i pochodne od nich wydatkowano 6.841.837,03 zł, wydatki statutowe – 408.689,93 zł (w tym m.in. odpis na ZFŚS, usługi telekomunikacyjne, badania pracowników, podróże służbowe, zakup materiałów biurowych), świadczenia na rzecz pracowników – 52.770,00 zł,

- ✓ 75075 – *promocja jednostek samorządu terytorialnego* – wydatki zrealizowano na poziomie 99,60 %, w wysokości 86.352,92 zł,
 - ✓ 75085 – *wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego* – wydatki wyniosły 1.544.957,26 zł, tj. 99,80 % planu, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.385.976,09 zł, świadczenia na rzecz pracowników 645,50 zł, wydatki pozostałe (media, art. biurowe, usługi, odpis na ZFŚS) 158.335,67 zł,
 - ✓ 75095 - *pozostała działalność* - zrealizowano na poziomie 93,11 % wartości planowanych w wysokości 3.684.725,30 zł, w tym wynagrodzenia prowizyjne – 50.246,70 zł, materiały i wyposażenie – 126.384,14 zł, energia – 220.539,88 zł, wydatki związane z utrzymaniem budynków administracyjnych, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, ubezpieczenie mienia, usługi telekomunikacyjne oraz różne opłaty – 930.455,41 zł, opracowanie strategii rozwoju gminy – 104.550,00 zł. Wydatki finansowane ze środków Funduszu Pomocy na zadania związane z nadawaniem numeru PESEL oraz potwierdzeniem tożsamości obywateli Ukrainy wyniosły 633,78 zł. Realizacja projektu „Cyberbezpieczny samorząd” wyniosła 273.853,18 zł, w tym majątkowe 240.253,42 zł. Pozostałe wydatki majątkowe wyniosły 1.978.062,21 zł i dotyczyły modernizacji budynku Urzędu Miejskiego w Łazach wraz z dostosowaniem budynku dla osób ze szczególnymi potrzebami, adaptacji pomieszczeń biurowych na pomieszczenie socjalne oraz dostosowania budynku do potrzeb ppoż.;
- 6. W dziale 751 – naczelné organy władzy państwowej** – wykonano wydatki w wysokości 165.227,18 zł, na poziomie 99,62 % wartości planowanych. Wydatki w tym dziale są w całości finansowane ze środków z dotacji celowej i zrealizowane zostały w rozdziałach:
- ✓ 75101 – *urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* - 3.200,00 zł, na prowadzenie stałego rejestru wyborców,
 - ✓ 75107 – *wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* – wydatki wyniosły 162.027,18 zł, co stanowi 99,61 % planu,
- 7. W dziale 752 – obrona narodowa** – zrealizowany został wydatek w wysokości 2.963.269,60 zł, tj. 79,08 % planu, w tym:
- ✓ 75212 – *pozostałe wydatki obronne* – wydatek w wysokości 271,19 zł związany był z organizacją szkolenia obronnego,

- ✓ 75224 – *kwalifikacja wojskowa* – wydatki w wysokości 2.595,39 zł związane były z przygotowaniem i nadzorowaniem przebiegu kwalifikacji wojskowej,
 - ✓ 75295 – *pozostała działalność* – wydatki w wysokości 2.960.403,02 zł zrealizowane na poziomie 79,06% i związane były z realizacją zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej. Dokonano zakupu: bazy magazynowej, paczkowarki do wody, agregatów, pomp głębinowych i zanurzeniowych, łóżek polowych, nagrzewnic, osuszaczy, zbiornika na ON, radiotelefonów i defibrylatorów. W ramach wydatków wykonano także ekspertyzy techniczne obiektów budowlanych, które mogą zostać uznane za obiekty zbiorowej ochrony.
- 8. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne** – wykonano wydatki na poziomie 96,74 % wartości planowanych w wysokości 768.472,61 zł. Wydatki stanowią 0,71 % ogółu wydatków i są realizowane w rozdziałach:
- ✓ 75410 – *Komendy Wojewódzkie Państwowych Straży Pożarnych* – udzielenie dotacji na zakup drona dla PSP w Zawierciu - 5.000,00 zł, tj. 100,00 % wartości planowanych,
 - ✓ 75412 – *ochotnicze straże pożarne* - wydatki na gotowość bojową ochotniczych straży pożarnych wyniosła 757.600,75 zł, tj. 98,12 % wartości planowanych, w tym udzielono dotacji celowej na zakup samochodu rozpoznawczo-ratowniczego dla OSP w Rokitnie Szlacheckim w wysokości 330.000,00 zł.
 - ✓ 75421 - *zarządzanie kryzysowe* – wydatkowano 5.871,86 zł (33,94 % wartości planowanych).
- 9. W dziale 755 – wymiar sprawiedliwości** – wydatki wykonane na poziomie 100,00 % wartości planowanych w wysokości 1.980,00 zł zostały przeznaczone na utrzymanie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej.
- 10. W dziale 757 – obsługa długu publicznego** – wykonano wydatki na poziomie 98,38 % wartości planowanych w wysokości 2.122.502,46 zł w całości jako odsetki od krajowych kredytów i pożyczek.
- 11. W dziale 758 – różne rozliczenia** – w rozdziale:
- ✓ 75814 – *różne rozliczenia finansowe* – zrealizowano wydatek w wysokości 2.767,29 zł z tytułu uregulowania długów spadkowych,
 - ✓ 75818 - *rezerwy ogólne i celowe* – rozdysponowano 1.475.062,14 zł, w tym:

- 189.922,75 zł rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na: wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym (wkład własny 3.600,00 zł), wydatki dotyczące zwiększenia odpisu na ZFŚS – 21.655,46 zł, przystąpienie do programu Gmina Przyjazna Seniorom (2.000,00 zł), ekwiwalent za odzież (WSO – 2.000,00 zł), spłatę długów spadkowych (2.767,29 zł), wypłatę świadczenia 46.500,00 zł, remonty dróg 15.000,00 zł, inne wydatki statutowe 96.400,00 zł (materiały, usługi, energia dot. Urzędu Miejskiego i jednostek organizacyjnych),

- 600.000,00 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na zadania oświatowe,

- 137.850,00 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na zadania związane z opieką nad dziećmi do lat 3,

- 547.289,39 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne, w tym: 47.000,00 na budowę zasilania elektrycznego do budynku biurowego, 227.951,39 zł na roboty dodatkowe przy realizacji zadania „CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne”, 272.338,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” z przeznaczeniem na realizację zadania „Rozwój drogowej infrastruktury technicznej na terenie działalności związku.

12. W dziale 801 – oświata i wychowanie – wykonano wydatki w wysokości 37.555.263,34 zł, na poziomie 97,39 % wartości planowanych. Na wynagrodzenia i ich pochodne – 23.228.893,01 zł, wydatki statutowe 4.087.324,06 zł, dotacje dla niepublicznych i publicznych szkół i przedszkoli 8.834.287,34 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 456.065,51 zł, na realizację bieżących projektów unijnych 744.639,95 zł, wydatki inwestycyjne to kwota 204.053,47 zł, w tym 49.261,50 zł w ramach projektu współfinansowanego ze środków UE. Wydatki te stanowią 34,49 % ogółu wydatków. Realizowane są w następujących rozdziałach:

- ✓ *80101 – szkoły podstawowe* - wykonano wydatki w wysokości 22.061.372,96 zł, na poziomie 99,12 % w całości jako wydatki bieżące, w tym wydatki publicznych szkół podstawowych 17.489.328,23 zł i na dotacje dla szkół niepublicznych 4.572.044,73 zł. Kwota wydatków w wysokości 447.013,00 zł została sfinansowana ze środków Funduszu Pomocy,
- ✓ *80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* – wydatkowano kwotę 3.557.589,87 zł, co stanowi 98,85 % wartości planowanych w całości jako wydatki bieżące.

Wydatki publicznych oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych to 2.396.217,38 zł, a dotacje dla placówek niepublicznych 1.123.033,80 zł. Kwota wydatków w wysokości 16.269,00 zł została sfinansowana ze środków Funduszu Pomocy. W 2025 r. zwrócono 38.338,69 zł dotacji pobranej w nadmiernej wysokości za 2024 r.

- ✓ 80104 – *przedszkola* – wydatkowano kwotę 4.677.770,36 zł, co stanowi 97,40 % wartości planowanych. Z kwoty tej wydatki przedszkola publicznego to 3.185.211,61 zł, dotacje dla gmin, do których przedszkoli niepublicznych uczęszczają dzieci z Gminy Łazy – 127.350,78 zł, dotacja dla przedszkola niepublicznego – 1.064.877,68 zł oraz zwrot kosztów dla gmin za pobyt dzieci z Gminy Łazy w przedszkolach publicznych – 300.330,29 zł. W ramach działu kwota wydatków w wysokości 57.171,00 zł została sfinansowana ze środków Funduszu Pomocy,
- ✓ 80107 – *świetlice szkolne* – wydatki zostały zrealizowane w wysokości 923.920,54 zł, tj. 97,98 % planu,
- ✓ 80113 – *dowożenie uczniów do szkół* - zrealizowano wydatki na poziomie 94,59 % wartości planowanych w kwocie 499.250,15 zł,
- ✓ 80146 - *dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli* - wydatkowano środki w wysokości 14.000,00 zł na poziomie 13,73 % wartości planowanych,
- ✓ 80148 – *stołówki szkolne i przedszkolne* - zrealizowano wydatki w wysokości 954.058,72 zł, tj. na poziomie 98,65 % wartości planowanych,
- ✓ 80149 - *realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach* – zrealizowano wydatki w wysokości 419.700,40 zł na poziomie 88,86 % wartości planowanych (w tym dotacja dla przedszkola i oddziałów przedszkolnych niepublicznych 321.157,16 zł),
- ✓ 80150 – *realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* – 2.869.234,49 zł na poziomie 99,03 % wartości planowanych (w tym dotacje dla szkół niepublicznych 1.594.198,35 zł),
- ✓ 80153 – *zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* – wydatek w wysokości 136.153,56 zł, tj. 93,34 % planu, w tym w części finansowanej z dotacji 133.494,70 zł oraz ze środków Funduszu pomocy 2.293,07 zł,

- ✓ 80195 – *pozostała działalność* – zrealizowano wydatki na poziomie 78,05 % wydatków planowanych, w wysokości 1.442.212,29 zł, w tym m.in. realizacja projektu „Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach” – 427.735,98 zł, realizację projektu „Digitalna etykieta” (SP Chruszczobród) – 225.285,90 zł, realizacja projektu „Edukacja równych szans w Gminie Łazy” w wysokości 140.879,57 odpis na ZFŚS emerytowanych pracowników oświaty 353.004,18 zł, remonty i usługi dot. placówek oświatowych 77.219,69 zł (naprawa kabla zasilającego w SP 3 w Łazach, wykonanie izolacji tarasów w PP1 w Łazach, remont pomieszczeń kuchennych w SP3 w Łazach, usunięcie awarii sieci kanalizacyjnej w SP Wysoka, przyłącze sieci gazowej), zakup wyposażenia kuchni SP 3 w Łazach – 60.885,00 zł, modernizację placówek oświatowych – 67.650,00 zł (wykonanie PFU dot. instalacji gazowej do SP 1 w Łazach, dokumentacji projektowo-kosztorysowej dot. spełnienia warunków ppoż. w SP3 w Łazach), realizacja projektu współfinansowanego ze środków WFOŚiGW w Katowicach – „Ekopracownia pod chmurką (..)” – 87.141,97 zł.

13. W dziale 851 – ochrona zdrowia - wykonano wydatki łącznie na kwotę 239.691,50 zł, na poziomie 69,32 % wartości planowanych. Wydatki zostały zrealizowane w rozdziale:

- ✓ 85153 – *zwalczanie narkomanii* – w wysokości 6.200,00 zł, tj. na poziomie 26,96 % planu,
- ✓ 85154 – *przeciwdziałanie alkoholizmowi* – w wysokości 230.991,50 zł, tj. 72,12 % wartości planowanych,
- ✓ 85195 – *pozostała działalność* – wydatek w wysokości 2.500,00 zł - udzielono dotacji dla organizacji pozarządowej,

Wydatki w ramach rozdziałów 85153 i 85154 realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

14. W dziale 852 – pomoc społeczna – wydatki wykonano w wysokości 4.662.420,56 zł, na poziomie 96,67 % wartości planowanych. Na zadania w rozdziałach:

- ✓ 85205 - *przeciwdziałania przemocy w rodzinie* - wydatkowano 9.000,00 zł, w tym 6.000,00 zł zostało sfinansowane dotacją z budżetu państwa,

- ✓ 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia wydatkowano 41.930,71 zł – 95,67 % wartości planowanych, w całości sfinansowane z dotacji,
- ✓ 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.069.176,20 zł, w tym: wypłata zasiłków okresowych 461.418,96 zł, Domy Pomocy Społecznej – 602.844,69 zł, zwroty do wojewody nienależnie pobranych świadczeń 4.912,55 zł. Na zadania realizowane w tym rozdziale otrzymano dotację celową w wysokości 328.422,93 zł,
- ✓ 85215 – dodatki mieszkaniowe – wydatki na dodatki mieszkaniowe wyniosły 222.814,51 zł oraz 2.060,00 zł wypłatę boni energetycznego wraz z kosztami obsługi,
- ✓ 85216 – zasiłki stałe – zrealizowano wypłatę zasiłków stałych na poziomie 98,38 % wartości planowanych w wysokości 506.467,11 zł, w całości sfinansowane dotacją,
- ✓ 85219 – ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano 1.989.474,38 zł, tj. 98,64 % wartości planowanych. Dofinansowanie z budżetu wynosiło 452.366,58 zł, w tym 267.693,51 zł na wypłatę dodatku motywacyjnego oraz 184.673,07 zł na pozostałe zadania OPS,
- ✓ 85228 – usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze – zrealizowane były w wysokości 417.772,27 zł, tj. 94,72 % wartości planowanych. W ramach tego działu realizowane były wydatki na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (134.274,27 zł), organizację i świadczenie usług opiekuńczych, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi - opieka 75+ (60.503,65 zł) oraz realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów Moduł I - usługi sąsiedzkie (16.339,64 zł). Na realizację tych zadań w ramach rozdziału otrzymano dotację celową w wysokości łącznej 185.052,38 zł. Na usługi opiekuńcze wydatkowano 206.654,71 zł,
- ✓ 85230 – pomoc w zakresie dożywiania – wydatkowano 157.999,00 zł – zadanie realizowane jest w ramach wieloletniego programu „Posiłek w domu i w szkole”, na który otrzymano dotacje w wysokości 94.465,00 zł,
- ✓ 85295 – pozostała działalność – wydatki zostały zrealizowane w wysokości 245.726,38 zł, w tym: program Korpus Wsparcia Seniorów Moduł II – opieka na odległość 121.077,23 zł (w tym środki z dotacji 96.861,78 zł), Senior+ 117.117,29 zł

(w tym środki z dotacji 38.880,00 zł), licencja programu Pomost – 7.334,49 (w całości sfinansowane z dotacji), refundacja podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe - 197,37 zł (finansowane ze środków COVID-19),

15. W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zrealizowano wydatki w wysokości 1.605.093,03 zł, na poziomie 43,48 % wartości planowanych. Wydatki zrealizowane w ramach projektu „Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy” wyniosły 389.045,75 zł, natomiast w ramach projektu „CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne” – 1.206.050,55 zł, w tym wydatki majątkowe 865.212,98 zł. Zrealizowano także wydatki związane z przystąpieniem do programu Gmina Przyjazna Seniorom.

16. W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowano wydatki na poziomie 86,38 % wartości planowanych w wysokości 65.096,35 zł, w tym w rozdziale:

- ✓ *85412 – kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży* - poniesione zostały wydatki w wysokości 6.850,00 zł na realizację wyjazdu śródrocznego w Szkole Podstawowej w Niegowonicach – wydatek sfinansowany w całości ze środków WFOŚiGW w Katowicach,
- ✓ *85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* – zrealizowano wydatki na poziomie 75,48 % wartości planowanych w wysokości 17.905,88 zł, w tym 445,00 zł na dofinansowanie do zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów finansowane ze środków Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym oraz 17.460,88 zł wypłaty stypendium i zasiłków. Wydatki te są współfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa – kwota dotacji to 13.968,70 zł,
- ✓ *85416 - pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* - przeznaczono 37.386,00 zł, co stanowiło 91,19 % wartości planowanych,
- ✓ *85495 – pozostała działalność* – wypłacono stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy w wysokości 2.954,47 zł, w całości sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy.

17. W dziale 855 – rodzina – wydatkowano łącznie 7.692.307,63 zł, co stanowiło 97,60 % wartości planowanych. Wydatki realizowane są w rozdziałach:

- ✓ 85501 – świadczenie wychowawcze - w wysokości 2.157,91 zł, na które składają się zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych wraz z odsetkami i kosztami upomnień. Wydatki te stanowiły 69,61 % kwot planowanych,
- ✓ 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wyniosły 4.750.273,25 zł, tj. 99,32 % wartości planowanych. Kwota wydatków w wysokości 4.736.597,56 zł sfinansowana została dotacją na zadania zlecone (w tym 4.123,71 zł świadczenie Za życiem), pozostała kwota pochodzi ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych,
- ✓ 85503 – Karta dużej rodziny - wydatkowano 100,00 % zaplanowanych środków. Zadanie związane jest z obsługą zadania Karta dużej rodziny i finansowane jest w całości ze środków dotacji – wartość wydatków to 432,00 zł,
- ✓ 85504 - Wspieranie rodziny – zrealizowane zostały w wysokości 638.111,77 zł - na poziomie 92,77 % wartości planowanych, w tym 24.826,74 zł stanowiło wydatki sfinansowane w ramach programu „Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027”,
- ✓ 85513 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za uprawnionych do niektórych świadczeń realizowane jako zadanie zlecone – wydatkowano środki w wysokości 58.574,34 zł na poziomie 96,58 % wartości planowanych, w całości sfinansowano środkami z dotacji z budżetu państwa,
- ✓ 85516 – System opieki nad dziećmi do lat 3 – wydatkowano 2.222.267,36 zł – 95,52 % planu. W ramach rozdziału zrealizowano wypłatę dotacji na funkcjonowanie żłobka w wysokości 30.600,00 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 1.303.879,10 zł na tworzenie żłobków, w tym na ul Topolowej 243.522,37 zł, na ul. Pileckiego 1.060.356,73 zł. Wydatki bieżące na funkcjonowanie żłobków miejskich wyniosły 887.788,26 zł, w tym wydatki na dodatki motywacyjne pracowników w związku z programu „Dofinansowania wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi do lat 3 na lata 2024 – 2027” w wysokości 121.027,01 zł (sfinansowanie z dotacji).

- ✓ 85595 – *pozostała działalność* - wydatkowano środki pochodzące z Funduszu Pomocy w wysokości 20.491,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi.

18. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonano wydatki w wysokości 11.555.671,09 zł, na poziomie 97,95 % wartości planu. Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- ✓ 90001 – *gospodarka ściekowa i ochrona wód* – 2.413.320,53 zł, tj. 100,00 % - w ramach działu realizowane jest zadanie „Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej”, na które wydatkowano w 2025 r. 1.612.287,56 zł (budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wysockiej, odcinku ul. Częstochowskiej oraz odcinku ul. Krzywej w Łazach oraz ul. Paderewskiego w Wysokiej, projekt przyłącza kanalizacyjnego do budynku przy ul. Stara Cementownia 1) oraz udzielono dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz przyłączy kanalizacyjnych w wysokości 801.032,97 zł,
- ✓ 90002 – *gospodarka odpadami* – 5.827.888,26 zł tj. 99,45 % wartości planowanych w całości jako wydatki bieżące związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami,
- ✓ 90003 – *oczyszczanie miast i wsi* - zrealizowano na poziomie 96,51 % w wysokości 219.955,67 zł,
- ✓ 90004 – *utrzymanie zieleni w miastach i gminach* - zrealizowano na poziomie 99,29 % wartości planowanych w wysokości 215.172,76 zł,
- ✓ 90005 – *ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* - zrealizowano wydatki w wysokości 242.749,49 zł, co stanowi 91,56 % wartości planowanych. Wydatki bieżące zostały wykonane na zadanie „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy” w wysokości 110.721,84 zł. Wydatki majątkowe związane są z wypłatą dofinansowań w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” – w ramach naboru 2 – 101.277,65 zł oraz wydatek na PFU do projektu budowy OZE na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Łazy – 30.750,00 zł,
- ✓ 90015 - *oświetlenie ulic, placów i dróg* – wydatki na poziomie 97,47 % wartości planowanych w wysokości 1.667.636,51 zł,
- ✓ 90019 – *wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* – wydatki w wysokości 10.608,83 zł poniesione zostały na dotacje dla wędkarzy i pszczelarzy (8.000,00 zł) oraz na analizy wód,

- ✓ 90095 – *pozostała działalność* – zrealizowano wydatki w wysokości 958.339,04 zł, co stanowi 87,99 % wartości planowanych. Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi szalek miejskich, utrzymywania placów zabaw, opieki nad zwierzętami bezdomnymi, pielęgnacji zieleni, usuwania zakrzaczeń i drzew, czyszczenia rowów, utrzymania fontanny, udrażniania kanalizacji. W 2025 r. poniesione zostały także wydatki na zadania pn.: „Stworzenie zielonej przestrzeni Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej” w wysokości 240.807,00 zł.

W ramach **budżetu obywatelskiego** nie zostało wykonane zadanie, ponieważ w toku prowadzonych postępowań, kwoty na realizację zadania przekraczały pulę dostępnych w ramach projektu środków. Zadanie ujęto do realizacji w WPF na lata 2025-2035, z terminem realizacji w 2026 r.

19. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zrealizowano wydatki w wysokości 6.201.878,93 zł, na poziomie 100,00 % wartości planowanych, z tego:

- ✓ 92105 – *pozostałe zadania w zakresie kultury* – 13.000,00 zł, z przeznaczeniem na dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań w zakresie kultury wysokości 10.000,00 zł oraz z przeznaczeniem na nagrody w zakresie kultury 3.000,00 zł,
- ✓ 92109 – *domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* – 1.440.000,00 zł – dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Łazach,
- ✓ 92116 – *biblioteki* – 1.180.000,00 zł – dotacja dla Biblioteki Miasta i Gminy w Łazach,
- ✓ 92120 – *ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* – 3.568.878,93 zł. W ramach wydatków udzielono dotacji dla parafii w Niegowonicach i Chruszczobrodzie.

20. W dziale 926 – kultura fizyczna i sport – wykonano wydatki w wysokości 8.526.314,37 zł, na poziomie 99,15 % wartości planowanych. Wydatki te stanowią 7,83 % ogółu wydatków i zrealizowane zostały w rozdziale:

- ✓ 92601 – *obiekty sportowe* – zrealizowano wydatek w wysokości 3.344.321,82 zł – „Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej”
- ✓ 92605 – *zadania w zakresie kultury fizycznej* - wykonano wydatki na poziomie 98,61 % wartości planowanych w wysokości 5.181.992,55 zł, w tym:
 - dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy w wysokości 80.000,00 zł – 100,00 % planu,

- stypendia sportowe 111.544,00 zł tj. 92,95 % wartości planowanych,
- wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łazach – 4.990.448,55 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 2.448.808,02 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 11.868,24 zł, wydatki statutowe 2.514.520,29 zł, zakup środków trwałych – 15.252,00 zł,

Tabela 11. Planowane oraz wykonane wydatki w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	436 893,21	545 442,16	498 993,26	91,48%
	01030			Izby rolnicze	14 000,00	14 000,00	8 429,46	60,21%
		285	0	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	14 000,00	14 000,00	8 429,46	60,21%
	01095			Pozostała działalność	422 893,21	531 442,16	490 563,80	92,31%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 089,19	2 089,19	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	133 127,33	197 682,26	194 551,67	98,42%
		427	0	Zakup usług remontowych	45 000,00	38 300,00	36 800,00	96,08%
		430	0	Zakup usług pozostałych	92 765,88	52 520,95	46 285,26	88,13%
		443	0	Różne opłaty i składki	17 000,00	104 459,76	104 459,76	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	135 000,00	136 390,00	106 377,92	78,00%
600				Transport i łączność	5 368 236,00	7 107 521,99	6 719 701,07	94,54%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	1 412 347,00	1 422 476,00	1 409 776,00	99,11%
		233	0	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	784 715,00	788 364,00	788 364,00	100,00%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11 380,00	11 380,00	0,00	0,00%
		290	0	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	585 000,00	582 676,00	582 676,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	8 804,00	7 668,00	87,10%
		443	0	Różne opłaty i składki	31 252,00	31 252,00	31 068,00	99,41%
	60016			Drogi publiczne gminne	3 937 189,00	5 389 435,49	5 018 660,96	93,12%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 026 189,00	1 621 748,83	1 614 443,41	99,55%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 178 000,00	740 675,00	725 017,37	97,89%

		443	0	Różne opłaty i składki	50 000,00	25 000,00	17 243,01	68,97%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 683 000,00	393 654,20	53 599,71	13,62%
		605	8	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 637 631,00	1 637 631,00	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	970 726,46	970 726,46	100,00%
	60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	18 700,00	295 610,50	291 264,11	98,53%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 610,00	1 604,40	99,65%
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	4 572,50	2 976,85	65,10%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 700,00	17 090,00	14 344,86	83,94%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	272 338,00	272 338,00	100,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	5 128 970,68	5 060 882,20	4 116 569,67	81,34%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 324 900,00	2 456 600,00	2 397 135,30	97,58%
		426	0	Zakup energii	185 000,00	181 500,00	181 341,53	99,91%
		430	0	Zakup usług pozostałych	154 900,00	208 900,00	197 858,96	94,71%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 487 000,00	1 386 200,00	1 382 506,58	99,73%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	130 000,00	127 400,00	98,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50 000,00	50 000,00	46 736,02	93,47%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 000,00	451 303,47	451 192,19	99,98%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	40 696,53	10 100,02	24,82%
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	976 720,00	918 045,52	853 133,38	92,93%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	13 000,00	11 473,33	88,26%
		426	0	Zakup energii	57 000,00	67 000,00	66 525,79	99,29%
		427	0	Zakup usług remontowych	137 000,00	49 420,80	40 193,71	81,33%
		430	0	Zakup usług pozostałych	481 720,00	534 220,00	525 511,83	98,37%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	78 000,00	78 000,00	73 024,00	93,62%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	176 404,72	136 404,72	77,32%
	70095			Pozostała działalność	1 827 350,68	1 686 236,68	866 300,99	51,37%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	15 600,00	10 600,00	1 400,00	13,21%
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	63 186,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	310 000,00	94 000,00	48 201,00	51,28%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	16 700,00	16 699,99	100,00%
		603	0	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 501 750,68	1 501 750,68	800 000,00	53,27%

710				Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	71035			Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	456,00	456,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 544,00	1 544,00	100,00%
750				Administracja publiczna	13 377 476,77	13 846 738,12	13 410 284,12	96,85%
	75011			Urzędy wojewódzkie	164 846,00	227 129,27	216 816,98	95,46%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 335,00	166 831,27	161 556,32	96,84%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 984,00	35 015,00	33 907,91	96,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 292,00	4 119,00	3 988,75	96,84%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	235,00	164,00	164,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	19 000,00	15 200,00	80,00%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	594 289,00	589 289,00	574 134,70	97,43%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	515 689,00	516 689,00	516 462,39	99,96%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	14 600,00	2 448,06	16,77%
		430	0	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 570,00	3 797,63	57,80%
		443	0	Różne opłaty i składki	48 600,00	49 030,00	49 026,62	99,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 283 246,00	7 437 930,27	7 303 296,96	98,19%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	53 500,00	52 770,00	98,64%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 225 411,00	5 392 221,41	5 339 165,27	99,02%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	380 000,00	384 189,59	384 189,59	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	960 000,00	923 224,00	917 767,39	99,41%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134 000,00	106 800,00	105 572,48	98,85%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	0,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00	75 000,00	60 117,96	80,16%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	113 160,00	114 464,81	87 259,32	76,23%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 000,00	3 192,00	63,84%
		430	0	Zakup usług pozostałych	73 000,00	44 000,00	27 786,01	63,15%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	33 000,00	53 000,00	45 854,61	86,52%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	34 000,00	31 000,00	26 336,76	84,96%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	180 675,00	202 330,46	202 330,46	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	18 000,00	15 930,77	88,50%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35 000,00	35 200,00	35 024,34	99,50%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	86 700,00	86 352,92	99,60%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	58 700,00	58 647,26	99,91%
		430	0	Zakup usług pozostałych	40 000,00	28 000,00	27 705,66	98,95%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 453 499,00	1 548 099,00	1 544 957,26	99,80%

		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	646,00	645,50	99,92%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000 000,00	1 082 379,00	1 082 378,39	100,00%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 393,00	72 162,00	72 161,24	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	189 472,00	189 471,79	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 000,00	26 807,00	26 806,34	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	14 460,00	14 460,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	34 973,00	33 208,28	94,95%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	430,00	430,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	65 000,00	87 525,00	86 425,71	98,74%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	2 775,00	2 701,27	97,34%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	100,00	200,00	126,56	63,28%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	401,00	401,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 006,00	31 428,00	31 427,99	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	3 719,00	3 614,86	97,20%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	722,00	698,33	96,72%
	75095			Pozostała działalność	3 801 596,77	3 957 590,58	3 684 725,30	93,11%
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	61 000,00	59 000,00	50 246,70	85,16%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	130 500,00	126 384,14	96,85%
		426	0	Zakup energii	205 500,00	221 500,00	220 539,88	99,57%
		427	0	Zakup usług remontowych	8 000,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	938 650,00	895 650,00	869 911,07	97,13%
		430	7	Zakup usług pozostałych	46 343,90	0,00	0,00	0,00%
		430	9	Zakup usług pozostałych	22 656,10	9 000,00	0,00	0,00%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 000,00	23 000,00	18 224,44	79,24%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	70 000,00	66 000,00	65 558,18	99,33%
		443	0	Różne opłaty i składki	50 000,00	43 800,00	42 668,00	97,42%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	4 000,00	3 236,00	80,90%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	18 000,00	21 889,00	20 368,60	93,05%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	74,00	60,90	82,30%
		458	0	Pozostałe odsetki	0,00	77,00	76,40	99,22%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	25 960,00	14 901,82	57,40%
		470	7	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	51 649,28	88 630,76	26 214,53	29,58%
		470	9	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 550,72	24 969,24	7 385,23	29,58%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	633,78	633,78	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	244 000,00	347 227,84	297 986,25	85,82%

		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	164 481,79	217 054,04	187 445,71	86,36%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 689,02	63 548,96	52 807,71	83,10%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	35 000,00	0,00	0,00%
		637	0	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 680 075,96	1 680 075,96	1 680 075,96	100,00%
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	98 200,00	98 200,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	32 900,00	32 650,00	99,24%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 599,00	6 492,73	98,39%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	900,00	757,10	84,12%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 450,00	18 450,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 800,00	3 715,39	97,77%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	1 003,00	1 002,24	99,92%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	650,00	613,47	94,38%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	155,00	146,25	94,35%
752				Obrona narodowa	2 400,00	3 747 371,39	2 963 269,60	79,08%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	271,19	90,40%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	271,19	90,40%
	75224			Kwalifikacja wojskowa	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 050,00	1 464,38	1 464,38	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	180,00	250,86	250,86	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26,00	36,15	36,15	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	844,00	844,00	844,00	100,00%
	75295			Pozostała działalność	0,00	3 744 476,00	2 960 403,02	79,06%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	163 350,00	145 084,28	88,82%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 488 000,00	2 729 218,74	78,25%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	441 300,00	794 400,00	768 472,61	96,74%
	75410			Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		617	0	Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	421 100,00	772 100,00	757 600,75	98,12%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 000,00	47 000,00	45 870,00	97,60%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	2 482,58	99,30%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	47 000,00	52 000,00	50 637,19	97,38%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	84 000,00	76 300,00	72 430,37	94,93%
		426	0	Zakup energii	108 600,00	118 500,00	117 448,07	99,11%
		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	24 000,00	19 109,46	79,62%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00	12 200,00	12 143,00	99,53%
		430	0	Zakup usług pozostałych	55 000,00	67 500,00	66 437,08	98,43%
		443	0	Różne opłaty i składki	45 000,00	42 100,00	41 043,00	97,49%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	330 000,00	330 000,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	20 200,00	17 300,00	5 871,86	33,94%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	4 500,00	856,86	19,04%
		427	0	Zakup usług remontowych	6 500,00	7 600,00	4 115,00	54,14%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	900,00	22,50%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
755				Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
757				Obsługa długu publicznego	2 377 381,00	2 157 381,00	2 122 502,46	98,38%
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 850 000,00	2 130 000,00	2 122 502,46	99,65%
		811	0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 850 000,00	2 130 000,00	2 122 502,46	99,65%
	75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	527 381,00	27 381,00	0,00	0,00%
		803	0	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	527 381,00	27 381,00	0,00	0,00%
758				Różne rozliczenia	1 890 000,00	417 705,15	2 767,29	0,66%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 767,29	2 767,29	100,00%
		855	0	Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 767,29	2 767,29	100,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	1 890 000,00	414 937,86	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	1 340 000,00	412 227,25	0,00	0,00%
		680	0	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	550 000,00	2 710,61	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	34 334 567,71	38 561 877,61	37 555 263,34	97,39%
	80101			Szkoły podstawowe	21 133 587,00	22 257 157,00	22 061 372,96	99,12%
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 016,00	22 016,00	100,00%

		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 258 399,00	4 553 442,00	4 550 028,73	99,93%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	326 665,00	345 359,00	339 930,13	98,43%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 524 909,00	1 648 635,00	1 645 180,75	99,79%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 301,00	107 103,00	107 100,75	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 068 085,00	2 128 471,00	2 121 733,69	99,68%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	254 377,00	231 007,00	228 203,60	98,79%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	42 500,00	50 028,00	47 280,76	94,51%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	496 548,00	481 937,00	465 854,37	96,66%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 300,00	7 300,00	6 000,00	82,19%
		426	0	Zakup energii	464 678,00	519 928,00	484 498,28	93,19%
		427	0	Zakup usług remontowych	29 850,00	31 931,00	26 814,15	83,98%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	17 890,00	16 190,00	14 679,00	90,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	397 624,00	470 021,00	460 831,09	98,04%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 610,00	16 380,00	13 142,41	80,23%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	1 960,00	1 243,77	63,46%
		443	0	Różne opłaty i składki	27 425,00	33 106,00	33 057,00	99,85%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	617 259,00	649 517,00	649 515,27	100,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	396,00	396,00	100,00%
		458	0	Pozostałe odsetki	0,00	14,00	12,45	88,93%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	16 672,00	14 629,78	87,75%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40 330,00	26 891,00	25 285,42	94,03%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	424 997,00	424 997,00	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 474 744,00	9 719 243,00	9 624 333,65	99,02%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	905 593,00	754 613,00	754 608,91	100,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 047 787,27	3 598 993,25	3 557 589,87	98,85%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	877 918,27	1 123 068,56	1 123 033,80	100,00%
		291	0	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	38 338,69	38 338,69	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63 675,00	74 319,00	73 200,63	98,50%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	602 918,00	601 031,00	596 689,74	99,28%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 079,00	44 064,00	44 055,19	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	283 855,00	306 250,00	304 542,20	99,44%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 660,00	36 176,00	35 202,81	97,31%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	4 200,00	3 284,62	78,21%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	45 297,00	39 797,00	27 553,19	69,23%

		426	0	Zakup energii	38 756,00	45 756,00	40 940,78	89,48%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	440,00	440,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	11 083,00	17 761,00	12 960,87	72,97%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 463,00	90 594,00	90 592,02	100,00%
		458	0	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 736,00	979,00	537,71	54,92%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 269,00	16 269,00	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	861 041,00	1 082 321,00	1 073 661,77	99,20%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	70 966,00	76 729,00	76 726,85	100,00%
	80104			Przedszkola	4 392 893,88	4 802 606,88	4 677 770,36	97,40%
		231	0	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	74 600,00	167 100,00	127 350,78	76,21%
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 486,00	16 486,00	100,00%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	912 822,88	1 050 255,88	1 048 391,68	99,82%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	2 000,00	1 350,00	67,50%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	664 066,00	758 392,00	755 473,56	99,62%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 718,00	50 801,00	50 800,35	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	427 025,00	377 049,00	371 607,67	98,56%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 102,00	50 102,00	44 611,32	89,04%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 500,00	2 500,00	38,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	36 800,00	51 021,00	48 479,97	95,02%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	900,00	386,29	42,92%
		426	0	Zakup energii	81 020,00	86 020,00	77 573,79	90,18%
		427	0	Zakup usług remontowych	525,00	2 525,00	2 277,42	90,19%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	3 000,00	2 040,00	68,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	179 362,00	193 832,00	187 931,97	96,96%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 725,00	3 825,00	3 508,15	91,72%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	525,00	125,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	224 725,00	319 561,00	302 381,29	94,62%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110 667,00	121 231,00	121 230,05	100,00%
		458	0	Pozostałe odsetki	0,00	30,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 150,00	5 500,00	5 400,00	98,18%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	1 050,00	529,40	50,42%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57 171,00	57 171,00	100,00%

		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 388 601,00	1 374 197,00	1 346 356,88	97,97%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	136 460,00	103 933,00	103 932,79	100,00%
	80107			Świetlice szkolne	778 084,00	942 947,00	923 920,54	97,98%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 560,00	22 836,00	22 180,48	97,13%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 423,00	129 574,00	124 675,32	96,22%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 160,00	14 258,00	13 408,71	94,04%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	650,00	500,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 374,00	38 741,00	38 739,39	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 683,00	1 394,00	345,95	24,82%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	541 111,00	697 816,00	686 744,46	98,41%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42 123,00	37 828,00	37 826,23	100,00%
	80113			Dowózanie uczniów do szkół	514 815,00	527 787,00	499 250,15	94,59%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	200,00	100,00	50,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 857,00	63 357,00	62 473,00	98,60%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 483,00	4 020,00	4 019,49	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 974,00	19 187,00	15 957,68	83,17%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	635,00	0,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	201 513,00	226 064,00	211 548,51	93,58%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	12 500,00	10 514,07	84,11%
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	8 500,00	7 924,69	93,23%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	203 210,00	186 210,00	180 814,31	97,10%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 725,00	4 725,00	3 175,00	67,20%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	0,00	0,00	0,00%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	102 000,00	102 000,00	14 000,00	13,73%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	36 000,00	6 540,00	18,17%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	102 000,00	66 000,00	7 460,00	11,30%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	890 257,00	967 146,00	954 058,72	98,65%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 800,00	3 188,00	2 890,42	90,67%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	652 739,00	724 053,00	720 464,65	99,50%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 677,00	42 587,00	42 584,80	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 284,00	133 534,00	129 249,98	96,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 032,00	14 897,00	11 690,99	78,48%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	17 070,00	12 989,00	12 860,59	99,01%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	840,00	440,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 672,00	33 419,00	33 416,32	99,99%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 143,00	2 039,00	900,97	44,19%

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	316 226,74	472 338,74	419 700,40	88,86%
	254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	181 524,74	321 524,74	321 157,16	99,89%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 600,00	2 303,75	88,61%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 051,00	28 051,00	25 764,44	91,85%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 856,00	1 792,00	1 791,99	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 491,00	20 509,00	13 330,21	65,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 994,00	2 997,00	1 799,25	60,04%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00	300,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 411,00	1 297,00	1 295,94	99,92%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	633,00	733,00	151,49	20,67%
	479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	56 583,00	71 773,00	50 458,31	70,30%
	480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 383,00	20 762,00	1 647,86	7,94%
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 000 988,00	2 897 200,00	2 869 234,49	99,03%
	254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 378 280,00	1 594 280,00	1 594 198,35	99,99%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 890,00	15 969,00	14 110,10	88,36%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 130,00	222 952,00	213 126,25	95,59%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 267,00	10 782,00	10 779,18	99,97%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 491,00	169 328,00	166 592,69	98,38%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 194,00	18 077,00	17 346,40	95,96%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 368,00	51 801,00	51 799,13	100,00%
	471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 267,00	3 632,00	2 868,78	78,99%
	479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	292 341,00	774 958,00	765 040,14	98,72%
	480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 260,00	29 921,00	29 873,47	99,84%
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2 000,00	145 870,19	136 153,56	93,34%
	234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27,23	27,23	100,00%
	282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	33 450,93	31 597,61	94,46%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 377,99	1 321,72	95,92%
	424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	108 461,47	100 941,16	93,07%

		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	25,53	22,70	88,92%
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 527,04	2 243,14	88,77%
	80195			Pozostała działalność	1 155 928,82	1 847 831,55	1 442 212,29	78,05%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 297,83	61 280,06	57 715,49	94,18%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 786,28	3 607,76	3 397,89	94,18%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	34 627,85	32 927,72	95,09%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 039,41	1 938,80	95,07%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 426,29	4 205,73	95,02%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	260,63	247,59	95,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 484,00	2 410,00	97,02%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	61 885,00	60 885,00	98,38%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	25 018,24	451 969,88	147 864,64	32,72%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	1 472,90	26 565,88	8 687,00	32,70%
		427	0	Zakup usług remontowych	70 000,00	60 191,00	60 191,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	18 100,00	17 028,69	94,08%
		430	7	Zakup usług pozostałych	263 303,87	156 682,43	146 294,03	93,37%
		430	9	Zakup usług pozostałych	21 803,74	14 460,65	13 849,03	95,77%
		442	7	Podróże służbowe zagraniczne	73 814,60	118 759,40	118 507,64	99,79%
		442	9	Podróże służbowe zagraniczne	15 635,96	25 157,16	25 103,12	99,79%
		443	7	Różne opłaty i składki	3 774,46	3 774,46	1 500,24	39,75%
		443	9	Różne opłaty i składki	799,56	799,56	317,76	39,74%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	353 004,18	353 004,18	353 004,18	100,00%
		470	7	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 362,03	32 362,03	31 660,56	97,83%
		470	9	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 855,17	6 855,17	6 706,56	97,83%
		471	7	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	742,68	385,59	51,92%
		471	9	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	53,27	22,68	42,58%
		479	7	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	142 232,96	135 339,99	95,15%
		479	9	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	8 364,84	7 967,89	95,25%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	157 145,00	154 791,97	98,50%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	94 444,44	46 522,56	49,26%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 555,56	2 738,94	49,30%
851				Ochrona zdrowia	272 500,00	345 776,44	239 691,50	69,32%
	85153			Zwalczanie narkomanii	23 000,00	23 000,00	6 200,00	26,96%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	6 200,00	31,00%
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	247 000,00	320 276,44	230 991,50	72,12%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	6 800,00	1 751,98	25,76%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%

		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	112 000,00	108 700,00	88 816,08	81,71%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	17 000,00	11 463,44	67,43%
		430	0	Zakup usług pozostałych	120 000,00	183 276,44	128 060,00	69,87%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00	4 000,00	900,00	22,50%
	85195			Pozostała działalność	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	4 107 900,00	4 822 945,53	4 662 420,56	96,67%
	85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 500,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	616,00	516,60	516,60	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,00	73,40	73,40	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 798,00	3 610,00	3 610,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	800,00	800,00	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	57 628,00	43 828,00	41 930,71	95,67%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	57 628,00	43 828,00	41 930,71	95,67%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 040 000,00	1 136 900,00	1 069 176,20	94,04%
		291	0	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	6 600,00	4 912,55	74,43%
		311	0	Świadczenia społeczne	440 000,00	500 300,00	461 418,96	92,23%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	600 000,00	630 000,00	602 844,69	95,69%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	210 000,00	225 369,00	224 874,51	99,78%
		311	0	Świadczenia społeczne	210 000,00	225 300,00	224 814,51	99,78%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	69,00	60,00	86,96%
	85216			Zasiłki stałe	629 829,00	514 829,00	506 467,11	98,38%
		291	0	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	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	625 829,00	510 829,00	506 467,11	99,15%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	1 828 042,00	2 016 842,67	1 989 474,38	98,64%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 000,00	14 000,00	9 051,87	64,66%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 124 494,00	1 327 034,84	1 323 884,26	99,76%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109 584,00	92 964,54	92 964,54	100,00%

		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00	249 507,17	248 729,26	99,69%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 000,00	25 079,12	24 019,38	95,77%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	33 000,00	32 160,00	97,45%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	23 000,00	20 865,00	90,72%
		426	0	Zakup energii	42 000,00	42 976,63	42 821,45	99,64%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	3 221,95	2 603,00	80,79%
		430	0	Zakup usług pozostałych	81 000,00	69 220,00	62 986,00	90,99%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	15 000,00	14 115,97	94,11%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	30 280,00	30 270,37	99,97%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	38 000,00	26 500,00	23 229,19	87,66%
		443	0	Różne opłaty i składki	600,00	600,00	379,36	63,23%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 314,00	53 107,00	52 534,30	98,92%
		458	0	Pozostałe odsetki	50,00	50,00	0,00	0,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	10 701,42	8 848,43	82,68%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	100,00	12,00	12,00%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 000,00	441 056,00	417 772,27	94,72%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	6 000,00	4 271,97	71,20%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 520,00	276 034,38	267 295,97	96,83%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00	5 500,00	5 438,90	98,89%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 403,37	55 544,61	50 022,85	90,06%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 009,49	7 185,01	6 598,58	91,84%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	55 808,00	51 096,00	91,56%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	430,00	388,19	90,28%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 800,00	17 280,00	17 280,00	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	4 350,00	14 250,00	12 356,41	86,71%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	2 724,00	2 723,40	99,98%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	300,00	300,00	100,00%
	85230			Pomoc w zakresie żywienia	115 925,00	158 965,00	157 999,00	99,39%
		311	0	Świadczenia społeczne	115 925,00	158 965,00	157 999,00	99,39%
	85295			Pozostała działalność	75 476,00	276 155,86	245 726,38	88,98%
		311	0	Świadczenia społeczne	0,00	193,50	193,50	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 176,00	96 492,84	93 264,32	96,65%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 618,00	20 225,27	17 106,13	84,58%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 061,00	2 346,44	2 005,32	85,46%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 300,00	13 128,36	13 043,00	99,35%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 124,96	7 098,37	99,63%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 112,00	136 644,49	113 015,74	82,71%

		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 209,00	0,00	0,00	0,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 250 517,80	3 691 672,36	1 605 093,03	43,48%
	85395			Pozostała działalność	3 250 517,80	3 691 672,36	1 605 093,03	43,48%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	564 597,90	564 597,90	93 106,91	16,49%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 281,78	97 281,78	14 353,09	14,75%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	119 977,05	124 450,55	20 479,41	16,46%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 672,38	21 198,88	2 994,80	14,13%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 290,81	17 290,81	1 613,12	9,33%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 979,26	2 979,26	233,74	7,85%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	236 256,88	231 783,38	92 730,37	40,01%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	30 136,78	29 610,28	10 909,63	36,84%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 615,00	1 611,73	99,80%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	454 584,76	656 117,13	281 225,77	42,86%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	66 520,50	96 191,30	45 978,19	47,80%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	8 385,00	8 385,00	100,00%
		430	7	Zakup usług pozostałych	834 719,53	834 719,53	148 601,14	17,80%
		430	9	Zakup usług pozostałych	135 519,75	135 519,75	17 604,65	12,99%
		471	7	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 881,61	3 881,61	46,97	1,21%
		471	9	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	668,81	668,81	5,53	0,83%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	227 951,39	227 951,39	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	657 430,00	637 430,00	637 261,59	99,97%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	41 000,00	75 359,00	65 096,35	86,38%
	85412			Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0,00	6 850,00	6 850,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	6 850,00	6 850,00	100,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	23 577,00	17 905,88	75,95%
		326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	23 132,00	17 460,88	75,48%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	445,00	445,00	100,00%
	85416			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	41 000,00	41 000,00	37 386,00	91,19%
		324	0	Stypendia dla uczniów	41 000,00	41 000,00	37 386,00	91,19%
	85495			Pozostała działalność	0,00	3 932,00	2 954,47	75,14%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3 932,00	2 954,47	75,14%
855				Rodzina	5 690 691,50	7 881 782,08	7 692 307,63	97,60%
	85501			Świadczenie wychowawcze	3 100,00	3 100,00	2 157,91	69,61%
		291	0	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	1 519,79	75,99%

		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	638,12	63,81%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	0,00	0,00%
85502				Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 923 240,00	4 782 644,00	4 750 273,25	99,32%
		291	0	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	25 000,00	25 000,00	12 092,39	48,37%
		311	0	Świadczenia społeczne	3 328 575,00	4 227 218,43	4 215 502,49	99,72%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 532,00	74 111,81	71 762,32	96,83%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	7 040,00	7 037,22	99,96%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	459 683,45	403 247,61	403 247,61	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 349,55	1 895,87	1 864,58	98,35%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	11 200,00	10 790,46	96,34%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	25 881,32	25 643,92	99,08%
		456	0	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	1 571,70	26,20%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	648,96	360,56	55,56%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	400,00	400,00	100,00%
85503				Karta Dużej Rodziny	615,00	432,00	432,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	523,05	366,93	366,93	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	91,95	65,07	65,07	100,00%
85504				Wspieranie rodziny	571 932,00	687 875,26	638 111,77	92,77%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 000,00	198 376,02	173 791,83	87,61%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 100,00	8 849,98	8 849,98	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	35 119,10	29 439,34	83,83%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00	4 989,16	4 165,02	83,48%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	423 690,00	407 816,34	96,25%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	8 280,00	8 280,00	5 661,24	68,37%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 252,00	8 171,00	8 170,20	99,99%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	0,00	0,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	300,00	217,82	72,61%
85513				Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%

		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
	85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 137 779,50	2 326 589,82	2 222 267,36	95,52%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	21 600,00	30 600,00	30 600,00	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 850,00	1 712,16	92,55%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	380 197,72	371 903,17	97,82%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	193 162,81	193 162,81	100,00%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	40 917,19	40 917,19	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	110 061,00	93 918,26	85,33%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13 965,00	9 726,06	69,65%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	37 100,00	36 707,50	98,94%
		422	0	Zakup środków żywności	0,00	100 800,00	54 084,35	53,66%
		426	0	Zakup energii	0,00	24 297,00	6 225,07	25,62%
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	2 000,00	1 223,53	61,18%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	0,00	4 000,00	2 990,00	74,75%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	43 949,00	41 098,05	93,51%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	3 424,00	1 480,79	43,25%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 950,00	1 665,26	56,45%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	1 560,00	179,00	11,47%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	24 402,00	24 401,64	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 894,00	4 296,16	87,78%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 581,00	2 097,26	81,26%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	907 463,01	1 061 604,86	1 061 604,86	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	208 716,49	242 274,24	242 274,24	100,00%
	85595			Pozostała działalność	0,00	20 491,00	20 491,00	100,00%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	19 894,96	19 894,96	100,00%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	596,04	596,04	100,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 408 358,56	11 798 062,64	11 555 671,09	97,95%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 021 488,56	2 413 320,53	2 413 320,53	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 021 488,56	1 612 287,56	1 612 287,56	100,00%
		623	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 000 000,00	801 032,97	801 032,97	100,00%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	5 545 300,00	5 859 895,31	5 827 888,26	99,45%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	7 500,00	7 160,02	95,47%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00	208 600,00	207 021,52	99,24%

		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 400,00	10 720,82	10 720,72	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00	34 579,18	34 483,01	99,72%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	4 500,00	4 462,79	99,17%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	179 500,00	167 851,05	93,51%
		426	0	Zakup energii	2 500,00	3 500,00	3 335,13	95,29%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 281 900,00	5 409 495,31	5 391 473,70	99,67%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 500,00	1 380,32	92,02%
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	228 000,00	227 900,00	219 955,67	96,51%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	5 900,00	521,52	8,84%
		430	0	Zakup usług pozostałych	220 000,00	222 000,00	219 434,15	98,84%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	234 000,00	216 717,00	215 172,76	99,29%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 400,00	1 185,10	84,65%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	175,00	171,50	98,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	12 100,00	12 067,60	99,73%
		427	0	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	225 000,00	196 000,00	194 706,56	99,34%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	42,00	42,00	100,00%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 662 300,00	265 123,92	242 749,49	91,56%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	86 000,00	115 096,27	110 721,84	96,20%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 667,90	22 667,90	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	8 082,10	8 082,10	100,00%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 575 800,00	118 777,65	101 277,65	85,27%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 805 000,00	1 711 000,00	1 667 636,51	97,47%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 000,00	1 156,89	57,84%
		426	0	Zakup energii	860 000,00	963 500,00	961 725,22	99,82%
		430	0	Zakup usług pozostałych	940 000,00	745 500,00	704 754,40	94,53%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	10 608,83	70,73%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	8 000,00	80,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	2 608,83	65,22%
	90095			Pozostała działalność	897 270,00	1 089 105,88	958 339,04	87,99%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	94 990,62	92 750,12	97,64%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	7 009,38	7 009,38	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	16 700,00	16 614,39	99,49%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	400,00	315,70	78,93%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	30 000,00	26 479,48	88,26%
		426	0	Zakup energii	9 400,00	12 600,00	12 539,65	99,52%
		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	44 280,00	44 280,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	434 915,88	561 018,88	512 907,96	91,42%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	6 600,00	6 400,00	3 163,31	49,43%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 900,00	1 472,05	77,48%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	288 354,12	310 807,00	240 807,00	77,48%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 041 878,93	6 201 878,93	6 201 878,93	100,00%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 330 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 330 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	100,00%
	92116			Biblioteki	1 130 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 130 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	100,00%
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 568 878,93	3 568 878,93	3 568 878,93	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 377,58	0,00	0,00	0,00%
		657	0	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 497 501,35	3 568 878,93	3 568 878,93	100,00%
926				Kultura fizyczna	8 599 590,82	8 599 590,82	8 526 314,37	99,15%
	92601			Obiekty sportowe	3 344 321,82	3 344 321,82	3 344 321,82	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%
		637	0	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 694 321,82	2 694 321,82	2 694 321,82	100,00%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 255 269,00	5 255 269,00	5 181 992,55	98,61%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 500,00	13 500,00	11 868,24	87,91%
		325	0	Stypendia różne	120 000,00	120 000,00	111 544,00	92,95%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 420 750,00	1 524 523,00	1 524 039,02	99,97%

		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 000,00	101 017,00	101 016,89	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00	302 100,00	302 038,80	99,98%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 000,00	32 200,00	32 127,95	99,78%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	330 000,00	489 590,00	489 585,36	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	241 500,00	223 700,00	209 807,58	93,79%
		426	0	Zakup energii	1 848 685,00	1 598 885,00	1 591 727,89	99,55%
		427	0	Zakup usług remontowych	50 000,00	32 700,00	31 539,50	96,45%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 200,00	3 200,00	2 668,00	83,38%
		430	0	Zakup usług pozostałych	509 867,00	569 867,00	559 419,73	98,17%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 288,00	9 788,00	9 715,00	99,25%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	26 000,00	26 000,00	25 572,48	98,36%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	3 100,00	3 007,97	97,03%
		443	0	Różne opłaty i składki	19 264,00	12 564,00	12 534,21	99,76%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 365,00	51 228,00	51 227,08	100,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00	0,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	11 107,00	11 106,13	99,99%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00	15 000,00	1 040,14	6,93%
		458	0	Pozostałe odsetki	0,00	10,00	0,28	2,80%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 550,00	5 190,00	5 154,30	99,31%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	0,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00	15 252,00	50,84%
				Razem	106 774 862,98	115 826 224,42	108 875 504,06	94,00%

Na dzień 31 grudnia 2025 wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w wysokości 5.655.435,86 zł, co stanowiło 99,21 % wartości planowanych. Natomiast wydatków na zadania powierzone zrealizowano w wysokości 5.080,00 zł, co stanowiło 100,00 % wartości planowanych.

Wykonanie wydatków na zadania zlecone oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 12. Zestawienie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
	01095			Pozostała działalność	0,00	106 548,95	106 548,95	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 089,19	2 089,19	100,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	104 459,76	104 459,76	100,00%

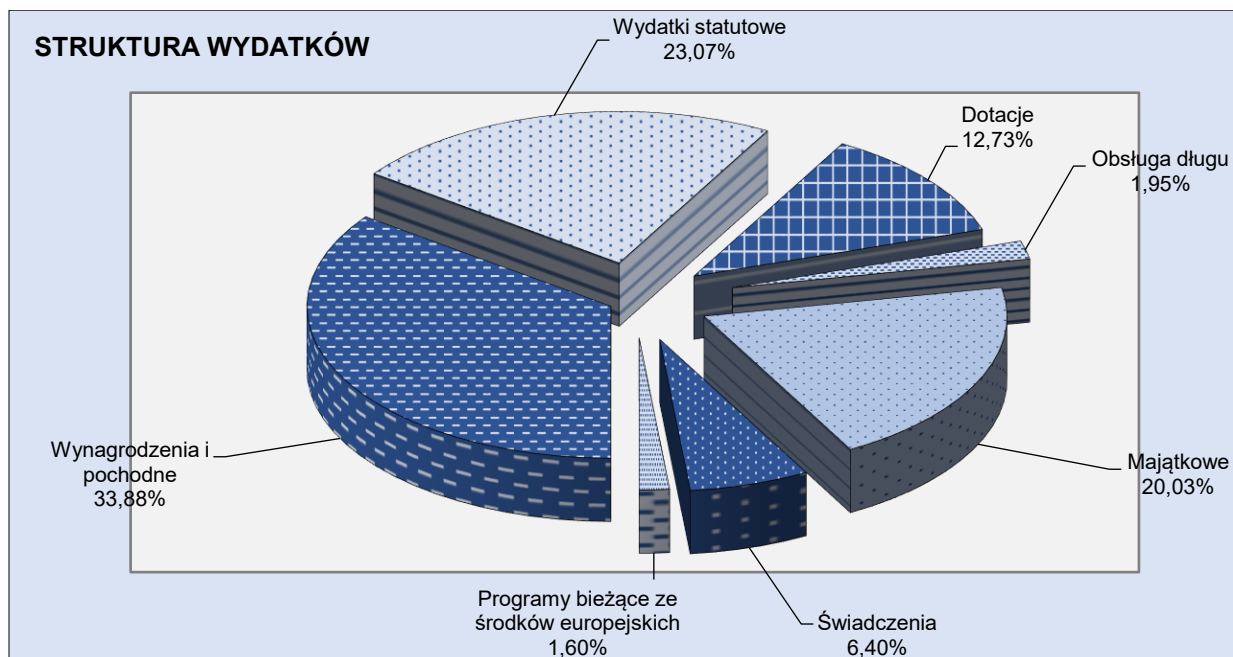
600				Transport i łączność	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	6 804,00	6 804,00	100,00%
750				Administracja publiczna	164 846,00	225 434,08	215 121,79	95,43%
	75011			Urzędy wojewódzkie	164 846,00	225 129,27	214 816,98	95,42%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 335,00	166 831,27	161 556,32	96,84%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 984,00	35 015,00	33 907,91	96,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 292,00	4 119,00	3 988,75	96,84%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	235,00	164,00	164,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	19 000,00	15 200,00	80,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	304,81	304,81	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	304,81	304,81	100,00%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	165 857,00	165 227,18	99,62%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	162 657,00	162 027,18	99,61%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	98 200,00	98 200,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	32 900,00	32 650,00	99,24%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 599,00	6 492,73	98,39%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	900,00	757,10	84,12%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 450,00	18 450,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 800,00	3 715,39	97,77%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	1 003,00	1 002,24	99,92%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	650,00	613,47	94,38%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	155,00	146,25	94,35%
752				Obrona narodowa	2 400,00	96 021,39	88 966,58	92,65%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	271,19	90,40%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	271,19	90,40%
	75224			Kwalifikacja wojskowa	2 100,00	2 595,39	2 595,39	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 050,00	1 464,38	1 464,38	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	180,00	250,86	250,86	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26,00	36,15	36,15	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	844,00	844,00	844,00	100,00%
	75295			Pozostała działalność	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	93 126,00	86 100,00	92,46%
801				Oświata i wychowanie	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	139 170,39	133 494,70	95,92%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	33 450,93	31 597,61	94,46%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 377,99	1 321,72	95,92%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	104 341,47	100 575,37	96,39%
852				Pomoc społeczna	148 112,00	148 391,49	143 668,76	96,82%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	0,00	2 369,00	2 060,00	86,96%
		311	0	Świadczenia społeczne	0,00	2 300,00	2 000,00	86,96%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	69,00	60,00	86,96%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 000,00	138 688,00	134 274,27	96,82%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	1 102,08	55,10%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 520,00	76 213,14	74 839,35	98,20%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00	5 500,00	5 438,90	98,89%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 403,37	14 403,37	13 456,04	93,42%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 009,49	2 009,49	1 902,91	94,70%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	14 208,00	14 208,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 800,00	17 280,00	17 280,00	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	4 350,00	4 350,00	3 323,59	76,40%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	2 724,00	2 723,40	99,98%
	85295			Pozostała działalność	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
855				Rodzina	3 946 580,00	4 812 426,00	4 795 603,90	99,65%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 891 940,00	4 751 344,00	4 736 597,56	99,69%
		311	0	Świadczenia społeczne	3 328 575,00	4 227 218,43	4 215 502,49	99,72%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 532,00	74 111,81	71 762,32	96,83%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	7 040,00	7 037,22	99,96%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	459 683,45	403 247,61	403 247,61	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 349,55	1 895,87	1 864,58	98,35%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	11 200,00	10 790,46	96,34%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	25 881,32	25 643,92	99,08%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	348,96	348,96	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	400,00	400,00	100,00%
	85503			Karta Dużej Rodziny	615,00	432,00	432,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	523,05	366,93	366,93	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	91,95	65,07	65,07	100,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 025,00	60 650,00	58 574,34	96,58%
				Razem	4 265 138,00	5 700 653,30	5 655 435,86	99,21%

Tabela 13. Zestawienie wydatków realizowanych na podstawie porozumień

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie	Wykonanie planu
710				Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	71035			Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	456,00	456,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 544,00	1 544,00	100,00%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
755				Wymiar sprawiedliwości	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
	75515			Nieodpłatna pomoc prawna	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
				Razem	2 000,00	5 080,00	5 080,00	100,00%

Poniżej, na diagramie kołowym i w tabeli przedstawiono realizację wydatków wg rodzajów w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe oraz ich strukturę.



Z ogólnej kwoty 108.875.504,06 zł wydatków zrealizowanych w 2025 r. – 21.808.657,87 zł przypada na wydatki majątkowe zrealizowane na poziomie 90,90 % wartości planowanych, wydatki te stanowią 20,03 % ogółu wydatków.

Z kwoty tej zrealizowano następujące wydatki:

- wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich – 106.377,92 zł,
- kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 384.888,72 zł,
- zakupy i modernizacje środków trwałych – 53.238,25 zł,
- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej 1.612.287,56 zł,
- dokumentacja projektowa dróg, modernizacje dróg - 53.599,71 zł,
- przebudowa ul. Sportowej w Wysokiej, ul. Studziennej na Wiosiółce oraz ul. Podgórznej w Grabowej – 2.608.357,46 zł,
- udzielenie dotacji do inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków 801.032,97 zł,
- modernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łazach w zakresie dostosowanie do wymogów ppoż (dokumentacja projektowo-kosztorysowa) - 27.060,00 zł,
- dokumentacja projektowa budowy dwóch kotłowni gazowych przy SP 1 w Łazach – 40.590,00 zł,
- wykonanie przyłącza kanalizacyjnego ul. Stara Cementownia 5 i 6 – 99.814,50 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 800.000,00 zł,
- modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach (własne + RFPL:PIS) - 1.805.979,96 zł,
- udzielenie dotacji na wykonanie prac konserwatorskich (własne + RFPL:PIS) - 3.568.878,93 zł,
- budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej (własne + RFPL:PIS) - 3.344.321,82 zł,
- udzielenie dotacji na wymianę źródeł ciepła w ramach programu Ciepłe Mieszkanie – 101.277,65 zł,
- CUS - nowe spojrzenie na usługi społeczne (przebudowa OPS na ul. Pocztowej) – 865.212,98 zł,
- Projekt "Cyberbezpieczny samorząd" (zakup serwera, routera i agregatu prądotwórczego)– 240.253,42 zł,
- tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - dot. żłobka przy ul. Pileckiego w Łazach 1.060.356,73 zł,

- tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - dot. żłobka przy ul. Topolowa 9 w Łazach 243.522,37 zł,
- Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej – 240.807,00 zł,
- dotacja dla Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą „Jedźmy razem!” na realizację zadania „Rozwój drogowej infrastruktury technicznej na terenie działalności związku – budowa wiat przystankowych – 272.338,00 zł,
- realizacja zadań z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej (zakup budynku pod bazę magazynową, paczkowarka do wody pitnej, agregaty prądotwórcze, pompy głębinowe i zanurzeniowe, namioty kwatermistrzowskie, zbiornik na ON) – 2.729.218,74 zł,
- dotacja celowa dla PSP w Zawierciu na zakup drona – 5.000,00 zł,
- wykonanie pochylni przeznaczonej dla ruchu osób niepełnosprawnych przy OSP w Rokitnie Szlacheckim – 10.100,02 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pt. "Budowa przyłącza kanalizacyjnego budynku wielorodzinnego zlokalizowanego w Łazach przy ul. Kolejowej 5 – 6.765,00 zł,
- wykonanie instalacji ogrzewania gazowego w lokalu mieszkalnym nr 40 przy ul. Spółdzielczej 8a w Łazach – 15.379,20 zł,
- wykonanie podłączenia budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Stara Cementownia 1 w Łazach do miejskiej kanalizacji sanitarnej – 14.446,02 zł,
- dotacja celowa dla OSP Rokitno Szlacheckie na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego – 330.000,00 zł,
- adaptacja pomieszczenia biurowego w budynku UM na cele socjalne – 134.096,00 zł,
- zmiana sposobu zasilania budynku biurowego znajdującego się przy ul. Pocztovej 14 w Łazach – 66.303,47 zł,
- opracowanie PFU dot. realizacji projektu polegającego na montażu instalacji PV i magazynów energii w 10 obiektach użyteczności publicznej – 30.750,00 zł,
- realizacja projektu pn.: „Ekopracownia pod chmurką w SP nr 1 im. S. Konarskiego – Bioróżnorodność” – 87.141,97 zł,

- wykonanie placu zabaw przy Publicznym Przedszkolu nr 1 w Łazach w ramach projektu "Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach" – 49.261,50 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków zrealizowanych w 2025 r. 87.066.846,19 zł – to wydatki bieżące, stanowiące 79,97 % wydatków ogółem, a które zostały zrealizowane na poziomie 94,81 % wartości planowanych.

Wśród wydatków bieżących poniesiono wydatki na:

- ✓ wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 38.161.379,72 zł, co stanowi 35,05 % ogółu wydatków, ich realizacja wyniosła 98,64 % wartości planowanych,
- ✓ wydatki statutowe jednostek budżetowych to kwota 25.119.620,10 zł, co stanowi 23,07 % ogółu wydatków, a ich poziom realizacji wyniósł 94,30 % wartości planowanych,
- ✓ dotacje z budżetu na zadania bieżące stanowiące 11,89 % wydatków budżetowych w wysokości 12.956.427,34 zł, tj. 99,53 % wartości planowanych, z czego na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury wydatkowano 2.620.000,00 zł, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych – 8.834.287,34 zł, dotacje i wpłaty związane z organizacją transportu zbiorowego – 1.371.040,00 zł, natomiast na pozostałe dotacje na realizację zadań gminy (żłobek, stowarzyszenia) 131.100,00 zł,
- ✓ obsługę długu w kwocie 2.122.502,46 zł, co stanowiło 1,95 % wydatków ogółem i zrealizowane zostały na poziomie 99,65 % wartości planowanych,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych - kwota 6.964.713,54 zł tj. 6,41 % sumy wydatków, a ich realizacja wyniosła 98,61 % wartości planowanych. Z kwoty tej wydatkowano na świadczenia pomocy społecznej 1.364.216,92 zł, a na pomoc rodzinom w ramach świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych i innych 4.237.109,61 zł,
- ✓ na programy finansowane z udziałem środków unijnych wydatkowano 1.742.203,03 zł, co stanowi 1,60 % wydatków ogółem, natomiast ich wykonanie względem planu wyniosło 40,82 %.

Tabela 14. Wykonanie wydatków w podziale na bieżące i majątkowe wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej na 31.12.2025 r.

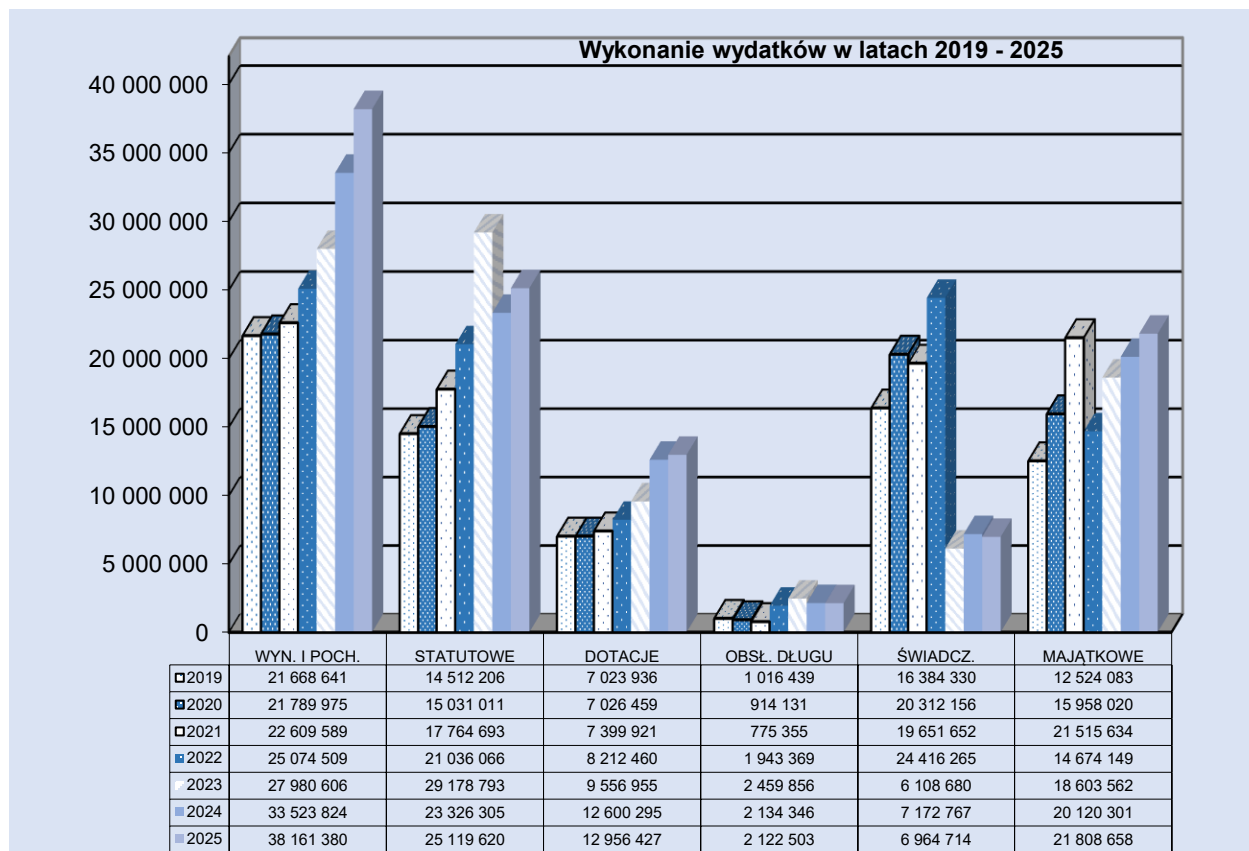
Dział / Rozdział	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące w tym:								Wydatki majątkowe w tym:			
		Bieżące ogółem	Jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wypłata z tytułu poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	Ogółem	Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym:	
			Wynagr. i pochodne	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
010	498 993,26	392 615,34	2 089,19	390 526,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 377,92	106 377,92	0,00	0,00
01030	8 429,46	8 429,46		8 429,46						0,00			
01095	490 563,80	384 185,88	2 089,19	382 096,69						106 377,92	106 377,92		
600	6 719 701,07	3 785 405,90	0,00	2 414 365,90	1 371 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 295,17	2 934 295,17	2 608 357,46	0,00
60004	1 409 776,00	1 409 776,00		38 736,00	1 371 040,00					0,00			
60016	5 018 660,96	2 356 703,79		2 356 703,79						2 661 957,17	2 661 957,17	2 608 357,46	
60020	291 264,11	18 926,11		18 926,11						272 338,00	272 338,00		
700	4 116 569,67	2 718 872,74	1 400,00	2 717 472,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 696,93	597 696,93	0,00	800 000,00
70005	2 397 135,30	1 935 843,09		1 935 843,09						461 292,21	461 292,21		
70007	853 133,38	716 728,66		716 728,66						136 404,72	136 404,72		
70095	866 300,99	66 300,99	1 400,00	64 900,99						800 000,00			800 000,00
710	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71035	2 000,00	2 000,00		2 000,00						0,00			
750	13 410 284,12	11 191 968,49	8 478 146,58	2 108 344,26	0,00	571 877,89	33 599,76	0,00	0,00	2 218 315,63	2 218 315,63	240 253,42	0,00
75011	216 816,98	216 816,98	199 452,98	15 364,00		2 000,00				0,00			
75022	574 134,70	574 134,70		57 672,31		516 462,39				0,00			
75023	7 303 296,96	7 303 296,96	6 841 837,03	408 689,93		52 770,00				0,00			
75075	86 352,92	86 352,92		86 352,92						0,00			

75085	1 544 957,26	1 544 957,26	1 385 976,09	158 335,67		645,50				0,00			
75095	3 684 725,30	1 466 409,67	50 880,48	1 381 929,43			33 599,76			2 218 315,63	2 218 315,63	240 253,42	
751	165 227,18	165 227,18	61 696,08	5 331,10	0,00	98 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75101	3 200,00	3 200,00	3 200,00							0,00			
75107	162 027,18	162 027,18	58 496,08	5 331,10		98 200,00				0,00			
752	2 963 269,60	234 050,86	1 751,39	232 299,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 729 218,74	2 729 218,74	0,00	0,00
75212	271,19	271,19		271,19						0,00			
75224	2 595,39	2 595,39	1 751,39	844,00						0,00			
75295	2 960 403,02	231 184,28		231 184,28						2 729 218,74	2 729 218,74		
754	768 472,61	433 472,61	53 119,77	334 482,84	0,00	45 870,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00
75410	5 000,00	0,00								5 000,00	5 000,00		
75412	757 600,75	427 600,75	53 119,77	328 610,98		45 870,00				330 000,00	330 000,00		
75421	5 871,86	5 871,86		5 871,86						0,00			
755	1 980,00	1 980,00	0,00	1 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75515	1 980,00	1 980,00		1 980,00						0,00			
757	2 122 502,46	2 122 502,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 502,46	0,00	0,00	0,00	0,00
75702	2 122 502,46	2 122 502,46							2 122 502,46	0,00			
758	2 767,29	2 767,29	0,00	2 767,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75814	2 767,29	2 767,29		2 767,29						0,00			
801	37 555 263,34	37 351 209,87	23 228 893,01	4 087 324,06	8 834 287,34	456 065,51	744 639,95	0,00	0,00	204 053,47	204 053,47	49 261,50	0,00
80101	22 061 372,96	22 061 372,96	14 978 724,53	2 170 673,57	4 572 044,73	339 930,13				0,00			
80103	3 557 589,87	3 557 589,87	2 150 969,89	210 385,55	1 123 033,80	73 200,63				0,00			
80104	4 677 770,36	4 677 770,36	2 732 982,97	751 208,93	1 192 228,46	1 350,00				0,00			
80107	923 920,54	923 920,54	863 000,67	38 739,39		22 180,48				0,00			
80113	499 250,15	499 250,15	293 998,68	205 151,47		100,00				0,00			
80146	14 000,00	14 000,00		14 000,00						0,00			
80148	954 058,72	954 058,72	904 891,39	46 276,91		2 890,42				0,00			
80149	419 700,40	419 700,40	94 943,55	1 295,94	321 157,16	2 303,75				0,00			

80150	2 869 234,49	2 869 234,49	1 205 626,91	55 299,13	1 594 198,35	14 110,10				0,00			
80153	136 153,56	136 153,56	1 344,42	103 184,30	31 624,84					0,00			
80195	1 442 212,29	1 238 158,82	2 410,00	491 108,87			744 639,95			204 053,47	204 053,47	49 261,50	
851	239 691,50	239 691,50	90 568,06	146 623,44	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85153	6 200,00	6 200,00		6 200,00						0,00			
85154	230 991,50	230 991,50	90 568,06	140 423,44						0,00			
85195	2 500,00	2 500,00			2 500,00					0,00			
852	4 662 420,56	4 662 420,56	2 231 230,51	1 066 973,13	0,00	1 364 216,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85205	9 000,00	9 000,00	3 590,00	5 410,00						0,00			
85213	41 930,71	41 930,71		41 930,71						0,00			
85214	1 069 176,20	1 069 176,20		607 757,24		461 418,96				0,00			
85215	224 874,51	224 874,51		60,00		224 814,51				0,00			
85216	506 467,11	506 467,11				506 467,11				0,00			
85219	1 989 474,38	1 989 474,38	1 721 769,44	258 653,07		9 051,87				0,00			
85228	417 772,27	417 772,27	380 452,30	33 048,00		4 271,97				0,00			
85230	157 999,00	157 999,00				157 999,00				0,00			
85295	245 726,38	245 726,38	125 418,77	120 114,11		193,50				0,00			
853	1 605 093,03	739 880,05	0,00	9 996,73	0,00	0,00	729 883,32	0,00	0,00	865 212,98	865 212,98	637 261,59	0,00
85395	1 605 093,03	739 880,05		9 996,73			729 883,32			865 212,98	865 212,98	637 261,59	
854	65 096,35	65 096,35	0,00	7 295,00	0,00	57 801,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85412	6 850,00	6 850,00		6 850,00						0,00			
85415	17 905,88	17 905,88		445,00		17 460,88				0,00			
85416	37 386,00	37 386,00				37 386,00				0,00			
85495	2 954,47	2 954,47				2 954,47				0,00			
855	7 692 307,63	6 388 428,53	1 179 048,51	707 590,41	30 600,00	4 237 109,61	234 080,00	0,00	0,00	1 303 879,10	1 303 879,10	1 303 879,10	0,00
85501	2 157,91	2 157,91		2 157,91						0,00			
85502	4 750 273,25	4 750 273,25	483 911,73	50 859,03		4 215 502,49				0,00			
85503	432,00	432,00	432,00							0,00			

85504	638 111,77	638 111,77	216 463,99	421 647,78						0,00			
85513	58 574,34	58 574,34		58 574,34						0,00			
85516	2 222 267,36	918 388,26	477 644,75	174 351,35	30 600,00	1 712,16	234 080,00			1 303 879,10	1 303 879,10	1 303 879,10	
85595	20 491,00	20 491,00	596,04			19 894,96				0,00			
900	11 555 671,09	8 769 515,91	384 628,60	8 369 727,29	8 000,00	7 160,02	0,00	0,00	0,00	2 786 155,18	2 786 155,18	30 750,00	0,00
90001	2 413 320,53	0,00								2 413 320,53	2 413 320,53		
90002	5 827 888,26	5 827 888,26	258 068,36	5 562 659,88		7 160,02				0,00			
90003	219 955,67	219 955,67		219 955,67						0,00			
90004	215 172,76	215 172,76	8 398,60	206 774,16						0,00			
90005	242 749,49	110 721,84		110 721,84						132 027,65	132 027,65	30 750,00	
90015	1 667 636,51	1 667 636,51		1 667 636,51						0,00			
90019	10 608,83	10 608,83		2 608,83	8 000,00					0,00			
90095	958 339,04	717 532,04	118 161,64	599 370,40						240 807,00	240 807,00		
921	6 201 878,93	2 633 000,00	0,00	0,00	2 630 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 568 878,93	3 568 878,93	0,00	0,00
92105	13 000,00	13 000,00			10 000,00	3 000,00				0,00			
92109	1 440 000,00	1 440 000,00			1 440 000,00					0,00			
92116	1 180 000,00	1 180 000,00			1 180 000,00					0,00			
92120	3 568 878,93	0,00								3 568 878,93	3 568 878,93		
926	8 526 314,37	5 166 740,55	2 448 808,02	2 514 520,29	80 000,00	123 412,24	0,00	0,00	0,00	3 359 573,82	3 359 573,82	0,00	0,00
92601	3 344 321,82	0,00								3 344 321,82	3 344 321,82		
92605	5 181 992,55	5 166 740,55	2 448 808,02	2 514 520,29	80 000,00	123 412,24				15 252,00	15 252,00		
Razem													
wykonanie	108 875 504,06	87 066 846,19	38 161 379,72	25 119 620,10	12 956 427,34	6 964 713,54	1 742 203,03	0,00	2 122 502,46	21 808 657,87	21 008 657,87	4 869 763,07	800 000,00
Udział w wydatkach ogółem(%)	100,00%	79,97%	35,05%	23,07%	11,89%	6,41%	1,60%	0,00%	1,95%	20,03%	19,30%	4,47%	0,73%
Plan	115 826 224,42	91 833 450,53	38 688 595,04	26 639 188,92	13 017 171,34	7 063 120,89	4 267 993,34	27 381,00	2 130 000,00	23 992 773,89	22 491 023,21	4 961 019,56	1 501 750,68
Wykonanie %	94,00%	94,81%	98,64%	94,30%	99,53%	98,61%	40,82%	0,00%	99,65%	90,90%	93,41%	98,16%	53,27%

Poniżej na diagramie słupkowym przedstawiono porównawczo wykonanie wydatków wg ich rodzajów na koniec grudnia w latach 2019 - 2025.



Na dzień 31 grudnia wykonanie wyższe niż w tym samym okresie roku poprzedniego odnotowano w grupach wydatków bieżących: wynagrodzeniach, dotacjach, wydatkach statutowych i wydatkach majątkowych. Największy wzrost wykazują wydatki na wynagrodzenia, na co wpływ miało: podniesienie kwoty minimalnej wynagrodzenia o ok 10 %, znaczny wzrost wydatków na kształcenie specjalne (wzrost 255,5% w porównaniu do okresu poprzedniego) oraz utworzenie żłobków. Wydatki majątkowe na 31 grudnia 2025 r. są wyższe od analogicznego okresu roku ubiegłego, co jest związane z realizacją inwestycji zarówno w ramach środków z Programu Inwestycji Strategicznych jak i w zakresie środków unijnych. Realizowano także wydatki z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

Niższe aniżeli w 2024 r. są świadczenia na rzecz osób fizycznych i obsługa długu. Spadek wydatków na świadczenia związany był m.in. z tym, że w 2024 r. realizowane były wypłaty bonu energetycznego oraz wypłata diet dla członków komisji dot. wyborów samorządowych, które w 2025 r. nie wystąpiły. Spadek w zakresie wydatków na obsługę długu związany był ze zmianami w zakresie poziomu WIBOR-3M.

Tabela 15. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych

LP	Projekt	Dział/Rozdział/ Jednostka realizująca	Źródło	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
I.	WYDATKI BIEŻĄCE		Środki własne	35 087,03	33 767,06	2 015,99
			Środki UE	2 808 872,75	3 721 492,52	1 533 582,66
			Budżet państwa	407 252,66	512 733,76	206 604,38
			Ogółem wydatki bieżące	3 251 212,44	4 267 993,34	1 742 203,03
1	CUS – Nowe spojrzenie na usługi społeczne	853/85395/UM	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	1 246 461,63	1 347 967,10	289 711,88
			Budżet państwa	219 963,81	237 876,54	51 125,69
			Razem	1 466 425,44	1 585 843,64	340 837,57
2	Cyberbezpieczny samorząd	750/75095/UM	Środki własne	17 135,93	15 815,96	2 015,99
			Środki UE	97 993,18	88 630,76	26 214,53
			Budżet państwa	20 070,89	18 153,28	5 369,24
			Razem	135 200,00	122 600,00	33 599,76
3	Rozwój usług społecznych (...)	853/85395/UM	Środki własne	17 951,10	17 951,10	0,00
			Środki UE	984 846,91	1 084 873,81	348 091,81
			Budżet państwa	115 864,35	127 622,42	40 953,94
			Razem	1 118 662,36	1 230 447,33	389 045,75
4	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola w Łazach	801/80195/UM, PP1	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	328 263,84	357 472,54	357 448,56
			Budżet państwa	19 302,56	21 026,90	21 025,92
			Razem	347 566,40	378 499,44	378 474,48
5	Digitalna etykieta	801/80195/SP CH	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	151 307,19	189 133,99	185 906,54
			Budżet państwa	32 051,05	40 063,81	39 379,36
			Razem	183 358,24	229 197,80	225 285,90
6	Edukacja równych szans w Gminie Łazy	801/80195/UM, SP1, SPN,SPCH,SPW,SP3	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	0,00	460 251,51	133 046,53
			Budżet państwa	0,00	27 073,62	7 833,04
			Razem	0,00	487 325,13	140 879,57
7	Zapewnienie funkcjonowania żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14	855/85516/ŻMP	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	0,00	110 378,75	110 378,75
			Budżet państwa	0,00	23 381,25	23 381,25
			Razem	0,00	133 760,00	133 760,00

8	Zapewnienie funkcjonowania żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. Topolowej 9	855/85516/ŻMT	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	0,00	82 784,06	82 784,06
			Budżet państwa	0,00	17 535,94	17 535,94
			Razem	0,00	100 320,00	100 320,00
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE		Środki własne	663 429,97	1 632 308,27	1 625 914,64
			Środki UE	1 071 944,80	3 033 402,24	2 955 872,03
			Budżet państwa	242 405,54	295 309,05	287 976,40
			Ogółem wydatki majątkowe	1 977 780,31	4 961 019,56	4 869 763,07
1.	CUS – Nowe spojrzenie na usługi społeczne	852/85295/UM	Środki własne	657 430,00	637 430,00	637 261,59
			Środki UE	0,00	0,00	0,00
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Razem	657 430,00	637 430,00	637 261,59
2.	Cyberbezpieczny samorząd	750/75095/UM	Środki własne	5 999,97	19 092,10	12 866,88
			Środki UE	164 481,79	217 054,04	187 445,71
			Budżet państwa	33 689,05	44 456,86	39 940,83
			Razem	204 170,81	280 603,00	240 253,42
3.	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul.rtm Witolda Pileckiego w Łazach	855/85516/UM	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	907 463,01	863 022,79	863 022,79
			Budżet państwa	208 716,49	197 333,94	197 333,94
			Razem	1 116 179,50	1 060 356,73	1 060 356,73
4.	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9	855/85516/UM	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	0,00	198 582,07	198 582,07
			Budżet państwa	0,00	44 940,30	44 940,30
			Razem	0,00	243 522,37	243 522,37
5.	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola w Łazach	801/80195/UM, PPI	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	0,00	94 444,44	46 522,56
			Budżet państwa	0,00	5 555,56	2 738,94
			Razem	0,00	100 000,00	49 261,50
6	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Łazy	900/90005/UM	Środki własne	0,00	5 059,71	5 059,71
			Środki UE	0,00	22 667,90	22 667,90
			Budżet państwa	0,00	3 022,39	3 022,39
			Razem	0,00	30 750,00	30 750,00
7	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Łazy	900/90005/UM	Środki własne	0,00	970 726,46	970 726,46
			Środki UE	0,00	1 637 631,00	1 637 631,00
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Razem	0,00	2 608 357,46	2 608 357,46

INFORMACJA Z WYKONANIA ZADAŃ W 2025 ROKU WYDZIAŁU GOSPODARKI KOMUNALNEJ, LOKALOWEJ I OCHRONY ŚRODOWISKA

Gospodarka Mieszkaniowa

Na dzień 31.12.2025 r., mieszkaniowy zasób gminy stanowiło 179 lokali mieszkalnych, 2 lokale użytkowe przy ul. Spółdzielczej 8 oraz 5 lokali użytkowych w budynku Dworca PKP dzierżawionym od PKP.

Na dzień 31.12.2025 r. pozostawało niezasiedlonych lokali:

- 15 lokali mieszkalnych przy ul. Stara Cementownia 8 będących własnością Wspólnoty Mieszkaniowej „WSPÓLNA SPRAWA” zostały opróżnione ze względu na zły stan techniczny budynku.
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 21/4 w Łazach
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 40/9 w Łazach
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 40/11 w Łazach
- lokal mieszkalny przy ul. Kolejowej 5/10 w Łazach
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 38/9 w Łazach
- lokal mieszkalny przy ul. Kościuszki 34/4 w Łazach.
- lokal mieszkalny przy ul. Jesionowej 10/33 w Łazach.
- lokal mieszkalny przy ul. Jesionowej 6/18 w Łazach.
- lokal mieszkalny przy ul. Jesionowej 6/38 w Łazach.
- lokal mieszkalny przy ul. Stara Cementownia 12/18 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Częstochowska 12/27
- lokal mieszkalny przy ul. Bema 3/1 w Chruszczobrodzie,
- 2 lokale mieszkalne w budynku w Grabowej ul. Szkolna 34
- ul. Daszyńskiego 21/8 w Łazach - wyłączony z użytkowania mieszkalnego.

3 lokale przy ul. Kościuszki 34 - przeznaczone są na lokale tymczasowe.

Dokonano sprzedaży 2 lokali mieszkalnych w tym:

- 1 lokal sprzedany dla dotychczasowego najemcy,
- 1 lokal sprzedany na drodze przetargu.

Przy lokalach przeprowadzone zostały prace polegające na wykonaniu:

- prac remontowych w lokalu mieszkalnym wraz z wymianą instalacji elektrycznej i założenie ogrzewania elektrycznego nr 9 przy ul. Kolejowej 5 w Łazach,
- wymiany okna i drzwi wejściowych w lokalu mieszkalnym 10 przy ul. Kolejowej 5 w Łazach,
- wymiany stolarki okiennej w lokalu mieszkalnym 2 przy ul. Szkolnej 11 w Niegowonicach,
- wymiany drzwi wejściowych w lokalu mieszkalnym 4 przy ul. Daszyńskiego 38 w Łazach,
- instalacji wodnej do budynku przy ul. Kolejowej 5 w Łazach,
- instalacji kanalizacyjnej do budynków przy ul. Stara Cementownia 1,5 i 6 w Łazach,
- instalacji elektrycznej w lokalu mieszkalnym nr 1 przy ul. Daszyńskiego 40 w Łazach,
- instalacji elektrycznej w lokalu mieszkalnym nr 19 przy ul. Spółdzielczej 6 w Łazach,
- instalacji elektrycznej wraz z założeniem ogrzewania elektrycznego w lokalu mieszkalnym nr 7 przy ul. Stara Cementownia 5 w Łazach,
- instalacji elektrycznej wraz z założeniem ogrzewania elektrycznego w lokalu mieszkalnym nr 6 przy ul. Stara Cementownia 6 w Łazach,
- instalacji elektrycznej wraz z założeniem ogrzewania elektrycznego w lokalu mieszkalnym nr 12 przy ul. Stara Cementownia 6 w Łazach,
- instalacji elektrycznej wraz z założeniem ogrzewania elektrycznego w lokalu mieszkalnym nr 5 przy ul. Daszyńskiego 38w Łazach,
- ścianki działowej w lokalu mieszkalnym nr 7 przy ul. Daszyńskiego 38 w Łazach.

W 2025r. przeprowadzono nabór wniosków na najem mieszkań w ramach TBS. Wpłynęło 25 wniosków (w tym: 22 wniosków rozpatrzonych pozytywnie a 3 wnioski rozpatrzone negatywnie). W grudniu 2025r. oddano pierwsze mieszkania do zamieszkania nowym lokatorom.

Ochrona środowiska

W zakresie ustawy Ochrona przyrody rozpatrzono 179 zgłoszeń i wniosków dotyczących zamiaru wycięcia drzew, złomów i wywrotów.

Wydano w tym zakresie 59 decyzji administracyjnych dot. wycinki drzew lub krzewów.

Gmina Łazy otrzymała 17 decyzji na wycięcie drzew natomiast Zarządcy terenu będącego własnością Gminy Łazy otrzymali 5 decyzji - wydane przez Starostę Powiatu Zawierciańskiego.

Na terenie Gminy Łazy usunięto 1.250 szt. drzew 1.162 m² krzewów, w tym u osób prywatnych 1.038 szt., na terenach gminnych – 53 szt. oraz 426 m² krzewów na terenie innych firm i instytucji – 159 szt., 426 m² krzewów oraz wywroty i złomy - 9 szt.

Nasadzono 28 szt. drzew na terenie gminnym.

Gmina Łazy w 2025 r. otrzymywała z Powiatowego Zarządzania Kryzysowego w Zawierciu powiadomienia o jakości powietrza oraz konieczności podjęcia działań określonych w Planie Działań Krótkoterminowych w następującej ilości:

- Poziom II - Ostrzeżenie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu informowania dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu - 5 powiadomień.
- Poziom III - Ostrzeżenie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu alarmowego dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu - 3 powiadomienia.

Zadania z zakresu ochrony powietrza realizowane są również jako kontrole instalacji przeprowadzonych w ciągu doby obowiązywania POZIOMU II lub POZIOMU III (Alarmu smogowego) wynikających z art. 30 i 155 ustawy o odpadach (spalanie odpadów w kotłach i piecach) oraz z uchwały antysmogowej - przeprowadzono **27 kontroli**.

Upoważnieni pracownicy dokonali 66 rutynowych kontroli palenisk domowych pod względem spalania odpadów, w tym:

- 40 przeprowadzonych rutynowych kontroli instalacji w zakresie przestrzegania wymagań określonych w uchwale antysmogowej dla województwa śląskiego oraz przestrzegania zakazu spalania odpadów w urządzeniach grzewczych,
- 26 przeprowadzonych rutynowych kontroli w zakresie przestrzegania zakazu spalania na powierzchni ziemi pozostałości roślinnych.

Gmina Łazy kontynuuje podpisane 10 maja 2021 r. Porozumienie w sprawie realizacji Programu "Czyste Powietrze". W Urzędzie Miejskim prowadzony jest Gminny Punkt Konsultacyjno – Informacyjny Programu „Czyste Powietrze”. Punkt jest czynny w poniedziałek i wtorek w wymiarze 10 godzin tygodniowo, dodatkowo we wtorek czynna jest infolinia w zakresie udzielania informacji dot. Programu.

W 2025 r. za pośrednictwem Gminy Łazy zostało przekazanych do WFOŚiGW w Katowicach 13 wniosków o dofinansowanie oraz 43 wnioski o płatność.

W okresie sprawozdawczym zorganizowano 1 spotkanie informujące o zasadach Programu dla Mieszkańców. W spotkaniu dnia 09.07.2025 r. - uczestniczyło 4 mieszkańców.

W ramach Programu Czyste powietrze zostały przeprowadzone działania edukacyjne. Materiały informacyjne i promocyjne o Programie udostępnione są w Punkcie Konsultacyjno-Informacyjnym oraz w Biurze Obsługi Interesanta tu . Urzędu.

Gmina Łazy zawarła umowę w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

W związku z powyższym od **15 maja 2023 r.**, uruchomiony został nabór wniosków dla **osób fizycznych**.

Do Gminy Łazy wpłynęło 11 wniosków o udzielenie dotacji w ramach Programu.

Rozliczono 10 wniosków o płatność na kwotę dotacji 49.574,56 zł.

W listopadzie 2025 r. skierowano pismo do WFOŚiGW o zakończeniu Programu.

Gmina Łazy zawarła umowę w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” – Nabór 2 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

W związku z powyższym od 05 sierpnia 2024r. uruchomiony został nabór wniosków dla osób fizycznych.

Do Gminy Łazy wpłynęło 29 wniosków o udzielenie dotacji w ramach Programu.

Do dnia 31.12.2025 r. rozliczono 14 wniosków o płatność na kwotę dotacji 118.377,65 zł.

Gmina Łazy wypełniając zadania z ustawy o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o Centralnej Ewidencji Emisyjności budynków przyjęła 119 deklaracji o źródłach ciepła lub źródłach spalania paliw od właścicieli nieruchomości zlokalizowanych na terenie Gminy Łazy.

Została przeprowadzona kampania edukacyjna "Zobacz czym oddychasz!", realizowana przez Gminę Łazy oraz Ekodoradcę Subregionalnego projektu LIFE "Śląskie. Przywracamy błękit", we współpracy z Polskim Alarmem Smogowym. Jej celem jest zwrócenie uwagi na problem smogu i jakości powietrza oraz pokazanie mieszkańcom, jak każdy z nas może wpływać na jego poprawę.

Gospodarka wodno-ściekowa realizowana jest poprzez prowadzenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz ich opróżniania.

Przeprowadzono 232 kontrole w zakresie wypełniania obowiązków właściciela nieruchomości wynikających z art. 5 ust. 1 pkt 2, 3a i 3b. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – tzw. kontrole ściekowe.

Wydano jedną decyzję zezwalającą na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych na terenie gminy Łazy.

Gmina Łazy w 2025 roku udzieliła dotacji celowych z budżetu Gminy Łazy w zakresie oczyszczania ścieków na terenie Gminy Łazy. W trakcie naborów złożonych zostało 171 wniosków o przyznanie dotacji, w tym:

- 158 wniosków o dofinansowanie do budowy przydomowej oczyszczalni ścieków;
- 13 wniosków o dofinansowanie do budowy przyłącza kanalizacyjnego.

Do programu zakwalifikowano 138 wniosków, w tym:

- 126 wniosków o dofinansowanie do budowy przydomowej oczyszczalni ścieków;
- 12 wniosków o dofinansowanie do budowy przyłącza kanalizacyjnego.

Finalnie 107 wniosków zostało zrealizowanych i rozliczonych, na łączną kwotę **801.032,97 zł**, w tym:

- 95 wniosków dotyczących budowy przydomowej oczyszczalni ścieków na kwotę 759.583,00 zł,
- 12 wniosków dotyczących budowy przyłącza kanalizacyjnego na kwotę 41.449,97 zł.

Przeprowadzono badanie wody w źródłach położonych na terenie Gminy Łazy pod względem jej czystości lub zanieczyszczenia bakteriami.

Sporządzono sprawozdania:

- RRW-2 z realizacji inwestycji z zakresu wodociągów i sanitacji wsi,
- Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych dla Aglomeracji Łazy,
- OŚ-4g z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych,
- sprawozdanie z zakresu korzystania ze środowiska oraz wysokości należnych opłat,

- sprawozdanie z Programu Ochrony Powietrza,
- sprawozdanie MGM-RW z wykonania obiektów małej retencji wodnej,
- sprawozdanie KOBIZE,
- sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2024 r. - analizę gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Łazy za 2024 r.,
- sprawozdanie Burmistrza Łaz dotyczące gospodarowania nieczystościami ciekłymi.

Opracowano „Aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Łazy”, którą uchwalono Uchwałą NR XI/76/2025 Rady Miejskiej z dnia 22 stycznia 2025 r.

W ramach zapobiegania bezdomności zwierząt zebrano do utylizacji 29 martwych zwierząt a 42 szt. zwierząt oddano do schroniska. Wyłapano oraz przetransportowano do ośrodka dla dzikich zwierząt 21 szt. zwierząt. Wydano 68 zleceń na świadczenie weterynaryjne dotyczących sterylizacji, kastracji lub leczenia – zabiegom objęte zostały 72 zwierzęta.

Gmina ma pod opieką 1 zwierzę gospodarskie.

Zakupiono karmę dla 295 wolnożyjących kotów, które dokarmiane były przez 49 karmicieli.

Komunikacja miejska

Rada Miejska w Łazach **Uchwałą NR L/329/2023** z dnia 24 maja 2023 r. podjęła decyzję w sprawie przystąpienia Gminy Łazy do Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą: „Jedźmy razem!”, a następnie uchwałą nr **L/330/2023** **przyjęła statut Związku. W 2025 r. Gmina Łazy pozostawała członkiem związku.**

Na terenie Gminy Łazy funkcjonuje pięć linii autobusowych, są to:

- Linia 206 - Łazy - Podzamecze przez Ogrodzieniec, Rokitno Szlacheckie
- Linia 261 - Zawiercie - Chruszczobród-Piaski przez Łazy
- Linia 262 - Zawiercie - Skałbania przez Łazy
- Linia 263 - Łazy - Hutki-Kanki przez Rokitno Szlacheckie
- Linia 264 - Łazy, Młynek - Łazy, Głazówka

W ramach zawartej umowy z Górnośląskim Związkiem Metropolitarnym realizowana jest komunikacja na 3 liniach: 609, 637 i 640.

W ramach członkostwa w Związku Powiatowo-Gminnym „Jedźmy Razem!” zostało zrealizowane zamówienie publiczne dotyczące wybudowania, w miejsce starych wiat przystankowych, nowych fotowoltaicznych wiat przystankowych na terenie Gminy Łazy:

1. Łazy ul. Okólna
2. Łazy ul. Kochanowskiego
3. Rokitno Szlacheckie ul. Szlachecka (przy ul. Zielonej)
4. Wysoka ul. Mickiewicza
5. Chruszczobród ul. Mickiewicza (przy Kościele)
6. Chruszczobród Piaski
7. Ciągowice Zwycięstwa (przy światłach)
8. Ciągowice Zwycięstwa (przy Szkole)
9. Grabowa pętla

Utrzymanie czystości i zieleni miejskiej

Codzienne utrzymywanie czystości miasta i wsi w 2025 roku realizowane było na mocy umów zawartych z PROMAX Sp. z o.o.. Przedmiotem umów było utrzymanie czystości i porządku w wyznaczonych terenach miasta i wsi (miejsca publiczne, skwerki) oraz przystanki autobusowe, zatoczki, stacje rowerowe i inne wyznaczone miejsca.

Dokonano corocznych obowiązkowych przeglądów wszystkich placów zabaw. Na bieżąco dokonywano napraw urządzeń tam się znajdujących.

W ramach utrzymania zieleni miejskiej dokonano obsady letniej w donicach kaskadowych na terenie miasta jak również utrzymywano zielen na skwerach oraz rondach.

Promax Sp. z o. o, dokonywał podlewania obsady letniej w donicach kaskadowych na terenie miasta oraz zajmował się jesiennym grabieniem liści.

Formowaniem wiosennym zieleni miejskiej jak również utrzymywaniem zieleni na skwerach oraz rondach na terenie miasta Łazy zajmowała się Firma M Clean Marta Serzysko.

Koszenie trawy na terenach zielonych - powierzchnia przeznaczona do koszenia – 414.220 m² na terenie Gminy Łazy realizowana była przez firmę *FHU Piotr Maniecki*.

Gospodarka odpadami

W 2025 roku z terenu Gminy Łazy roku zebrano z nieruchomości zamieszkałych odpady w następujących ilościach:

- zmieszane: 2.470,0600 Mg
- segregowane: 975,3000 Mg
- popiół: 542,1200 Mg
- BIO: 1.034,3800 Mg
- PSZOK: 230,4600 Mg
- opony: 43,2400 Mg
- gabaryt i AGD: 301,6790 Mg
- leki: 0,3050 Mg
- baterie: 0,2000 Mg – eko zbiórka

Gmina Łazy systematycznie usuwa nielegalne składowiska odpadów, jak również zapewnia odbiór śmieci zebranych przez mieszkańców w ramach sołeckich akcji „Sprzątania Świata”.

Wydano jedną decyzję nakazującą wykonanie obowiązku polegającego na usunięciu odpadów z miejsca nieprzeznaczonego do ich składowania lub magazynowania.

Wydano dwa zaświadczenia o wpisie do rejestru działalności gospodarczej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

W ramach edukacji ekologicznej w lokalnej prasie „Echa Łaz” ukazały się artykuły dotyczące ekologii oraz aktywizacji do działania na rzecz zminimalizowania degradacji środowiska naturalnego.

Podczas festynu pt. „Cyklopiłnik” w Łazach zorganizowano akcję „Kwiatek za baterie”.

W 2025 r. dokonano naboru wniosków oraz zrealizowano zadanie pn. „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w 2025 r.”. W ramach realizacji zadania w 2025 r., osiągnięto następujący efekt:

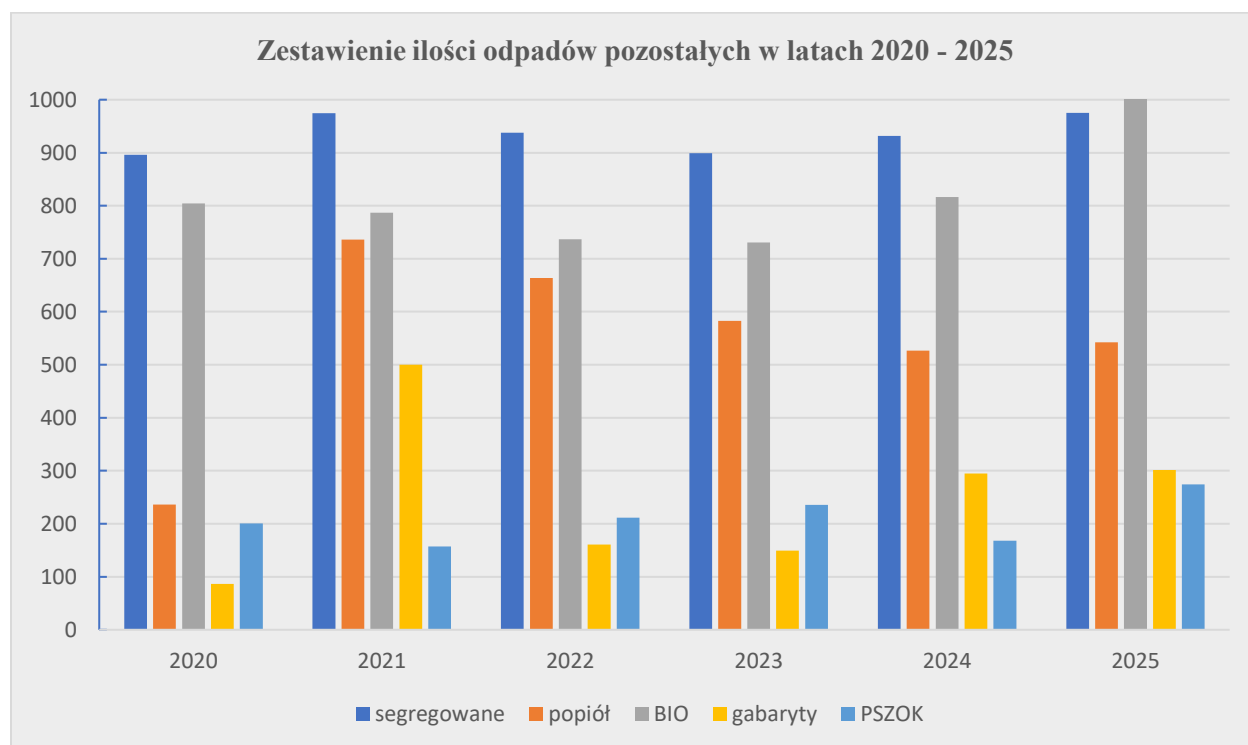
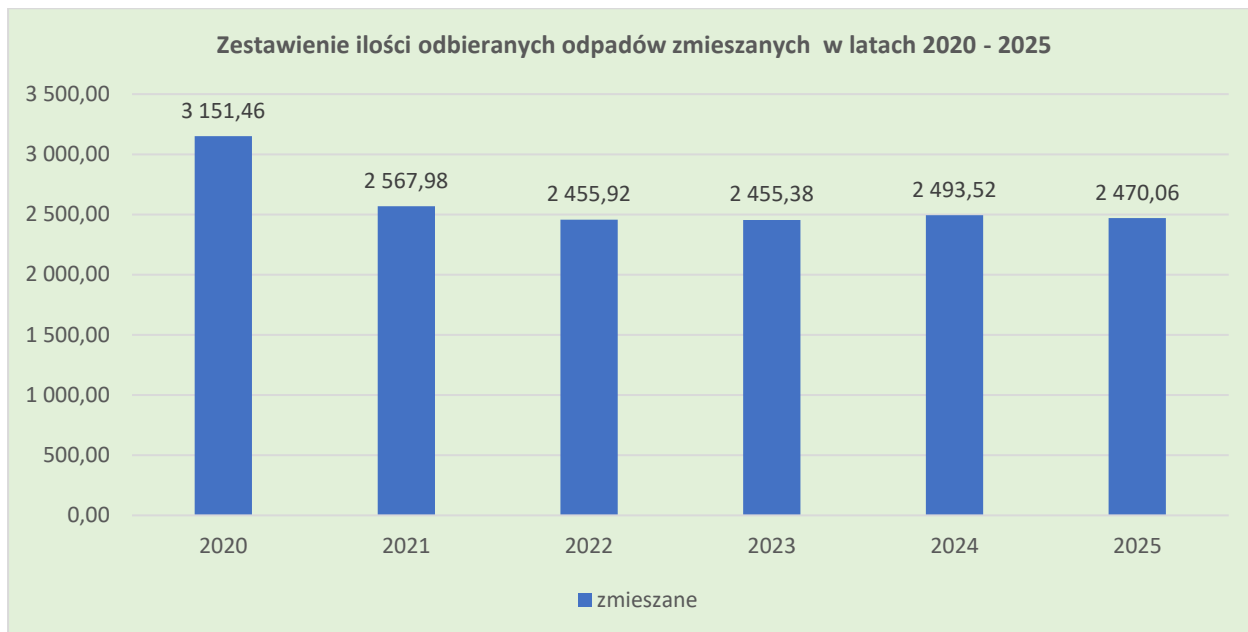
- z Programu skorzystało 77 właścicieli nieruchomości,
- usunięto 147,520 Mg odpadów na kwotę 110.721,84 zł, która w całości została pokryta ze środków WFOŚiGW w Katowicach oraz Gminę Łazy, dzięki czemu właściciel nieruchomości nie ponosił z tego tytułu żadnych kosztów.

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW Z TYTUŁU
OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ
WYDATKÓW PONIESIONYCH NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU
GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI (ART. 6R UST. 2E USTAWY
O UTRZYMANIU CZYSTOŚCI W GMINACH).**

		2021	2022	2023	2024	2025
DOCHODY		4 166 599,76	4 597 414,90	5 073 069,95	5 083 723,11	5 161 084,60
1.	Opłata za gospodarowanie odpadami	4 166 599,76	4 597 414,90	5 073 069,95	5 083 723,11	5 161 084,60
WYDATKI (1+2+3+4)		5 390 019,83	4 381 663,51	4 547 634,00	5 410 315,14	5 827 888,26
1.	Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (1.1+1.2+1.3+1.4)	5 269 958,18	4 256 590,76	4 374 274,81	5 130 819,77	5 613 852,77
1.1	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych	4 662 126,30	4 004 888,47	4 171 623,68	4 846 714,13	5 316 124,29
1.1.1	w tym: gabaryty	453 163,45	147 919,05	140 163,05	271 535,85	273 768,12
1.2	tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	384 606,98	12 667,90	17 896,30	41 761,37	22 824,56
1.3	obsługa administracyjna	179 224,90	239 034,39	182 854,83	225 367,81	272 521,13
1.4	edukacja ekologiczna	44 000,00	0,00	1 900,00	16 976,46	2 382,79
2.	Wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki	117.901,65	118 790,35	167 168,57	251 591,58	189 885,29
3.	Usuwanie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania	2 160,00 ⁽¹⁾	6 282,40	6 190,62	27 903,79	18 369,20
4.	Wyposażenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki	0,00	0,00	0,00	0,00	5 781,00
Nadwyżka (+) / Deficyt (-)		- 1 223 420,07	+ 215 751,39	+ 525 435,95	- 326 592,03 ⁽¹⁾	- 666 803,66 ⁽²⁾

⁽¹⁾ – po uwzględnieniu niewykorzystanych środków za 2023, które wynosiły 741.187,34 zł, pozostaje nadwyżka w wysokości 414.595,31 zł

⁽²⁾ – po uwzględnieniu niewykorzystanych środków za 2024, które wynosiły 414.595,31 zł, wystąpił deficyt systemu gospodarowania odpadami w wysokości 252.208,35 zł



**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU ZA 2025 ROKU PRZEZ WYDZIAŁ
INWESTYCJI I ROZWOJU**

BUDŻET 2025	
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE—OPŁATY I SKŁADKI	
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	112,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Częstochowska w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	694,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Mickiewicza Chruszczobród urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	2 287,50
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Powiatowa w Chruszczobrodzie urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	330,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Okrzei w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	1 377,60
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	350,55
Opłata za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja- (przyłącze wodociągowe)	20,25
Opłata roczna za zajęcie pasa drogowego drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Zwycięstwa w Ciągowicach w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej (kabel energetyczny o łącznej pow. 1,425 m2)	42,90
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Kościuszki w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kolektor kanalizacji sanitarnej)	219,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. 1-go Maja w Rokitnie Szlacheckim urządzeń infrastruktury technicznej (przyłącz wodociągowy do działki 1755/5)	30,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego tj. sieci wodociągowej – droga powiatowa nr 1733S ul. Kościuszki w Niegowonicach	221,81
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1733S ul. Szkolna, ul. Grabowska w m. Niegowonice i m. Niegowoniczki urządzeń obcych infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego tj. sieć wodociągowa.	2 182,23
Opłata za zajęcie pasa drogowego drogi wojewódzkiej nr 796, ul. 1 Maja obszar skrzyżowania z ul. Zwycięstwa w m. Turza, w celu umieszczenia urządzenia obcego: wodociąg	40,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1734S ul. 1 Maja w m. Rokitno Szlacheckie urządzeń obcych infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego tj. sieci wodociągowej	1 869,27
Ubezpieczenie dróg	7 000,00

Badanie urządzenia (windy) - ul. Pocztowa 14 Łazy	464,00
PODSUMOWANIE	17 243,01
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- DROGI PUBLICZNE I GMINNE-REMONT DROGI GMINNEJ UL. MICKIEWICZA W ŁAZACH</u>	
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru w specjalności drogowej nad realizacją zadania pn.: Remont ul. Mickiewicza w Łazach	7 503,00
Remont ul. Mickiewicza w Łazach	485 245,83
Zakupu tablicy informacyjnej dla zadania pn. "Remont ul. Mickiewicza w Łazach dofinansowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg"	4 132,80
PODSUMOWANIE	496 881,63
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – PRZEBUDOWA UL. STUDZIENNEJ, SPORTOWEJ I PODGÓRNEJ</u>	
Uzgodnienia branżowe ul. Studzienna, Sportowa i Podgórna	330,87
Uzgodnienia branżowe ul. Studzienna i Sportowa	1 114,38
Zadanie nr 1: Przebudowa ciągu dróg gminnych ul. Studziennej w Wiesiółka oraz ul. Sportowej w Wysoka	2 004 530,80
Uzgodnienia branżowe - ul. Podgórna i ul. Kamienna w Grabowa	94,71
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.:” Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Łazy". Zadanie nr 1: Przebudowa ciągu dróg gminnych ul. Studziennej i ul. Sportowej	5 473,50
Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Łazy". Zadanie nr 2: Przebudowa ul. Podgórnej i Kamiennej w Grabowa	593 307,70
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: "Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Łazy". Zadanie nr 2: Przebudowa ul. Podgórnej i Kamiennej w Grabowa	3 505,50
PODSUMOWANIE	2 608 357,46
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- REMONTY</u>	
Bieżące utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Łazy	295 938,00
Remont nawierzchni odcinka ul. Kolejowa w Łazach	159 039,00
Uzupełnianie ubytków w nawierzchni dróg tłuczniowych na terenie Gminy Łazy	66 700,00
Wyrównanie nawierzchni na odcinku ul. Tuwima w Chruszczobrodzie	2 460,00
Remont nawierzchni chodników i odcinka ul. Wyzwolenia w Łazach	159 888,19
Wyrównanie nawierzchni drogi ul. Polnej w Rokitnie Szlacheckim	29 495,40
Remont odcinka nawierzchni ul. Niwa Zagórczańska w miejscowości Niegowoniczki	157 833,60
Remont nawierzchni ul. Polnej w miejscowości Wysoka	158 405,55
Remont odcinka nawierzchni drogi ul. Górnej w Ciagowicach	43 248,93
Uzupełnienie ubytków nawierzchni tłuczniowej drogi ul. Pasieki w Niegowonicach	19 028,10
Naprawa uszkodzonego chodnika – skrzyżowanie ul. Narutowicza z ul. Tartaczną w Łazach	1 150,00
Uzgodnienia branżowe ul Kolejowa Łazy	1 829,01

Ułożenie krawężników na odcinku ul. Dolnej w Wysokiej	4 551,00
Remont odcinka ul. Polnej w Grabowej	3 995,00
PODSUMOWANIE	1 103 561,78
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- USŁUGI</u>	
Zimowe utrzymanie dróg gminnych	567 026,48
Najem lokalizatorów GPS do akcja zima	9 041,58
Mapa zasadnicza - ul. Polna w Wysoka	39,30
Uzgodnienia branżowe- ul. Polna w Wysoka	933,57
Wykonanie oznakowania poziomego – ul. Kolejowa w Łazach	543,66
Projekt zmiany organizacji ruchu na czas remontu odcinka ul. Kolejowej w Łazach	1 900,00
PODSUMOWANIE	579 484,59
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- MODERNIZACJA DRÓG</u>	
Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Spółdzielczej w Łazach.	51 660,00
Uzgodnienia branżowe – ul. Spółdzielcza w Łazach	1 939,71
PODSUMOWANIE	53 599,71
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG – ZAKUP ENERGII (WID+WKOŚ)</u>	
Zakup i dystrybucja energii elektrycznej oświetlenia ulicznego	961 725,22
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA– OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG – USŁUGI (WID+WKOŚ)</u>	
Świadczenie usług oświetleniowych	654 927,85
Najem słupów	10 084,68
Mienie Gminy	6 743,60
Mienie Tauron	31 580,79
PODSUMOWANIE	703 336,92
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- MODERNIZACJA PLACÓWEK OSWIATOWYCH</u>	
<u>ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA</u>	
Zakup z dostawą wyposażenia do kuchni w Szkole Podstawowej nr 3 w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego	60 885,00
<u>ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH</u>	
Dostosowanie pomieszczenia kuchennego w Szkole Podstawowej nr 3 w Łazach poprzez dostosowanie na strefę obróbki wstępnej	13 161,00
Usunięcie awarii sieci kanalizacyjnej na terenie Szkoły Podstawowej w Wysoka	26 076,00
Remont pomieszczenia obieralni Szkoła Podstawowa nr 3 w Łazach	5 000,00
<u>WYDATKI INWESTYCYJNE</u>	
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na podstawie ekspertyzy technicznej stanu bezpieczeństwa pożarowego w zakresie spełnienia warunków technicznych PPOŻ dla budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łazach	27 060,00
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn.: „Przebudowa instalacji wewnętrznej gazu w Szkole Podstawowej nr 1 im. Stanisława Konarskiego w Łazach. Budynek I i II	40 590,00
PODSUMOWANIE	172 772,00

<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ</u>	
<u>REMONTY</u>	
Lokalizacja i naprawa uszkodzonego kabla zasilającego budynek szkoły nr 3 przy ul. rtm. W. Pileckiego w Łazach	9 628,33
Wykonanie izolacji tarasu na budynku przedszkola nr 1 w Łazach przy ul. Topolowej	6 055,00
Usunięcie awarii na przyłączy wody obiektu ul. Szkolna 11, 42-450 Niegowonice	270,67
<u>USŁUGI</u>	
Przyłączenie do sieci gazowej PSG instalacji gazowej znajdującej się w budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Tadeusza Kościuszki 46 w Łazach	5 528,69
PODSUMOWANIE	21 482,69
<u>KULTURA FIZYCZNA- OBIEKTY SPORTOWE- BUDOWA ZAPLECZA SPORTOWEGO WRAZ Z PRZEBUDOWĄ BIEŻNI LEKKOATLETYCZNEJ ORAZ INFRASTRUKTURĄ STADIONU SPORTOWEGO W ŁAZACH</u>	
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: „Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu w Łazach przy ul. Wiejskiej”	15 252,00
Opłata za przyłączenie do sieci dystrybucji- Budynek zaplecza sportowego ul. Wiejska dz. nr ew. 3828/1	2 101,94
Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej	3 285 470,32
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zamienniej dla zadania pn.: "Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej	18 450,00
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: " Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej	23 047,56
PODSUMOWANIE	3 344 321,82
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - CIAGOWICE</u>	
Zakup artykułów przemysłowych	1 153,91
Wykonanie i montaż bramy wjazdowej na plac OSP	18 000,00
Zakup artykułów jednorazowego użytku	710,80
Zakup AGD	1 524,00
Zakup hełmów	1 287,81
Zakup namiotu	2 944,00
Zakupy na potrzeby Sołectwa	5 138,00
Remont odcinka ul. Górnej w Ciągowicach	10 000,00
PODSUMOWANIE	40 758,52
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - CHRUSZCZOBÓD</u>	
Zakup umundurowania i sprzętu specjalistycznego dla OSP	5 000,00
Zakup artykułów spożywczych	4 188,07
Zakup i montaż monitoringu	10 089,96

Zakup kwiatów	895,00
Zakup z dostawą gumowej nawierzchni i gumowych obrzeży	20 287,96
Zakup trawy w rolce	3 700,00
Usługa cateringowa	1 730,00
Usługa wykonania tablic informacyjnych	2 000,00
PODSUMOWANIE	47 890,99
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - CHRUSZCZORÓD PIASKI</u>	
Zakup artykułów spożywczych	3 898,21
Zakup sprzętu elektronicznego	690,20
Zakup butli gazowej	300,00
Zakup promiennika gazowego	2 250,00
Zakup maszyny do popcornu	1 480,00
Zakupy na potrzeby sołectwa	1 299,90
Zakup artykułów gastronomicznych	733,00
Zakup artykułów elektrycznych	450,56
Zakup sprzętu elektronicznego	2 016,99
Zakup zabudowy meblowej wraz z montażem	6 500,00
PODSUMOWANIE	19 618,86
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - GRABOWA</u>	
Zakup strojów KGW	3 000,00
Zakup artykułów ogrodniczych	1 091,30
Zakup artykułów spożywczych	309,09
Zakup pojemników na przechowywanie	39,92
Zakup wraz z dostawą ławek na plac zabaw przy OSP i Skwerek	4 150,00
Zakup słodyczy	712,32
Zakup artykułów budowlanych	505,35
Remont odcinka ul. Polnej	4 000,00
Zakup zestawów baniek mydlanych	66,64
Wynajem placu zabaw ZOO i maszyny do waty cukrowej	750,00
Zakup krzesełek dla szkoły podstawowej	5 067,84
Zakup kociołka żeliwnego	2 599,00
Zakup z dostawą blachy i materiałów do budowy altany	5 969,75
Zakup stroju Mikołaja	66,00
PODSUMOWANIE	28 327,21
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - HUTKI-KANKI</u>	
Zakup materiałów do odnowienia placu zabaw	858,25
Remont i naprawa urządzeń zabawowych i sportowych na placu zabaw	12 800,00
PODSUMOWANIE	13 658,25
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - KUŹNICA MASŁOŃSKA</u>	
Zakup stołów bankietowych	3 578,56
Zakup artykułów na potrzeby Sołectwa	681,90
Zakup artykułów spożywczych	6 402,52
Zakup artykułów ogrodniczych	447,00

Zakup artykułów gospodarstwa domowego	347,00
Zakup obrusu	46,94
Zakup doniczek	276,01
Usługa dystrybucji energią elektryczną imprezy plenerowej	683,24
Impreza integracyjna	4 600,00
Zakup kociołka żeliwnego	190,00
Zakup wózka kelnerskiego	388,66
Zakup artykułów papierniczych	185,30
PODSUMOWANIE	17 827,13
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - NIEGOWONICE</u>	
Zakup sprzętu AGD	3 619,18
Zakup wraz z dostawą ubrań specjalistycznych, bojowych dla OSP	10 000,00
Zakup wyposażenia dla KGW	2 500,00
Remont schodów przedszkola	5 000,00
Zakup artykułów gospodarstwa domowego	611,58
Zakup artykułów spożywczych	1 426,30
Wynajem dmuchawców	1 350,00
Zakup lampek choinkowych	649,00
Zakup materiałów do budowy altany	15 000,00
Zakupy na potrzeba Sołectwa	1 182,17
Wynajem sprzętu foto budka	2 000,00
Usługa cateringowa	4 492,80
PODSUMOWANIE	47 831,03
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - NIEGOWONICZKI</u>	
Zakup urządzenia	1 100,00
Zakup artykułów spożywczych	3 727,30
Usługa muzyczna	2 100,00
Usługa animacji	600,00
Zakup artykułów AGD	159,96
Dostawa i montaż urządzenia zabawowego	20 000,00
Usługa na potrzeby Sołectwa	1 000,00
Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy SP w Niegowonicach	3 000,00
Zakup ubrań specjalistycznych bojowych dla OSP N-ce	5 000,00
PODSUMOWANIE	36 687,26
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - ROKITNO SZLACHECKIE</u>	
Zakup mundurów galowych dla OSP zgodnie z umowa na udzielenie pomocy finansowej z konkursu Inicjatywa Sołeczka 2025	2 400,02
Zakup ciast	320,42
Usługi na rzecz Sołectwa	2 500,00
Zakup kosiarki- traktorka	18 750,00
Zakup pompy zanurzeniowej (zestaw)	14 000,00
Zakup flag	305,04
Zakup kwiatów	100,00
Oprawa muzyczna	1 500,00

Prezentacja strojów szlacheckich	1 500,00
Zakup artykułów spożywczych	324,31
Zakup lamp ulicznych	1 599,98
Zakup przyczepki oraz pługu do traktorka	4 250,00
Zakup przedłużacza	350,00
PODSUMOWANIE	47 899,77
<u>FUNDUSZ SOLECKI - SKALBANIA</u>	
Zakup materiałów	3 750,00
Zakup materiałów budowlanych	2 342,86
Zakup baneru	752,51
Zakup tabliczek informacyjnych	1 500,00
Zakup kamery solarnej i ławki	4 450,00
PODSUMOWANIE	12 795,37
<u>FUNDUSZ SOLECKI – TRZEBYCZKA</u>	
Zakup artykułów spożywczych	5 315,63
Zakup ekspresu	3 499,00
Zakup strojów reprezentacyjnych	3 936,00
Zakup artykułów na potrzeby Sołectwa	1 300,48
Doposażenie świetlicy	499,99
PODSUMOWANIE	14 551,10
<u>FUNDUSZ SOLECKI - TURZA</u>	
Montaż wentylatora z czerpnią w OSP	1 370,00
Zakup artykułów gospodarstwa domowego	395,94
Zakup wężyka metalowego	37,98
Usługi na potrzeby Sołectwa	1 665,00
Zakup artykułów ogrodniczych	120,00
Usługa koparko-ładowarki	850,00
Zakup płyt żelbetonowych i betonowych	698,25
Wykonanie furty panelowej	2 600,00
Wykonanie tabliczek grawerowanych	1 322,00
Zakup AGD	612,82
Zakup art. spożywczych	1 527,04
Zakup przęsła ogrodzeniowego	877,00
Zakup namiotu plenerowego	4 807,63
Zakup artykułów	184,00
Zakupy	277,00
Naprawa piły spalinowej	1 475,02
Zakup obuwia ludowego	1 000,00
Usługa na potrzeby Sołectwa	1 000,00
Usługa cateringowa	300,00
Zakup przęsła ogrodzenia	1 739,34
PODSUMOWANIE	22 859,02
<u>FUNDUSZ SOLECKI – WIESIÓŁKA</u>	
Wynajem urządzenia rekreacyjnego	676,50
Remont Groty Matki Bożej	19 000,00

Zakup materiałów na potrzeby Sołectwa	900,00
PODSUMOWANIE	20 576,50
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - WYSOKA</u>	
Zakup sprzętu sportowego	2 000,00
Przegląd techniczny kosiarki	654,60
Niwelacja terenu placu Wiejskiego ul. Boczna	799,50
Zakup medali	83,99
Zakup naczyń jednorazowych	392,01
Zakup pasty do podgrzewaczy	44,21
Zakup napojów	79,42
Zakup artykułów spożywczych	395,21
Wynajem dmuchanej zjeżdżalni	500,00
Oprawa muzyczna	2 091,00
Wynajem toalet	291,60
Zakup banera reklamowego	369,00
Zakup paliwa	226,34
Zakup strojów dla stowarzyszenia Aktywne Babeczki	2 053,12
Usługa na terenie placu Wiejskiego przy ul. Bocznej	850,00
Zakup krzeseł oraz stołu cateringowego	3 585,24
Zakup nawozu i trawy	684,60
Usługa transportowa związana z Placem Wiejskim integracyjno-sportowym przy ul. Bocznej	1 650,00
Transport ziemi na plac integracyjno-sportowy przy ul. Bocznej	984,00
PODSUMOWANIE	17 733,84
<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA-GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI-BUDOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Zmiana sposobu zasilania budynku biurowego znajdującego się przy ul. Pocztowej 14 w Łazach ze względu na konieczność wymiany wyeksploatowanego kabla zasilającego	65 951,74
Opłata przyłączeniowa ul. Pocztowa 14	351,73
PODSUMOWANIE	66 303,47
<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA-WPŁATY JEDNOSTEK NA FUNDUSZ CELOWY NA FINANSOWANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH-DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE</u>	
Dofinansowanie zakupu drona dla Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Zawierciu	5 000,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- UPORZĄDKOWANIE SIECI KANLIZACYJNEJ</u>	
Pełnienie obowiązków Inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Wysockiej, odcinku ul. Częstochowskiej oraz odcinku ul. Krzywej w Łazach i ul. Paderewskiego w Wysokiej	9 147,80

"Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Wysockiej, odcinku ul. Częstochowskiej oraz odcinku ul. Krzywej w Łazach i ul. Paderewskiego w Wysokiej	1 586 534,76
Opracowanie analizy finansowej i ekonomicznej projektu pn.: " Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Łazach	12 300,00
Projekt budowy przyłącza kanalizacyjnego do budynku wielorodzinnego zlokalizowanego w Łazach przy ul. Stara Cementownia 1	4 305,00
PODSUMOWANIE	1 612 287,56
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- ZAKUP USŁUG</u>	
Wycięcie zakrzaczeń przy ul. Szerokiej w Niegowonicach	540,00
Awaryjna naprawa kanalizacji deszczowej w ul. Poniatowskiego w Łazach i ul. Spacerowej w Rokitnie Szlacheckim	9 840,00
Udrożnienie kanalizacji deszczowej – ul. Kolejowa w Łazach	6 014,70
PODSUMOWANIE	16 394,70
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- BUDOWA ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII NA BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ</u>	
Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla montażu instalacji PV i magazynów energii w 10 obiektach na terenie miasta Łazy	30 750,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- STWORZENIE ZIEŁONEJ PRZESTRZENI W ŁAZACH</u>	
Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru ul. Różana	30 381,00
Zagospodarowanie terenu przy ul. Różanej	204 297,00
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania.: Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowania skweru przy ul. Różanej	6 129,00
PODSUMOWANIE	240 807,00
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- MODERNIZACJA POMIESZCZEŃ BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W ŁAZACH POPRZEZ DOSTOSOWANIE OBIEKTU DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH ORAZ ZE SZCZEGÓLNYMI POTRZEBAMI</u>	
Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami	1 759 239,96
Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn.: " Modernizacja Pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach przez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami	39 360,00
Opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynku Urzędu Miejskiego w Łazach przy ul. Traugutta 15	7 380,00
PODSUMOWANIE	1 805 979,96

<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- BUDOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Adaptacja pomieszczenia biurowego na pomieszczenie socjalne w budynku Urzędu Miejskiego w Łazach	134 096,00
Dostosowanie systemu kontroli dostępu na klatce schodowej do wymogów KWP	30 750,00
PODSUMOWANIE	164 846,00
<u>RODZINA- SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT 3 – UTWORZENIE ŻŁOBKA ZLOKALIZOWANEGO W ŁAZACH PRZY UL. RTM. W. PILECKIEGO</u>	
Pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Utworzenie nowych instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 polegające na przebudowie i adaptacji pomieszczeń na potrzeby żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 1. Pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn. Adaptacja części pojazdów znajdujących się w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łazach, przy ul. rtm. W.Pileckiego 14 na potrzeby żłobka miejskiego w Łazach dz. nr ew. 402,403.	24 354,00
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 8 – Dostawa wyposażenia do Miejskiego żłobka w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14"	50 629,56
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 6 – Dostawa zabawek do miejskiego żłobka w Łazach przy ul. rtm. Witolda Pileckiego 14"	21 380,34
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 5 – Dostawa mebli do miejskiego żłobka w Łazach przy ul. rtm. Witolda Pileckiego 14"	55 273,74
Badanie odbiorcze urządzenia transportu bliskiego nr rej.: N31 09 014215 – winda wewnętrzna ul. rtm. W. Pileckiego 14	371,97
Opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla Żłobka Miejskiego w Łazach ul. RTM Witolda Pileckiego 14 w Łazach	3 075,00
Utworzenie nowych instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 polegające na przebudowie i adaptacji pomieszczeń na potrzeby żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 1- Adaptacja części pomieszczeń znajdujących się w budynku szkoły podstawowej nr 3 w Łazach, przy ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 na potrzeby żłobka miejskiego w Łazach dz. nr ew. 402,403 – Badanie wskaźników mikrobiologicznych i fizykochemicznych w próbce wody	494,00
Utworzenie nowych instytucji opieki nad dziećmi do la 3 polegające na przebudowie i adaptacji pomieszczeń na potrzeby żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 1 – adaptacja części pomieszczeń znajdujących się w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łazach przy ul. RTM. Witolda Pileckiego na potrzeby żłobka miejskiego na dz. nr ew. 402,403.	744 198,81
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 5 – Dostawa sprzętu AGD do miejskiego żłobka w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14"	2 792,10
Sprawowanie zapobiegawczego nadzoru sanitarnego - żłobek miejski ul. W. Pileckiego 14 w Łazach	468,00
Sprawowanie nadzoru sanitarnego dotyczącego zajęcia stanowiska w sprawie zgodności wykonania inwestycji zrealizowanej w ramach pozwolenia na budowę pn." Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń znajdujących	572,00

się w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łazach na potrzeby – z projektem budowlanym	
Skrócenie rolet okiennych – Żłobek Miejski ul. rtm. W. Pileckiego w Łazach	774,90
Zadanie nr 6 – Dostawa Sprzętu IT do prowadzenia zajęć opiekuńczo wychowawczych i edukacyjnych dla Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14	18 424,00
Kontener gospodarczy na potrzeby Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14 w Łazach	40 590,00
Zadanie nr 2 – Dostawa wyposażenia meblowego do Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14	3 525,20
Zadanie nr 4. Dostawa sprzętu AGD do Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14	13 411,92
Zadanie nr 4 – Dostawa pomocy interaktywnych do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych dla żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14	71 867,67
Usługa cateringowa na potrzeby organizacji spotkania informacyjno-promocyjnego związanego z przekazem informacji i promocją realizacji projektu powstania Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14.	3 290,76
Materiały informacyjno-promocyjne – Żłobek Miejski ul. rtm. W. Pileckiego 14 w Łazach	2 952,00
Reklama Prasowa – Żłobek Miejski w Łazach ul. rtm. W. Pileckiego 14 w Łazach	1 537,50
Badanie odbiorcze urządzenia do przemieszczania osób niepełnosprawnych	373,26
PODSUMOWANIE	1 060 356,73
<u>RODZINA- SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT 3 – Utworzenie Żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. Topolowej</u>	
Zadanie nr 2 – Dostawa wyposażenia do Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9	58 588,59
Sprawowanie bieżącego nadzoru sanitarnego, przeprowadzenie kontroli sanitarnej w żłobku Miejskim w Łazach ul. Topolowa 9, 42-450 Łazy	468,00
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 2 – Dostawa zabawek do miejskiego żłobka w Łazach przy ul. Topolowej 9"	20 494,11
Zadanie pn.: "Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 1 – Dostawa mebli do Miejskiego żłobka w Łazach przy ul. Topolowej 9"	39 950,40
Dostawa sprzętu elektronicznego i AGD do żłobka miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9 – Zadanie pn.: „Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 3”	1 908,60
Dostawa sprzętu elektronicznego i AGD do żłobka miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9 – Zadanie pn.: „Dostawa wyposażenia żłobka miejskiego w Łazach. Zadanie nr 3”	22,50
Zadanie nr 5. Dostawa Sprzętu IT do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych dla Żłobka Miejskiego w Łazach ul. Topolowa 9	8 025,75

Zadanie nr 1. Dostawa wyposażenia meblowego dla Żłobka Miejskiego w Łazach ul. Topolowa 9	5 431,85
Zadanie nr 3 – Dostawa kurtyny p.poż EI30 z zamkiem topikowym do żłobka miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9	18 200,00
Usługa cateringowa na potrzeby organizacji spotkania informacyjno-promocyjnego związanego z przekazem informacji i promocją realizacji projektu powstania Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9	3 290,76
Zadanie nr 3. Dostawa sprzętu AGD do Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9	17 352,84
Zadanie nr 1 – Dostawa pomocy interaktywnych do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych dla Żłobka Miejskiego w Łazach przy ul. Topolowej 9	65 299,47
Materiały promocyjno-informacyjne – Żłobek Miejski ul. Topolowa 9 w Łazach	2 952,00
Reklama Prasowa – Żłobek Miejski ul. Topolowa 9 w Łazach	1 537,50
PODSUMOWANIE	243 522,37
<u>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – CUS NOWE</u> <u>SPOJRZENIE NA USŁUGI SPOŁECZNE</u>	
Opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynku Centrum Usług Wspólnych w Łazach ul. Pocztowa 14	3 690,00
Opłata przyłączeniowa ul. Pocztowa 14 w Łazach	1 846,59
Przebudowa pomieszczeń budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Łazach ul. pocztowa 14 z dostosowaniem do pełnienia funkcji Centrum Usług Społecznych	840 611,39
Nadzór inwestorski nad realizacją zadanie pn.: " Przebudowa pomieszczeń budynku ośrodka pomocy społecznej w Łazach przy ul. Pocztowej 14 z dostosowaniem do pełnienia funkcji Centrum Usług Społecznych."	19 065,00
PODSUMOWANIE	865 212,98
ROLICTWO I ŁOWIECTWO- INICJATYWY SOŁECKIE	
Zakup kompletnego umundurowania dla OSP – 4 komplety mundurów wyjściowych dla OSP Rokitno Szlacheckie	9 000,00

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęty budżet Gminy Łazy na rok 2025 zakładał planowany niedobór budżetu w wysokości (-)1.319.798,00 zł. Po zmianach budżetu na dzień 31 grudnia b.r. zwiększono planowany deficyt budżetu do kwoty (-)3.506.582,70 zł. Na koniec grudnia budżet odnotował nadwyżkę, która wyniosła (+)770.186,30 zł jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. Jednocześnie planowana po zmianach nadwyżka operacyjna miała wynosić (+) 3.657.463,44 zł a ostatecznie osiągnięta została nadwyżka operacyjna w wysokości (+)6.809.491,01 zł. Rozchody wyniosły 3.580.202,00 zł, w tym spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów 3.580.202,00 zł. Zrealizowano przychody w wysokości 7.349.621,80 zł, w tym: 1.714.427,19 zł środki wolne, 1.135.194,61 zł niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, 4.500.000,00 zł kredyt zaciągnięty na rynku krajowym.

Tabela 16. Przychody i rozchody związane z finansowaniem budżetu w 2025 r.

Treść	Plan pierwotny zł	Plan po zmianach zł	Wykonanie	
			zł	%
1. Dochody	105 455 064,98	112 319 641,72	109 645 690,36	97,62 %
- bieżące	90 627 845,51	95 490 913,97	93 876 337,20	98,31 %
- majątkowe	14 827 219,47	16 828 727,75	15 769 353,16	93,70 %
2. Wydatki	106 774 862,98	115 826 224,42	108 875 504,06	94,00 %
- bieżące	84 299 412,60	91 833 450,53	87 066 846,19	94,81 %
- majątkowe	22 475 450,38	23 992 773,89	21 808 657,87	90,90 %
3. Wynik budżetu	- 1 319 798,00	- 3 506 582,70	+ 770 186,30	
- nadwyżka (+) deficyt (-) operacyjna(y)	+ 6 328 432,91	+ 3 657 463,44	+ 6 809 491,01	
* Różnica między dochodami bieżącymi skorygowane o środki z art. 217 ust. 2 pkt 5,7,8	+ 6 328 432,91	+ 6 244 248,14	+ 9 659 112,81	
PRZYCHODY				
1. Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	100,00 %
2. Niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp)	0,00	1 134 364,61	1 135 194,61	100,07 %
3. Przelewy z lokat	400 000,00	0,00	0,00	0,00%
4. Niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp)	0,00	1 452 420,09	1 714 427,19	118,04 %
RAZEM PRZYCHODY	4 900 000,00	7 086 784,70	7 349 621,80	103,71 %
ROZCHODY				
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 580 202,00	3 580 202,00	3 580 202,00	100,00 %
RAZEM ROZCHODY	3 580 202,00	3 580 202,00	3 580 202,00	100,00 %

V. TYTUŁY DŁUŻNE

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 34.045.306,00 zł.

Gmina posiada także zobowiązanie z tytułu podpisanych umów leasingu w wysokości 732.964,54 zł.

Łącznie dług gminy wyniósł 34.778.270,54 zł.

Na zobowiązania te składają się następujące kredyty i pożyczki:

- pożyczka WFOŚ i GW Katowice	- 34.175,00
- Międzypowiatowy Bank Spółdzielczy w Myszkowie (kredyt z 2010r.)	- 1.586.200,00
- Bank Spółdzielczy we Wręczycy Wielkiej (kredyt z 2016r.)	- 1.000.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r.)	- 1.600.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r.)	- 556.528,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2018r.)	- 300.000,00
- Bank Polskiej Spółdzielczości SA (kredyt z 2019r.)	- 4.534.403,00
- Getin Leasing SA (leasing z 2014r.)	- 732.964,54
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2020 r.)	- 3.600.000,00
- Bank Spółdzielczy w Szczekocinach (kredyt z 2021r.)	- 2.214.000,00
- Krakowski Bank Spółdzielczy (kredyt 2022 r.)	- 3.650.000,00
- Krakowski Bank Spółdzielczy (kredyt 2023 r.)	- 3.980.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt 2024 r.)	- 6.490.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt 2025 r.)	- 4.500.000,00

Gmina jest także poręczycielem kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Tychach o wartości 399.956,69 zł na okres do 2028 roku oraz kredytu dla PROMAX Sp. z o.o. w Łazach w wysokości 2.308.957,90 zł do 2030r.

Na dzień 31.12.2025 Gmina Łazy nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

VI. POSIADANE UDZIAŁY

Gmina posiada udziały w:

1. Regionalnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie w wysokości 8.980.000,00 zł, w tym 7.817.000,00 zł udział wniesiony w gotówce, 308.000,00 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka gruntu położona w Łazach przy ul. Brzozowej o powierzchni 2.575 m² wraz z fundamentami, 855.000,00 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka położona w Łazach przy ul. Topolowej,
2. PROMAX Sp. z o.o. z siedzibą w Łazach – udział w gotówce w wysokości 23.696.850 zł oraz aport rzeczowy o wartości 5.600.600 zł (100% udziałów Gminy Łazy),
3. PROMED Łazy sp. o.o. 600 udziałów po 1.000 zł (100% udziału Gminy Łazy), udział w gotówce 1.140.000 zł, łącznie 1.740.000,00 zł.

VII. DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY

Wykaz jednostek, które gromadzą dochody na wydzielonych rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

Tabela 17. Dochody i wydatki dotyczące rachunku bankowego prowadzonego na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych

Jednostka posiadająca wydzielony rachunek dochodów	Plan (dochody = wydatki)	Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa nr 1 w Łazach	254.000,00	210.381,80	210.381,80
Szkoła Podstawowa w Niegowonicach	322.180,00	241.082,86	241.082,86
Szkoła Podstawowa w Chruszczobrodzie	173.000,00	171.678,00	171.678,00
Szkoła Podstawowa nr 3 w Łazach	77.000,00	61.001,00	61.001,00
Szkoła Podstawowa w Wysokiej	186.000,00	144.439,75	144.439,75
Przedszkole nr 1 w Łazach	260.000,00	240.697,14	240.697,14
Razem	1.272.180,00	1.069.280,55	1.069.280,55

Dochody wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

0670 - opłaty za wyżywienie	- 460.896,05
0690 - wpływy z różnych opłat	- 1.819,64
0750 – wpływy z czynszów	- 61.177,35
0830 – sprzedaż usług	- 516.569,30
0870 – sprzedaż składników majątkowych	- 200,00
0960 – darowizny	- 28.618,21
Razem	1.069.280,55

Wydatki wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

2400 – wpłata do budżetu pozostałych śr.fin	- 13.949,73
4210 – zakupy materiałów i wyposażenia	- 60.782,88
4220 - zakup środków żywności	- 928.910,23
4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek	- 9.273,34
4270 – usługi remontowe	- 6.519,00
4300 – zakup usług pozostałych	- 49.845,37
Razem	1.069.280,55

Jednostki oświatowe na wydzielonych rachunkach zgromadziły 1.069.280,55 zł. Środki te pochodziły głównie ze sprzedaży usług (posiłków) na stołówkach szkolnych w wysokości 516.569,30 zł, z odpłatności za wyżywienie w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych – 460.896,05 zł, z darowizn 28.618,21 zł, dochodów z tytułu czynszów i najmu – 61.177,35 zł, odszkodowania 1.819,64 zł oraz ze sprzedaży pozostałych składników majątkowych – 200,00 zł. Gromadzone środki zostały wydatkowane w łącznej kwocie 1.055.330,82 zł, w przeważającej części na zakup artykułów spożywczych do stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 928.910,23 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 60.782,88 zł, na remonty 6.519,00 zł, na zakup usług pozostałych 49.845,37 zł a na zakup pomocy dydaktycznych 9.273,34 zł. Do budżetu odprowadzono 13.949,73 zł niewykorzystanych środków z 2025 r.

VIII. INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH WYNIKAJĄCYCH ZE SZCZEGÓLNYCH USTAW

1. *Oplata za korzystanie z przystanków – dział 600, rozdział 60020*

Na dzień 01.01.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za korzystanie z przystanków wynosił: 4.572,50 zł

Wyszczególnienie (klasyfikacja budżetowa)	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	4.572,50	4.572,50	100,00 %
Dochody (§ 049)	18.700,00	0,00	0,00	0,00
Dochody (§ 069)	0,00	18.700,00	20.464,70	109,44 %
Wydatki	18.700,00	23.272,50	18.926,11	81,32 %
- bieżące (§ 4210)	0,00	1.610,00	1.604,40	99,65 %
- bieżące (§ 4270)	0,00	4.572,50	2.976,85	65,10 %
- bieżące (§ 4300)	18.700,00	17.090,00	14.344,86	83,94 %

Na dzień 31.12.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za korzystanie z przystanków wynosił: 6.111,09 zł.

2. *Oplata za gospodarowanie odpadami – dział 900, rozdział 90002*

Na dzień 01.01.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za gospodarowanie odpadami wynosił: 414.595,31 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	414.595,31	414.595,31	100,00 %
Dochody (§ 049)	5.545.300,00	5.445.300,00	5.161.084,60	94,78 %
Wydatki	5.545.300,00	5.859.895,31	5.827.888,26	99,45 %
- bieżące, w tym:	5.545.300,00	5.859.895,31	5.827.888,26	99,45 %
-- wynagrodzenia i pochodne	240.900,00	259.900,00	258.068,36	99,30 %
-- statutowe	5.304.400,00	5.592.495,31	5.562.659,88	99,47 %
-- świadczenia	0,00	7.500,00	7.160,02	95,47 %

Na dzień 31.12.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za gospodarowanie odpadami wynosił 0,00 zł.

3. *Oplata z kar za korzystanie ze środowiska – dział 900, rozdział 90019*

Na dzień 01.01.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat z kar za korzystanie ze środowiska wynosił: 0,00 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody (§ 069)	15.000,00	15.000,00	8.360,85	55,74 %
Wydatki	15.000,00	15.000,00	10.608,83	70,73 %
- bieżące, w tym:	15.000,00	15.000,00	10.608,83	70,73 %
-- statutowe	5.000,00	5.000,00	2.608,83	52,18 %
-- dotacje	10.000,00	10.000,00	8.000,00	80,00 %

Na dzień 31.12.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat z kar za korzystanie ze środowiska wynosił: 0,00 zł.

4. Opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – koncesje UM

Dochody dział 756, rozdział 75618, wydatki dział 851, rozdział 85153 i 85154

Na dzień 01.01.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosił: 73.276,44 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	73.276,44	73.276,44	100,00 %
Dochody (§ 048)	270.000,00	270.000,00	312.901,77	115,89 %
Wydatki	270.000,00	343.276,44	237.191,50	69,10 %
85153 Zwalczanie narkomanii	23.000,00	23.000,00	6.200,00	26,96 %
- bieżące, w tym statutowe	23.000,00	23.000,00	6.200,00	26,96 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	247.000,00	320.276,44	230.991,50	72,12 %
- bieżące, w tym:	247.000,00	320.276,44	230.991,50	72,12 %
-- wynagrodzenia i pochodne	116.000,00	116.000,00	90.568,06	78,08 %
-- statutowe	131.000,00	204.276,44	140.423,44	68,74 %

Na dzień 31.12.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosił: 148.986,71 zł.

5. Opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy

Dochody – dział 756, rozdział 75618, Wydatki – dział 855, rozdział 85504

Na dzień 01.01.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy wynosił: 73.325,58 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	73.325,58	73.325,58	100,00 %
Dochody (§ 027)	95.000,00	48.683,97	48.683,97	100,00 %
Wydatki	95.000,00	122.009,55	122.009,55	100,00 %
85504 Wspieranie rodziny	95.000,00	122.009,55	122.009,55	100,00 %
- bieżące, w tym statutowe	95.000,00	122.009,55	122.009,55	100,00 %

Na dzień 31.12.2025 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy wynosił: 0,00 zł.

IX. INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (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 – DZ.U. z 2020, poz. 568 z późn. zm.)

1) Program Inwestycji Strategicznych

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
750	Administracja publiczna	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
75095	<i>Pozostała działalność</i>	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
926	Kultura fizyczna	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
RAZEM		7.871.899,13	7.871.899,13	7.871.899,13

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
750	Administracja publiczna	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
75095	<i>Pozostała działalność</i>	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
	<i>Zadanie: Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach przez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami</i>	1.680.075,96	1.680.075,96	1.680.075,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35

6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
	Zadanie: <i>Udzielenie dotacji na wykonanie prac konserwatorskich, restauracyjnych i budowlanych przy zabytkowych kościołach w Niegowonicach i Chruszczobrodzie.</i>	3.497.501,35	3.497.501,35	3.497.501,35
926	Kultura fizyczna	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	<i>2.694.321,82</i>	<i>2.694.321,82</i>	<i>2.694.321,82</i>
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
	Zadanie: <i>Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej.</i>	2.694.321,82	2.694.321,82	2.694.321,82
RAZEM		7.871.899,13	7.871.899,13	7.871.899,13

2) Refundacja podatku VAT dla gospodarstw domowych

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
852	Pomoc społeczna	0,00	197,37	197,37
85295	<i>Pozostała działalność</i>	<i>0,00</i>	<i>197,37</i>	<i>197,37</i>
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	197,37	197,37

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
852	Pomoc społeczna	0,00	197,37	197,37
85295	<i>Pozostała działalność</i>	<i>0,00</i>	<i>197,37</i>	<i>197,37</i>
3110	Świadczenia społeczne	0,00	193,50	193,50
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3,87	3,87

Na dzień 31.12.2025 nie pozostały niewykorzystane środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

X. INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY (Ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)

1) Nadanie numeru PESEL i potwierdzenie tożsamości

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
750	Administracja publiczna	0,00	633,78	633,78
75095	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	633,78	633,78
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	633,78	633,78

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
750	Administracja publiczna	0,00	633,78	633,78
75095	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	633,78	633,78
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	633,78	633,78

2) Środki na dodatkowe zadania oświatowe

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
758	Różne rozliczenia	0,00	536.939,00	536.939,00
75814	<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	0,00	536.939,00	536.939,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	536.939,00	536.939,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
801	Oświata i wychowanie	0,00	536.939,00	536.939,00
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	0,00	447.013,00	447.013,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22.016,00	22.016,00

4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	424.997,00	424.997,00
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	0,00	16.269,00	16.269,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16.269,00	16.269,00
80104	<i>Przedszkola</i>	0,00	73.657,00	73.657,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16.486,00	16.486,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	57.171,00	57.171,00

3) Podręczniki i materiały edukacyjne na uczniów z Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
801	Oświata i wychowanie	0,00	2.579,80	2.293,07
80153	<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	0,00	2.579,80	2.293,07
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2.579,80	2.293,07

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
801	Oświata i wychowanie	0,00	2.579,80	2.293,07
80153	<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	0,00	2.579,80	2.293,07
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27,23	27,23
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	25,53	22,70
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2.527,04	2.243,14

4) Stypendia dla uczniów z Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3.932,00	2.954,47
85495	Pozostała działalność	0,00	3.932,00	2.954,47
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3.932,00	2.954,47

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3.932,00	2.954,47
85495	Pozostała działalność	0,00	3.932,00	2.954,47
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	3.932,00	2.954,47

5) Świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
855	Rodzina	0,00	20.491,00	20.491,00
85595	Pozostała działalność	0,00	20.491,00	20.491,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	20.491,00	20.491,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
855	Rodzina	0,00	20.491,00	20.491,00
85595	Pozostała działalność	0,00	20.491,00	20.491,00
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	19.894,96	19.894,96
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	596,04	596,04

Na dzień 31.12.2025 na rachunku bankowym nie pozostały niewykorzystane środki Funduszu Pomocy.

XI. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Przedsięwzięcia wieloletnie zostały przyjęte Uchwałą Nr X/64/2024 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 18 grudnia 2024 roku, i następnie zmieniane w trakcie roku 2025 Uchwałami Rady Miejskiej w Łazach Nr:

- XI/68/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 22 stycznia 2025 r.,
- XII/81/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 26 lutego 2025 r.,
- XIV/91/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 26 marca 2025 r.,
- XVII/105/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 25 czerwca 2025 r.,
- XVIII/113/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 27 sierpnia 2025 r.,
- XIX/117/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 24 września 2025 r.,
- XXI/121/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 29 października 2025 r.,
- XXII/127/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 26 listopada 2025 r.,
- XXIII/131/2025 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 17 grudnia 2025 r.

W wyniku wprowadzanych zmian zwiększono wartość łącznych nakładów finansowych przedsięwzięć na 31.12.2025 w stosunku do 01.01.2025 o 9.765.034,41 zł. W zakresie wydatków bieżących wzrost wynosił 1.676.122,16 zł, natomiast w zakresie wydatków majątkowych wynosił 8.088.912,25 zł.

		Limity na przedsięwzięcia				
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach				
		2025	2026	2027	2028	2029
01.01.	74.329.632,95	25.397.039,28	7.527.098,29	2.781.933,80	1.713.078,91	1.483.723,24
31.12	84.094.667,36	23.036.013,19	17.747.194,70	5.750.818,58	1.821.985,18	1.408.327,19
Różnica	+9.765.034,41	-2.361.026,09	+10.220.096,41	+2.968.884,78	+108.906,27	-75.396,05
Stan na		2030	2031	2032	2033	2034
01.01.		1.219.766,46	1.275.362,46	1.335.406,96	1.400.266,91	1.470.299,98
31.12		1.219.766,46	1.275.362,46	1.335.406,96	1.400.266,91	1.470.299,98
Różnica		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na		2035				
01.01.		861.100,45				
31.12		861.100,45				
Różnica		0,00				

Na przedsięwzięciach w ramach wydatków bieżących zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 623.271,73 zł. W latach następnych dokonano zmian w limitach wydatków, w tym:

- a) zwiększono limit dla roku: 2026 o 1.326.243,76 zł, 2027 o 342.986,27 zł, 2028 o 108.906,27 zł,
 b) zmniejszono limit dla roku 2029 o kwotę 75.396,05 zł.

W latach 2030 – 2035 limity wydatków bieżących nie było zmian.

Limity na przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących						
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach				
		2025	2026	2027	2028	2029
01.01.	35.867.308,68	6.123.700,36	3.684.861,62	2.781.933,80	1.713.078,91	1.483.723,24
31.12	37.543.430,84	6.746.972,09	5.011.105,38	3.124.920,07	1.821.985,18	1.408.327,19
Różnica	+1.676.122,16	+623.271,73	+1.326.243,76	+342.986,27	+108.906,27	-75.396,05
Stan na		2030	2031	2032	2033	2034
01.01.		1.219.766,46	1.275.362,46	1.335.406,96	1.400.266,98	1.470.299,98
31.12		1.219.766,46	1.275.362,46	1.335.406,96	1.400.266,98	1.470.299,98
Różnica		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na		2035				
01.01.		861.100,45				
31.12		861.100,45				
Różnica		0,00				

Limit wydatków na przedsięwzięciach w ramach wydatków majątkowych roku 2025 zmniejszył się 2.984.297,82 zł, w 2026 r. zwiększył 8.893.852,65 zł, w 2027 r. zwiększył o 2.625.898,51 zł, natomiast w latach 2028-2035 nie było zmian.

Limity na przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych				
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach		
		2025	2026	2027
01.01.	38.462.324,27	19.273.338,92	3.842.236,67	0,00
31.12	46.551.236,52	16.289.041,10	12.736.089,32	2.625.898,51
Różnica	+8.088.912,25	-2.984.297,82	+8.893.852,65	+2.625.898,51

W zakresie przedsięwzięć w 2025 r. dokonano następujących zmian:

1) Dodano nowe przedsięwzięcia:

a) w zakresie wydatków bieżących na programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- ✓ Poz. 1.1.1.6 – Edukacja równych szans w Gminie Łazy – wartość nakładów finansowych 791.004,93 zł, limit wydatków na 2025 – 487.325,13 zł, na rok 2026 – 303.679,80 zł,
- ✓ Poz. 1.1.1.7 – Zapewnienie funkcjonowania złołka zlokalizowanego z Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14 – wartość nakładów finansowych 601.920,00 zł, limit wydatków na 2025

– 133.760,00 zł, na 2026 rok – 200.640,00 zł, na 2027 rok – 200.640,00 zł, na 2028 rok – 66.880,00 zł,

- ✓ Poz. 1.1.1.8 – Zapewnienie funkcjonowania żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. Topolowej 9 – wartość nakładów finansowych – 451.440,00 zł, limit wydatków na 2025 r. – 100.320,00 zł, na 2026 r. – 150.480,00 zł, na 2027 r. – 150.480,00 zł, na 2028 r. – 50.160,00 zł,
- ✓ Poz. 1.1.1.9 – Wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Łazy – wartość łącznych nakładów finansowych 430.881,45 zł, limit wydatków na 2026 r. – 430.881,45 zł,

b) w zakresie wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- ✓ Poz. 1.1.2.4 – Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 – wartość nakładów finansowych 402.174,96 zł, limit wydatków na 2025 r. – 243.522,37 zł,
- ✓ Poz. 1.1.2.5 – Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Łazy – wartość łącznych nakładów finansowych – 2.692.204,41 zł, limit wydatków na 2025 r. – 30.750,00 zł, na 2026 – 2.661.454,41 zł,
- ✓ Poz. 1.1.2.6 – Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach – wartość nakładów finansowych 100.000,00 zł, limit wydatków na 2025 r. – 100.000,00 zł,

c) w zakresie wydatków majątkowych na programy pozostałe:

- ✓ Poz. 1.3.2.12 – Przebudowa ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie – wartość nakładów finansowych 3.355.601,01 zł, limit wydatków na 2025 – 329.702,50 zł, limit wydatków na 2026 – 400.000,00 zł, limit wydatków na 2027 – 2.625.898,51 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.13 – Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania „Kompleksowa termomodernizacja budynków mieszkalnych przy ul. Stara Cementownia 1,5,6 w Łazach” – wartość nakładów finansowych 97.662,00 zł, limit wydatków na 2026 – 97.662,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.14 – Molo Mitrega – Miejsce relaksu nad Zalewem Mitrega – wartość nakładów finansowych 140.000,00 zł, limit wydatków na 2026 – 140.000,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.15 – PFU – Niwelowanie skutków działalności przemysłowej poprzez wykorzystanie terenów na całe środowisko w Gminie Łazy – wartość nakładów finansowych 40.000,00 zł, limit wydatków na 2026 – 40.000,00 zł,

- ✓ Poz. 1.3.2.16 – PFU – Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki – wartość nakładów finansowych 50.000,00 zł, limit wydatków na 2026 – 50.000,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.17 – PFU – Wzmacnianie zrównoważonej multimodalności miejskiej w Gminie Łazy – wartość nakładów finansowych 50.000,00 zł, limit wydatków na 2026 – 50.000,00 zł,

2) Zmiany w przedsięwzięciach:

a) w zakresie wydatków bieżących realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- ✓ Poz. 1.1.1.1 – CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne – wartość łącznych nakładów finansowych nie uległa zmianie, zwiększony został limit wydatków na 2025 r. o kwotę 119.418,20 zł oraz na 2026 o kwotę 93.466,80 zł.
- ✓ Poz. 1.1.1.2 – Cyberbezpieczny samorząd – zmniejszona została wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 30.000,00 zł, wydłużony został okres realizacji projektu do 2026 r., zmniejszono limit wydatków na 2025 o kwotę 12.600,00 zł a wprowadzono limit wydatków na 2026 r. w wysokości 60.000,00 zł,
- ✓ Poz. 1.1.1.3 - Rozwój usług społecznych poprzez wsparcie rodziny, dzieci i młodzieży w Gminie Łazy – zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 236.684,05 zł, zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 111.784,97 zł, natomiast w latach 2026 – 2029 zmniejszono limit wydatków o kwoty: w 2026 r. o 38.133,73 zł, w 2027 i 2028 r. o kwoty 8.133,73 zł oraz w 2029 r o kwotę 75.396,05 zł,
- ✓ Poz. 1.1.1.4 – Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach – zmniejszono wartość nakładów finansowych o kwotę 100.000,00 zł, natomiast limit wydatków na 2025 r. zwiększono o kwotę 30.933,04 zł,
- ✓ Poz. 1.1.1.5 – Digitalna etykieta: program edukacyjny dla młodzieży o bezpieczeństwie w sieci – łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie, natomiast skrócono okres realizacji projektu do 2025 r., zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 45.839,56 zł oraz zmniejszono limit wydatków na 2026 r. o kwotę 45.839,56 zł,

b) w zakresie wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- ✓ Poz. 1.1.2.1 CUS – nowe spojrzenie na usługi społeczne – wartość łącznych nakładów finansowych zwiększono o kwotę 207.951,39 zł oraz o tą samą kwotę zwiększony został limit wydatków na 2025 r.,
- ✓ Poz. 1.1.2.2 – Cyberbezpieczny samorząd – zwiększona została wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 30.000,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2025 o kwotę 76.432,19 zł,
- ✓ Poz. 1.1.2.3 – Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 – zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 55.822,77 zł, oraz o tą samą kwotę zmniejszono limitu wydatków na 2025,

c) w zakresie wydatków bieżących na programy pozostałe:

- ✓ Poz. 1.3.1.3 – Utworzenie planu ogólnego – wydłużono okres realizacji zadania do 2026 r., zmniejszono limit wydatków na 2025 r. o 111.069,00 zł, ustalono limit wydatków na 2026 r. w wysokości 111.069,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.1.4 – Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach – zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 232.440,17 zł oraz limit wydatków na 2025 o kwotę 222.440,17 zł,
- ✓ Poz. 1.3.1.5 – Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego – zmniejszono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 60.000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków na 2026 r. o kwotę 60.000,00 zł,

d) w zakresie wydatków majątkowych na programy pozostałe:

- ✓ Poz. 1.3.2.4 – Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej oraz rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków – zwiększono łączne nakłady finansowe o 4.920.138,56 zł, wydłużono okres realizacji zadania do 2026 r., zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 590.799,00 zł oraz ustalono limit wydatków na 2026 r. na kwotę 4.882.197,05 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.7 – Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami – zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 120.000,00 zł, zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 125.904,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.8 – Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej – zwiększono łączne

nakłady finansowe o kwotę 260.454,59 zł, zwiększono limit wydatków na 2026 r. o kwotę 260.454,59 zł,

- ✓ Poz. 1.3.2.9 – Program Ciepłe Mieszkanie – Nabór 2 – zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 4.172.622,35 zł, wydłużono okres realizacji zadania do 2026 r., zmniejszono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 4.457.022,35 zł oraz ustalono limit wydatków na 2026 r. na kwotę 284.400,00 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.10 – Udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków – zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych oraz limit wydatków na 2025 r. o kwotę 198.967,03 zł,
- ✓ Poz. 1.3.2.11 – Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej – zwiększono wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 50.137,48 zł, zwiększono limit wydatków na 2025 r. o kwotę 22.452,88 zł oraz zwiększono limit wydatków na 2026 r. o kwotę 27.684,60 zł.

Przedsięwzięcia, których realizacja została zakończona w 2025 r.:

- Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy – wartość zrealizowanego zadania wyniosła 447.244,34 zł,
- Digitalna etykieta: program edukacyjny dla młodzieży o bezpieczeństwie w sieci – wartość zrealizowanego zadania wyniosła 225.285,90 zł,
- Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 1.359.366,03 zł,
- Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. Topolowej 9 - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 402.174,96 zł,
- Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 496.881,63 zł,
- Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łazy - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 104.550,00 zł,
- Opracowanie Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Łazy - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 17.220,00 zł,

- Wniesienie wkładów z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego oraz objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym RTBS sp. z o.o. - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 7.332.000,00 zł,
- Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łazy na rok 2022 - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 49.574,56 zł,
- udzielenie dotacji na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i budowlanych przy zabytkowych kościołach w Niegowonicach i Chruszczobrodzie - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 3.568.878,93 zł,
- Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 2.098.232,76 zł,
- udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków - wartość zrealizowanego zadania wyniosła 801.032,97 zł.

Stopień zaawansowania programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 01.01.2025 r.)	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Limit zobowiązań	Wykonanie za lata ubiegłe	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji i całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				84 094 667,36	25 397 039,28	23 036 013,19	19 364 146,19	84,06%	26 828 692,49	26 747 778,87	46 111 925,06	54,83%
1.a	- wydatki bieżące				37 543 430,84	6 123 700,36	6 746 972,09	4 215 314,58	62,48%	10 546 001,45	11 867 917,34	16 083 231,92	42,84%
1.b	- wydatki majątkowe				46 551 236,52	19 273 338,92	16 289 041,10	15 148 831,61	93,00%	16 282 691,04	14 879 861,53	30 028 693,14	64,51%
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.):				16 927 914,65	5 228 992,75	6 848 606,83	4 231 560,03	61,79%	14 036 114,02	1 490 692,82	5 722 252,85	33,80%
1.1.1	- wydatki bieżące				10 254 947,86	3 251 212,44	4 267 993,34	1 742 203,03	40,82%	10 194 323,93	60 623,93	1 802 826,96	17,58%
1.1.1.1	CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - zmiana sposobu realizacji usług społecznych w kierunku ich skoordynowania	Urząd Miejski w Łazach	2024	2027	3 906 113,12	1 466 425,44	1 585 843,64	340 837,57	21,49%	3 905 301,32	811,80	341 649,37	8,75%
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa i bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski w Łazach	2024	2026	182 600,00	135 200,00	122 600,00	33 599,76	27,41%	182 600,00	0,00	33 599,76	18,40%
1.1.1.3	Rozwój usług społecznych poprzez wsparcie rodziny, dzieci i młodzieży w Gminie Łazy - podjęcie działań w zakresie rozwoju, podniesienia jakości oraz dostępności usług wsparcia rodziny, dzieci i młodzieży z Gminy Łazy	Urząd Miejski w Łazach	2024	2029	3 263 782,76	1 118 662,36	1 230 447,33	389 045,75	31,62%	3 223 478,99	40 303,77	429 349,52	13,15%
1.1.1.4	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach - rozwijanie jakości edukacji przedszkolnej oraz poprawa dostępności dla dzieci z uwzględnieniem zróżnicowania ich potrzeb edukacyjnych i rozwojowych	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	398 007,80	347 566,40	378 499,44	378 474,48	99,99%	378 499,44	19 508,36	397 982,84	99,99%

1.1.1.5	Digitalna etykieta: program edukacyjny dla młodzieży o bezpieczeństwie w sieci - podniesienie kompetencji uczniów i nauczycieli - rozwój umiejętności językowych i nowoczesnych technologii, wzrost kompetencji cyfrowych uczniów	Szkoła Podstawowa im. Gabriela Taszyckiego w Chruszczobrodzie	2024	2025	229 197,80	183 358,24	229 197,80	225 285,90	98,29%	229 197,80	0,00	225 285,90	98,29%
1.1.1.6	Edukacja równych szans w Gminie Łazy - podniesienie jakości edukacji w kształceniu ogólnym w 5 placówkach oświatowych	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	791 004,93	0,00	487 325,13	140 879,57	28,91%	791 004,93	0,00	140 879,57	17,81%
1.1.1.7	Zapewnienie funkcjonowania żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. rtm. W. Pileckiego 14 - zmniejszenie odpłatności za pobyt w żłobku o kwotę 836,00 zł/m-c/1 dziecko	Żłobek Miejski w Łazach przy ul. rtm. Witolda Pileckiego 14	2025	2028	601 920,00	0,00	133 760,00	133 760,00	100,00%	601 920,00	0,00	133 760,00	22,22%
1.1.1.8	Zapewnienie funkcjonowania żłobka zlokalizowanego w Łazach przy ul. Topolowej 9 - zmniejszenie odpłatności za pobyt w żłobku o kwotę 836,00 zł/m-c/1 dziecko	Żłobek Miejski w Łazach przy Topolowej 9	2025	2028	451 440,00	0,00	100 320,00	100 320,00	100,00%	451 440,00	0,00	100 320,00	22,22%
1.1.1.9	Wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Łazy - rozwijanie jakości edukacji przedszkolnej oraz poprawa dostępności dla dzieci	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	430 881,45	0,00	0,00	0,00	0,00%	430 881,45	0,00	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 672 966,79	1 977 780,31	2 580 613,49	2 489 357,00	96,46%	3 841 790,09	1 430 068,89	3 919 425,89	58,74%
1.1.2.1	CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - zmiana sposobu realizacji usług społecznych w kierunku ich skoordynowania	Urząd Miejski w Łazach	2024	2027	1 809 221,39	657 430,00	865 381,39	865 212,98	99,98%	233 656,39	943 010,00	1 808 222,98	99,94%
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa i bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski w Łazach	2024	2026	310 000,00	204 170,81	280 603,00	240 253,42	85,62%	280 603,00	29 397,00	269 650,42	86,98%
1.1.2.3	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski w Łazach	2023	2025	1 359 366,03	1 116 179,50	1 060 356,73	1 060 356,73	100,00%	291 803,92	299 009,30	1 359 366,03	100,00%

1.1.2.4	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Miejski w Łazach	2023	2025	402 174,96	0,00	243 522,37	243 522,37	100,00%	243 522,37	158 652,59	402 174,96	100,00%
1.1.2.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Łazy - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	2 692 204,41	0,00	30 750,00	30 750,00	100,00%	2 692 204,41	0,00	30 750,00	1,14%
1.1.2.6	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy poprzez organizację zajęć dodatkowych i doposażenie Publicznego Przedszkola nr 1 w Łazach - rozwijanie jakości edukacji przedszkolnej oraz poprawa dostępności dla dzieci z uwzględnieniem różnicowania ich potrzeb edukacyjnych i rozwojowych	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	49 261,50	49,26%	100 000,00	0,00	49 261,50	49,26%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				67 166 752,71	20 168 046,53	16 187 406,36	15 132 586,16	0,00%	12 792 578,47	25 257 086,05	40 389 672,21	60,13%
1.3.1	- wydatki bieżące				27 288 482,98	2 872 487,92	2 478 978,75	2 473 111,55	99,76%	351 677,52	11 807 293,41	14 280 404,96	52,33%
1.3.1.1	Dzierżawa nieruchomości gruntowej - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	73 591,00	6 175,44	6 175,44	6 175,44	100,00%	0,00	63 298,23	69 473,67	94,41%
1.3.1.2	Leasing krytej pływalni - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	13 653 587,89	1 145 755,63	1 145 755,63	1 145 755,63	100,00%	0,00	11 743 995,18	12 889 750,81	94,41%
1.3.1.3	Utworzenie planu ogólnego - dostosowanie do nowopowstałych przepisów	Urząd Miejski w Łazach	2024	2026	158 670,00	158 670,00	47 601,00	47 601,00	100,00%	158 670,00	0,00	47 601,00	30,00%
1.3.1.4	Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza w Łazach - poprawa stanu technicznego infrastruktury	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	502 748,83	725 189,00	502 748,83	496 881,63	98,83%	33 007,52	0,00	496 881,63	98,83%
1.3.1.5	Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego - dostosowanie planu do zmieniających się potrzeb i warunków	Urząd Miejski w Łazach	2024	2026	160 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00%	160 000,00	0,00	0,00	0,00%

1.3.1.6	Zakup usług oświetleniowych o podwyższonym standardzie - obsługa urządzeń oświetleniowych oraz podniesienie ich standardu w celu ograniczenia zużycia energii elektrycznej	Urząd Miejski w Łazach	2024	2035	12 618 115,26	654 927,85	654 927,85	654 927,85	100,00%	0,00	0,00	654 927,85	5,19%
1.3.1.7	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łazy - diagnoza najważniejszych uwarunkowań i potrzeb rozwojowych oraz potencjału gminy	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	104 550,00	104 550,00	104 550,00	104 550,00	100,00%	0,00	0,00	104 550,00	100,00%
1.3.1.8	Opracowanie Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Łazy - optymalizacja struktury własnościowej budynków z lokalami wchodzącymi w skład mieszkaniowego zasobu Gminy w celu zmniejszenia kosztów utrzymania zasobów	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	17 220,00	17 220,00	17 220,00	17 220,00	100,00%	0,00	0,00	17 220,00	100,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 878 269,73	17 295 558,61	13 708 427,61	12 659 474,61	92,35%	12 440 900,95	13 449 792,64	26 109 267,25	65,47%
1.3.2.1	Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowej - Wykup nieruchomości gruntowej pod budynkiem krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	149 329,00	12 531,12	12 531,12	12 531,12	100,00%	0,00	128 443,98	140 975,10	94,41%
1.3.2.2	Kaucja na poczet wykupu pływalni - wykup krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	4 437 262,00	372 357,60	372 357,60	372 357,60	100,00%	0,00	3 816 665,40	4 189 023,00	94,41%
1.3.2.3	Wniesienie wkładów - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego oraz objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym RTBS Sp. z o.o. siedzibą w Chorzowie	Urząd Miejski w Łazach	2021	2025	8 033 750,68	1 501 750,68	1 501 750,68	800 000,00	53,27%	0,00	6 532 000,00	7 332 000,00	91,26%
1.3.2.4	Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej oraz rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków - poprawa funkcjonowania sieci kanalizacyjnej i usprawnienie procesu oczyszczania ścieków	Urząd Miejski w Łazach	2021	2026	9 106 138,56	1 021 488,56	1 612 287,56	1 612 287,56	100,00%	6 490 179,61	2 611 653,95	4 223 941,51	46,39%

1.3.2.5	Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łazy rok 2022 - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Miejski w Łazach	2023	2025	85 692,57	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00%	17 500,00	49 574,56	49 574,56	57,85%
1.3.2.6	Udzielenie dotacji na wykonanie prac konserwatorskich, restauracyjnych i budowlanych przy zabytkowych kościołach w Niegowonicach i Chruszczobrodzie - Przeprowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytkach	Urząd Miejski w Łazach	2023	2025	3 568 878,93	3 568 878,93	3 568 878,93	3 568 878,93	100,00%	0,00	0,00	3 568 878,93	100,00%
1.3.2.7	Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami - likwidacja barier architektonicznych, stworzenie dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno-komunikacyjnej	Urząd Miejski w Łazach	2023	2025	2 098 232,76	1 680 075,96	1 805 979,96	1 805 979,96	100,00%	120 000,00	292 252,80	2 098 232,76	100,00%
1.3.2.8	Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Łazach	2023	2026	6 940 000,00	3 344 321,64	3 344 321,64	3 344 321,82	100,00%	371 336,11	2 101,95	3 346 423,77	48,22%
1.3.2.9	Program Ciepłe Mieszkanie - Nabór 2 - dotacja celowa na modernizację źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych celem poprawy jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Miejski w Łazach	2024	2026	402 777,65	4 558 300,00	101 277,65	101 277,65	100,00%	385 677,65	17 100,00	118 377,65	29,39%
1.3.2.10	Udzielenie dotacji na dofinansowanie inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków - poprawa gospodarki ściekowej w gminie	Urząd Miejski w Łazach	2024	2025	801 032,97	1 000 000,00	801 032,97	801 032,97	100,00%	801 032,97	0,00	801 032,97	100,00%

1.3.2.11	Stworzenie zielonej przestrzeni w Łazach poprzez zagospodarowanie skweru przy ul. Różanej - stworzenie zielonej i estetycznej przestrzeni dla społeczności lokalnej	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	521 911,60	218 354,12	240 807,00	240 807,00	100,00%	521 911,60	0,00	240 807,00	46,14%
1.3.2.12	Przebudowa ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Łazach	2025	2027	3 355 601,01	0,00	329 702,50	0,00	0,00%	3 355 601,01	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Kompleksowa termomodernizacja budynków mieszkalnych przy ul. Stara Cementownia 1,5,6 w Łazach" - przygotowanie dokumentów do aplikowania o środki unijne	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	97 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	97 662,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.14	Molo Mitręga - Miejsce relaksu nad Zalewem Mitręga - podniesienie atrakcyjności turystycznej regionu oraz stworzenia miejsca sprzyjającego integracji społecznej	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	140 000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.15	PFU - Niwelowanie skutków działalności przemysłowej poprzez wykorzystanie terenów na cele środowiskowe w Gminie Łazy	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	40 000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.16	PFU - Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki - wnioskowanie o środki z Funduszy Europejskich dla śląskiego	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	50 000,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.17	PFU - Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej w Gminie Łazy - wnioskowanie o środki z Funduszu Europejskich dla śląskiego	Urząd Miejski w Łazach	2025	2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	50 000,00	0,00	0,00	0,00%