

Zarządzenie Nr 46/03/2026
Burmistrza Miasta Sanoka

z dnia 30 marca 2026r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Miasta Sanoka
za rok 2025**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Sanoka postanawia:

§ 1. Przedstawić Radzie Miasta Sanoka i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasta Sanoka za rok 2025, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik
do Zarządzenia Nr 46/03/2026
Burmistrza Miasta Sanoka
z dnia 30 marca 2026 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasta Sanoka za 2025 r.



Spis treści

1.	WPROWADZENIE.....	6
2.	INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU SANOK ZA 2025 ROK...	6
2.1.	Planowanie budżetu.....	6
2.2.	Dane ogólne	7
2.3.	Dochody ogółem	8
2.4.	Dochody bieżące.....	28
2.4.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	29
2.4.2.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	29
2.4.3.	Dział 600 – Transport i łączność.....	29
2.4.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	30
2.4.5.	Dział 710 – Działalność usługowa.....	31
2.4.6.	Dział 750 – Administracja publiczna.....	31
2.4.7.	Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	32
2.4.8.	Dział 752 – Obrona narodowa	32
2.4.9.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	32
2.4.10.	Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	33
2.4.11.	Dział 758 – Różne rozliczenia	34
2.4.12.	Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	34
2.4.13.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	35
2.4.14.	Dział 852 – Pomoc społeczna	35
2.4.15.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	37
2.4.16.	Dział 855 – Rodzina.....	37
2.4.17.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38
2.4.18.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39
2.4.19.	Dział 926 – Kultura fizyczna	39
2.5.	Dochody majątkowe	40
2.5.1.	Dział 020 – Leśnictwo	40
2.5.2.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	41
2.5.3.	Dział 600 – Transport i łączność.....	41
2.5.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	41
2.5.5.	Dział 750 – Administracja Publiczna.....	41
2.5.6.	Dział 752 – Obrona Narodowa	42
2.5.7.	Dział 758 – Różne Rozliczenia	42
2.5.8.	Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	42
2.5.9.	Dział 855 – Rodzina.....	42
2.5.10.	Dział 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona środowiska	42
2.6.	Wydatki ogółem	43
2.7.	Wydatki bieżące.....	81
2.7.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	82
2.7.2.	Dział 020 – Leśnictwo	82
2.7.3.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	82
2.7.4.	Dział 600 – Transport i łączność.....	83
2.7.5.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	84
2.7.6.	Dział 710 – Działalność usługowa	84
2.7.7.	Dział 750 – Administracja publiczna	85
2.7.8.	Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	87
2.7.9.	Dział 752 – Obrona narodowa	87
2.7.10.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	87
2.7.11.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego	88
2.7.12.	Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	88

2.7.13.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	92
	Dział 852 – Pomoc społeczna	95
2.7.14.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	100
2.7.15.	Dział 855 – Rodzina	100
2.7.16.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	103
2.7.17.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	104
2.7.18.	Dział 926 – Kultura fizyczna	105
2.8.	Wydatki majątkowe.....	105
2.9.	Przychody	109
2.10.	Rozchody	109
3.	DANE TABELARYCZNE.....	110
3.1.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	110
3.2.	Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	111
3.3.	Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	113
3.4.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	114
3.5.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi	115
3.6.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	116
3.7.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Miasta.....	118
3.8.	Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty	120
3.9.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	121
3.10.	Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	122
3.11.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Miasta Sanoka, 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 ustawna	124
3.12.	Sprawozdanie z działalności instytucji kultury za 2025r.	126
3.13.	Sprawozdanie z działalności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	127
4.	INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO.....	128
4.1.	Własność	128
4.1.1.	Grunty (3878 działek)	128
4.1.2.	Mieszkania, lokale użytkowe i inne budynki	128
4.2.	Inne niż własność prawa majątkowe.....	129
4.2.1.	Prawo użytkowania wieczystego nieruchomości	129
4.2.2.	Udziały w spółkach	129
4.3.	Zmiany w stanie mienia komunalnego jakie zaszły od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025r.	129
4.4.	Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania przedstawia poniższa tabela.	137
4.5.	Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.	137
5.	INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA SANOKA	137
5.1.	Dochody	138

5.2.	Wydatki	138
5.3.	Wynik budżetu	138
5.4.	Przychody	139
5.5.	Rozchody	139
5.6.	Kwota długu	139
5.7.	Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych	140
5.8.	Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych	140
5.9.	Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.....	140
5.10.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	141
5.11.	Pozostałe pozycje	141
5.12.	Realizacja przedsięwzięć	142

1. Wprowadzenie

Z uwagi na nie uchwalenie przez Radę Miasta Sanoka budżetu na 2025 rok dla Gminy Miasta Sanoka, Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie uchwałą nr IX/386/2025 z dnia 25 lutego 2025 r. ustaliła budżet na 2025 rok. Ponadto Gmina Miasta Sanoka została zobligowana do przygotowania, uchwalenia i realizowania programu postępowania naprawczego. Uchwałą nr XX/100/25 Rady Miasta Sanoka z dnia 30 stycznia 2025 r. został przyjęty program postępowania naprawczego Gminy Miasta Sanoka na lata 2025-2027.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy Miasta Sanoka za 2025r.;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Sanok za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet dla Gminy Miasta Sanoka na rok 2025 roku, został ustalony na podstawie uchwały nr IX/386/2025 z dnia 25 lutego 2025 r. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie i zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie **312 576 046,63 zł**;
- realizację wydatków na poziomie **310 370 209,29 zł**;
- pozyskanie przychodów w kwocie **1 185 662,66 zł**;
- realizację rozchodów na poziomie **3 391 500,00 zł**.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 205 837,34 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Miasta Sanoka na 2025 rok, która została przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wykupu obligacji komunalnych oraz spłatę rat kredytowych i pożyczek. Planowana na 2025 rok wartość przychodów została przeznaczona również na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wykupu obligacji komunalnych oraz spłatę rat kredytowych i pożyczek.

W 2025 roku dokonano łącznie 27 zmian budżetu, z czego 8 uchwałami Rady Miasta Sanoka i 19 zarządzeniami Burmistrza Miasta Sanoka, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XXII/120/25	2 079 654,61	0,00	2 079 654,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	26/A/03/2025	321 469,05	0,00	321 469,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	32/04/2025	127 976,56	0,00	127 976,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	34/04/2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	37/05/2025	129 071,00	0,00	129 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	46/05/2025	523 029,04	0,00	523 029,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXVI/147/25	169 778,63	0,00	35 012 512,06	0,00	141 494 060,05	0,00	106 651 326,62	0,00
8	55/06/2025	165 560,13	0,00	165 560,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	62/07/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	78/07/2025	189 318,60	0,00	189 318,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XXIX/164/25	276 909,26	0,00	299 693,33	0,00	22 784,07	0,00	0,00	0,00
12	82/08/2025	465 434,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
13	87/08/2025	83 972,00	0,00	83 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	XXXI/175/25	111 348,90	0,00	111 348,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	XXXII/188/25	2 477 136,00	0,00	2 477 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	101/09/2025	3 030 638,37	0,00	3 030 638,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XXXIII/190/25	399 521,41	0,00	399 521,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	112/10/2025	139 948,37	0,00	139 948,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	118/A/10/2025	188 333,03	0,00	188 333,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	129/11/2025	326 370,28	0,00	326 370,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	XXXIX/208/25	0,00	1 229 493,20	0,00	1 229 493,20	0,00	0,00	0,00	0,00
22	133/11/2025	23 098,40	0,00	23 098,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XL/217/25	4 907 075,52	0,00	4 907 075,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	142/12/2025	681 709,63	0,00	681 709,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	148/12/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XLI/222/25	182 013,55	0,00	182 013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	149/12/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 15 859 874,11 zł do kwoty **328 435 920,74 zł**;
- plan wydatków wzrósł o 50 725 391,61 zł do kwoty **361 095 600,90 zł**;
- plan przychodów wzrósł o 141 516 844,12 zł do kwoty **142 702 506,78 zł**;
- plan rozchodów wzrósł o 106 651 326,62 zł do kwoty **110 042 826,62 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Miasta Sanoka zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie **32 659 680,16 zł** stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2023-2025.

2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

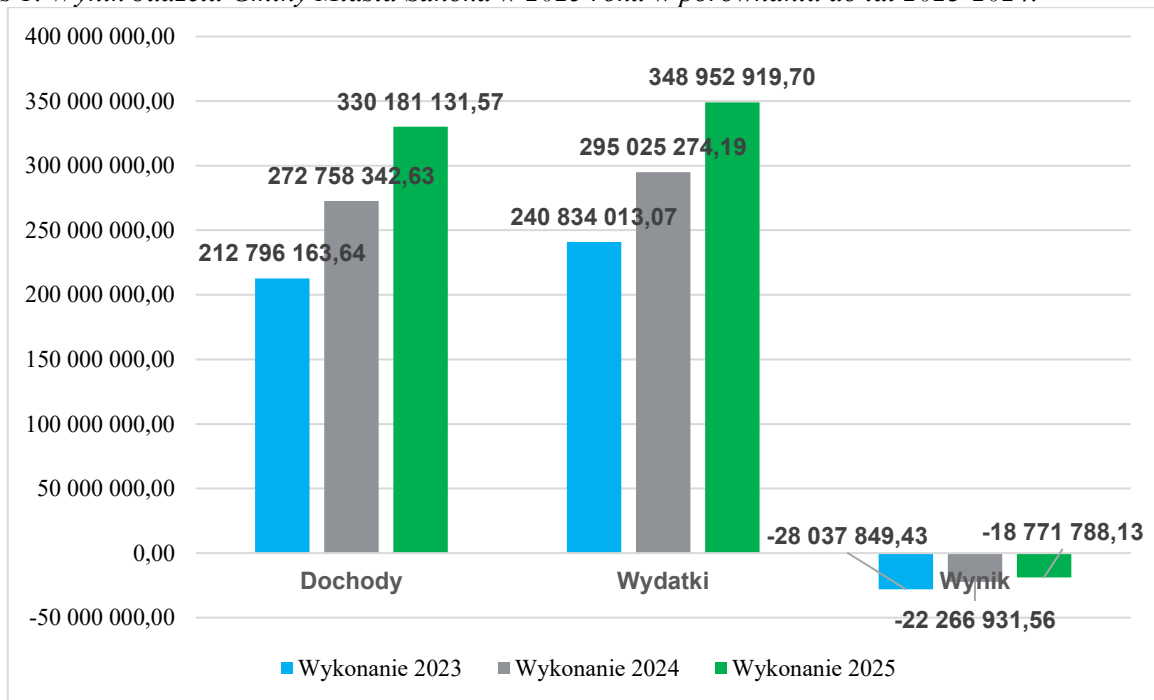
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody ogółem w tym:	312 576 046,63	328 435 920,74	330 181 131,57	100,53
- bieżące	234 039 585,83	245 943 496,22	245 683 869,18	99,89
- majątkowe	78 536 460,80	82 492 424,52	84 497 262,39	102,43
Wydatki ogółem w tym:	310 370 209,29	361 095 600,90	348 952 919,70	96,64
- bieżące	233 064 005,28	264 044 890,04	255 648 846,46	96,82
- majątkowe	77 306 204,01	97 050 710,86	93 304 073,24	96,14
Wynik	2 205 837,34	- 32 659 680,16	- 18 771 788,13	57,48
Przychody	1 185 662,66	142 702 506,78	132 627 693,95	92,94
- pożyczka z budżetu państwa	0,00	141 104 612,05	131 000 000,00	92,84
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	246 078,66	645 817,66	675 616,88	104,61
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	939 584,00	952 077,07	952 077,07	100,00

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Rozchody	3 391 500,00	110 042 826,62	109 042 826,62	99,09
- spłata rat wg harmonogramu spłaty	3 391 500,00	3 391 500,00	3 391 500,00	100,00
- wcześniejszy wykup/spłata zadłużenia	0,00	106 651 326,62	105 651 326,62	99,06

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z pożyczki budżetu państwa w kwocie 18 771 788,13 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku na przestrzeni lat 2023-2024 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku wyniosły 330 181 131,57 zł, a ich realizacja stanowiła 100,53% planu wynoszącego 328 435 920,74 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	234 039 585,83	245 943 496,22	245 683 869,18	98,89	74,41
Dochody majątkowe	78 536 460,80	82 492 424,52	84 497 262,39	102,43	25,59
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	312 576 046,63	328 435 920,74	330 181 131,57	100,53	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Miasto Sanoka według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	16 273,85	16 942,46	104,11	< 0,01
020	Leśnictwo	10 000,00	200 000,00	208 117,62	104,06	0,06

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	468 652,07	471 766,62	471 766,62	100,00	0,14
600	Transport i łączność	55 518 461,82	60 491 929,05	60 512 109,41	100,03	18,33
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 967 782,00	5 971 983,00	6 036 909,03	101,10	1,83
710	Działalność usługowa	393 000,00	273 000,00	287 732,57	105,40	0,09
750	Administracja publiczna	3 948 684,40	5 371 041,59	6 288 927,21	117,09	1,90
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 404,00	330 824,00	328 070,14	99,17	0,10
752	Obrona narodowa	160,00	2 488 110,40	2 429 866,66	97,66	0,74
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 000,00	20 200,00	25 574,88	126,61	< 0,01
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 157 995,31	151 828 670,28	153 053 137,11	100,81	46,35
758	Różne rozliczenia	17 956 590,89	20 085 256,89	21 761 387,89	108,35	6,59
801	Oświata i wychowanie	20 713 555,66	19 635 503,76	19 172 841,10	97,64	5,81
851	Ochrona zdrowia	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00	< 0,01
852	Pomoc społeczna	4 977 403,00	6 557 132,32	6 113 178,48	93,23	1,85
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	195 665,00	142 144,39	72,65	0,04
855	Rodzina	23 948 610,00	28 708 306,10	28 314 923,35	98,63	8,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 974 547,48	19 285 757,88	19 281 964,04	99,98	5,84
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	0,03
926	Kultura fizyczna	6 402 500,00	6 402 500,00	5 633 538,61	87,99	1,71
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		312 576 046,63	328 435 920,74	330 181 131,57	100,53	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

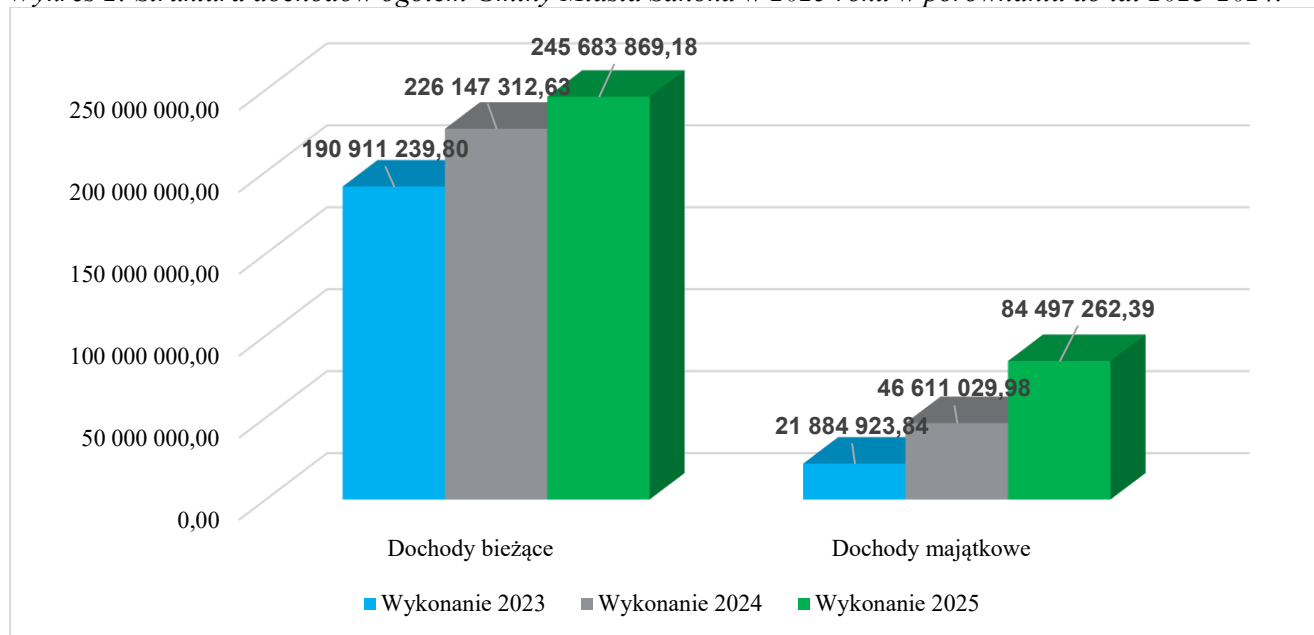


Tabela 5: Struktura dochodów Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024 według klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie za 2023	Wykonanie za 2024	Plan na 2025	Wykonanie za 2025	Udział	Wykonanie planu za 2025r.	Wykonanie 2025/2024
010			Rolnictwo i leśnictwo	9 618,06	13 871,91	16 273,85	16 942,46	0,01%	104,11%	122,14%
	01095		Pozostała działalność	9 618,06	13 871,91	16 273,85	16 942,46	0,01%	104,11%	122,14%
			dochody bieżące	9 618,06	13 871,91	16 273,85	16 942,46	0,01%	104,11%	122,14%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	564,56	694,09	0,00	668,61	0,00%	-	96,33%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 053,50	13 177,82	16 273,85	16 273,85	0,00%	100,00%	123,49%
020			Leśnictwo	192 807,33	10 803,25	200 000,00	208 117,62	0,06%	104,06%	1926,44%
	02001		Gospodarka leśna	192 807,33	10 803,25	200 000,00	208 117,62	0,06%	104,06%	1926,44%
			dochody majątkowe	192 807,33	10 803,25	200 000,00	208 117,62	0,06%	104,06%	1926,44%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	192 807,33	10 803,25	200 000,00	208 117,62	0,06%	104,06%	1926,44%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	780 011,89	218 199,66	471 766,62	471 766,62	0,14%	100,00%	216,21%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	218 199,66	471 766,62	471 766,62	0,14%	100,00%	216,21%
			dochody bieżące	0,00	218 199,66	3 414,55	3 414,55	0,00%	100,00%	1,56%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	218 199,66	3 414,55	3 414,55	0,00%	100,00%	1,56%
			dochody majątkowe	0,00	0,00	468 352,07	468 352,07	0,14%	100,00%	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	468 352,07	468 352,07	0,14%	100,00%	-
	40095		Pozostała działalność	780 011,89	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody bieżące	780 011,89	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	671 592,17	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	108 419,72	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
600			Transport i łączność	13 116 234,81	44 356 893,26	60 491 929,05	60 512 109,41	18,33%	100,03%	136,42%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 630 626,61	7 184 659,08	3 989 491,21	4 091 398,12	1,24%	102,55%	56,95%
			dochody bieżące	5 630 626,61	7 184 659,08	3 989 491,21	4 091 398,12	1,24%	102,55%	56,95%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	793 050,48	1 519 297,65	149 000,00	149 149,56	0,05%	100,10%	9,82%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 473,40	5 095,28	0,00	150,00	0,00%	-	2,94%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	44 091,88	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%

	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 403,89	10 491,21	5 519,85	0,00%	52,61%	162,16%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 809 414,59	3 753 381,83	2 750 000,00	2 849 785,84	0,86%	103,63%	75,93%
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 025 672,14	1 853 388,55	1 080 000,00	1 086 792,87	0,33%	100,63%	58,64%
60016		Drogi publiczne gminne	6 631 187,30	36 599 269,39	56 052 437,84	55 970 365,76	16,95%	99,85%	152,93%
		dochody bieżące	34 895,42	59 616,36	51 500,50	61 673,50	0,02%	119,75%	103,45%
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	49 939,21	50 000,00	51 249,28	0,02%	102,50%	102,62%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	33 918,32	480,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1,49	2 101,23	0,00	34,22	0,00%	-	1,63%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 506,11	1 500,50	9 520,08	0,00%	634,46%	172,90%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	975,61	1 589,81	0,00	869,92	0,00%	-	54,72%
		dochody majątkowe	6 596 291,88	36 539 653,03	56 000 937,34	55 908 692,26	16,93%	99,84%	153,01%
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	272 995,92	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	634 884,00	23 651 740,03	42 777 231,49	42 684 986,41	12,93%	99,78%	180,47%
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 688 411,96	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	12 887 913,00	13 223 705,85	13 223 705,85	4,00%	100,00%	102,61%
60017		Drogi wewnętrzne	427 139,84	125 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody majątkowe	427 139,84	125 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	347 139,84	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
60019		Płatne parkowanie	259 695,80	287 374,67	300 000,00	296 350,00	0,09%	98,78%	103,12%
		dochody bieżące	259 695,80	287 374,67	300 000,00	296 350,00	0,09%	98,78%	103,12%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	259 695,80	287 374,67	300 000,00	296 350,00	0,09%	98,78%	103,12%
60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 789,03	21 481,60	19 000,00	19 273,52	0,01%	101,44%	89,72%
		dochody bieżące	20 789,03	21 481,60	19 000,00	19 273,52	0,01%	101,44%	89,72%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 750,28	21 346,30	19 000,00	19 129,49	0,01%	100,68%	89,62%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	38,75	135,30	0,00	144,03	0,00%	-	106,45%
60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	146 268,69	139 108,52	131 000,00	134 079,29	0,04%	102,35%	96,38%
		dochody bieżące	146 268,69	139 108,52	131 000,00	134 079,29	0,04%	102,35%	96,38%

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	74 336,00	77 705,00	75 000,00	81 002,70	0,02%	108,00%	104,24%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	24 752,39	27 752,11	26 000,00	24 772,69	0,01%	95,28%	89,26%
		0830	Wpływy z usług	47 166,90	33 444,19	30 000,00	28 044,79	0,01%	93,48%	83,86%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13,40	207,22	0,00	259,11	0,00%	-	125,04%
		60095	Pozostała działalność	527,54	0,00	0,00	642,72	0,00%	-	-
			dochody bieżące	527,54	0,00	0,00	642,72	0,00%	-	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	61,54	0,00	0,00	42,72	0,00%	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	0,00	0,00	600,00	0,00%	-	-
			Gospodarka mieszkaniowa	10 731 015,21	3 454 004,19	5 971 983,00	6 036 909,03	1,83%	101,09%	174,78%
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 077 213,43	3 448 232,37	5 967 983,00	6 032 825,34	1,83%	101,09%	174,95%
			dochody bieżące	987 150,99	967 098,41	4 432 983,00	4 043 567,95	1,22%	91,20%	418,05%
700		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 459,98	483,06	483,00	36 375,03	0,01%	7531,06%	7530,13%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	427 598,08	571 982,39	630 000,00	740 300,30	0,22%	117,51%	129,43%
		0690	Wpływy z różnych opłat	270 053,36	61 450,06	900 000,00	624 481,46	0,19%	69,39%	1016,24%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	275 297,37	327 869,41	2 900 000,00	2 605 424,08	0,79%	89,84%	794,65%
		0830	Wpływy z usług	2 729,85	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 982,40	4 413,95	1 500,00	11 866,27	0,00%	791,08%	268,84%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	0,00	23 520,81	0,01%	-	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00%	100,00%	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 029,95	899,54	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody majątkowe	6 090 062,44	2 481 133,96	1 535 000,00	1 989 857,39	0,60%	129,63%	80,20%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	34 063,10	43 051,17	35 000,00	26 694,43	0,01%	76,27%	62,01%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 055 999,34	2 438 082,79	1 500 000,00	1 963 162,96	0,59%	130,88%	80,52%
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	778 742,78	5 771,82	4 000,00	4 083,69	0,00%	102,09%	70,75%
			dochody bieżące	0,00	5 771,82	4 000,00	4 083,69	0,00%	102,09%	70,75%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	3 879,96	4 000,00	3 665,35	0,00%	91,63%	94,47%
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 819,59	0,00	318,67	0,00%	-	17,51%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	72,27	0,00	99,67	0,00%	-	137,91%

			dochody majątkowe	778 742,78	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	778 742,78	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody majątkowe	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
710			Działalność usługowa	133 300,51	216 542,94	273 000,00	287 732,57	0,09%	105,40%	132,88%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	16 600,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	16 600,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	16 600,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	71035		Cmentarze	116 700,51	192 042,94	273 000,00	287 732,57	0,09%	105,40%	149,83%
			dochody bieżące	116 700,51	192 042,94	273 000,00	287 732,57	0,09%	105,40%	149,83%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	116 684,93	184 042,94	273 000,00	287 732,57	0,09%	105,40%	156,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15,58	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
750			Administracja publiczna	1 069 649,47	909 191,30	5 371 041,59	6 288 927,21	1,90%	117,09%	691,71%
	75011		Urzędy wojewódzkie	456 663,69	613 208,24	657 547,51	652 274,08	0,20%	99,20%	106,37%
			dochody bieżące	456 663,69	613 208,24	657 547,51	652 274,08	0,20%	99,20%	106,37%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	455 806,64	612 502,99	655 762,64	649 721,96	0,20%	99,08%	106,08%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 784,87	1 784,87	0,00%	100,00%	-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	857,05	705,25	0,00	767,25	0,00%	-	108,79%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 016,10	6 140,93	1 312 059,68	2 251 787,04	0,68%	171,62%	36668,50%
			dochody bieżące	4 760,00	6 140,93	1 312 059,68	2 251 787,04	0,68%	171,62%	36668,50%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	80 000,00	97 640,68	0,03%	122,05%	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	5 806,63	0,00%	-	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	829,69	438 442,29	454 116,57	0,14%	103,57%	54733,28%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 691,24	0,00	4 761,78	0,00%	-	129,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 620,00	793 617,39	1 689 461,38	0,51%	212,88%	104287,74%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody majątkowe	3 256,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-

	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 256,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	13 592,73	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody bieżące	0,00	13 592,73	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	13 592,73	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
75095		Pozostała działalność	604 969,68	276 249,40	3 401 434,40	3 384 866,09	1,03%	99,51%	1225,29%
		dochody bieżące	570 937,86	276 249,40	596 400,00	613 577,10	0,19%	102,88%	222,11%
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	64,98	1 536,46	0,00	842,28	0,00%	-	54,82%
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 976,00	2 037,00	0,00	2 432,00	0,00%	-	119,39%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 259,79	1 260,03	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0830	Wpływy z usług	187 528,28	175 747,61	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	86,60	5,15	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	256 627,90	75 195,99	0,00	5,00	0,00%	-	0,01%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	11 036,63	2 374,83	0,00	3 031,79	0,00%	-	127,66%
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	100 810,00	15 575,49	596 400,00	607 266,03	0,18%	101,82%	3898,86%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 547,68	2 516,84	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody majątkowe	34 031,82	0,00	2 805 034,40	2 771 288,99	0,84%	98,80%	-
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 894,72	0,00	2 776 797,40	2 743 051,99	0,83%	98,78%	-
	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	28 237,00	28 237,00	0,01%	100,00%	-
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	13 137,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	221 914,48	636 458,94	330 824,00	328 070,14	0,10%	99,17%	51,55%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 318,39	7 495,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	98,79%
		dochody bieżące	7 318,39	7 495,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	98,79%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 318,39	7 495,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	98,79%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	0,00	323 420,00	320 666,14	0,10%	99,15%	-

			dochody bieżące	0,00	0,00	323 420,00	320 666,14	0,10%	99,15%	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	0,00	323 420,00	320 666,14	0,10%	99,15%	-
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	213 439,89	99,28	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	213 439,89	99,28	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	213 439,89	99,28	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	447 454,30	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	0,00	447 454,30	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	447 454,30	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody bieżące	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	181 410,36	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	0,00	181 410,36	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	181 410,36	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
752			Obrona narodowa	0,00	1 900,00	2 488 110,40	2 429 866,66	0,74%	97,66%	127887,72%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	0,00	2 488 110,40	2 429 866,66	0,74%	97,66%	-
			dochody bieżące	0,00	0,00	689 438,40	631 194,66	0,19%	91,55%	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	0,00	592 704,00	534 460,26	0,16%	90,17%	-

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	96 734,40	96 734,40	0,03%	100,00%	-
			dochody majątkowe	0,00	0,00	1 798 672,00	1 798 672,00	0,54%	100,00%	-
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	0,00	1 778 112,00	1 778 112,00	0,54%	100,00%	-
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	20 560,00	20 560,00	0,01%	100,00%	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	78 767,88	25 934,52	20 200,00	25 574,88	0,01%	126,61%	98,61%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody bieżące	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	2440		Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		75416	Straż gminna (miejska)	28 767,88	25 934,52	20 200,00	25 574,88	0,01%	126,61%	98,61%
	0570		dochody bieżące	28 767,88	25 934,52	20 200,00	25 574,88	0,01%	126,61%	98,61%
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	28 236,02	25 245,24	20 000,00	25 254,88	0,01%	126,27%	100,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	531,86	689,28	200,00	320,00	0,00%	160,00%	46,43%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	70 700 947,27	84 693 636,73	151 828 670,28	153 053 137,11	46,35%	100,81%	180,71%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	241 607,19	271 824,55	300 000,00	263 428,78	0,08%	87,81%	96,91%
			dochody bieżące	241 607,19	271 824,55	300 000,00	263 428,78	0,08%	87,81%	96,91%
	0350		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	241 415,26	271 670,71	300 000,00	263 401,15	0,08%	87,80%	96,96%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	191,93	153,84	0,00	27,63	0,00%	-	17,96%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	24 897 087,37	25 246 464,09	27 267 123,00	27 719 711,31	8,40%	101,66%	109,80%
			dochody bieżące	24 897 087,37	25 246 464,09	27 267 123,00	27 719 711,31	8,40%	101,66%	109,80%
	0310		Wpływy z podatku od nieruchomości	24 143 667,21	24 338 828,77	26 592 498,00	26 887 947,29	8,14%	101,11%	110,47%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	7 476,30	9 260,40	8 400,00	7 949,60	0,00%	94,64%	85,85%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	80 606,00	81 602,00	65 666,00	69 154,00	0,02%	105,31%	84,75%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	517 766,57	507 312,53	500 559,00	615 023,37	0,19%	122,87%	121,23%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	48 731,76	210 683,49	50 000,00	70 336,45	0,02%	140,67%	33,38%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 072,00	608,90	0,00	832,00	0,00%	-	136,64%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	68 355,53	69 410,00	50 000,00	68 468,60	0,02%	136,94%	98,64%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	26 190,00	28 758,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	9 236 829,64	9 584 874,96	10 189 651,00	11 020 938,31	3,34%	108,16%	114,98%
		dochody bieżące	9 236 829,64	9 584 874,96	10 189 651,00	11 020 938,31	3,34%	108,16%	114,98%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 753 238,11	6 760 311,12	7 358 500,00	7 898 458,85	2,39%	107,34%	116,84%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	208 055,40	253 994,04	221 000,00	249 272,15	0,08%	112,79%	98,14%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 652,00	2 795,00	2 300,00	2 246,00	0,00%	97,65%	80,36%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	197 109,78	213 298,75	202 851,00	264 810,68	0,08%	130,54%	124,15%
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	315 294,87	489 885,31	300 000,00	240 903,04	0,07%	80,30%	49,18%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	66 180,10	54 134,15	50 000,00	50 888,00	0,02%	101,78%	94,00%
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 646 094,51	1 742 813,02	2 000 000,00	2 243 279,41	0,68%	112,16%	128,72%
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	500,00	0,00	300,00	0,00%	-	60,00%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 447,13	3 202,46	5 000,00	2 848,46	0,00%	56,97%	88,95%
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	332,00	743,00	0,00	2 362,00	0,00%	-	317,90%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 425,74	63 085,95	50 000,00	65 548,72	0,02%	131,10%	103,90%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	112,16	0,00	21,00	0,00%	-	18,72%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 117 791,07	2 090 066,13	2 112 733,97	2 089 896,40	0,63%	98,92%	99,99%
		dochody bieżące	2 117 791,07	2 090 066,13	2 112 733,97	2 089 896,40	0,63%	98,92%	99,99%
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	401 216,33	304 783,25	312 733,97	312 733,97	0,09%	100,00%	102,61%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	405 968,69	381 347,68	450 000,00	394 475,60	0,12%	87,66%	103,44%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	37 353,18	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 309 558,45	1 362 197,45	1 350 000,00	1 378 676,46	0,42%	102,12%	101,21%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 047,60	4 384,57	0,00	2 221,50	0,00%	-	50,67%
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	0,00	1 788,87	0,00%	-	-
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	34 207 632,00	47 500 407,00	111 959 162,31	111 959 162,31	33,91%	100,00%	235,70%
		dochody bieżące	34 207 632,00	47 500 407,00	111 959 162,31	111 959 162,31	33,91%	100,00%	235,70%
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 207 486,00	43 321 756,00	108 705 845,38	108 705 845,38	32,92%	100,00%	250,93%
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4 000 146,00	4 178 651,00	3 253 316,93	3 253 316,93	0,99%	100,00%	77,86%
758		Różne rozliczenia	56 395 771,32	66 416 271,00	20 085 256,89	21 761 387,89	6,59%	108,35%	32,77%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	39 344 925,00	52 501 048,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody bieżące	39 344 925,00	52 501 048,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	39 344 925,00	52 501 048,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 184 183,85	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		dochody bieżące	9 184 183,85	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	9 184 183,85	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-

	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 797 998,00	2 144 766,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	5 797 998,00	2 144 766,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 797 998,00	2 144 766,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	0,00	9 904 248,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	0,00	9 904 248,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	9 904 248,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 873 957,47	1 484 652,00	1 479 963,00	1 479 963,00	0,45%	100,00%	99,68%
			dochody bieżące	1 873 957,47	1 484 652,00	1 479 963,00	1 479 963,00	0,45%	100,00%	99,68%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	27 504,12	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 846 453,35	1 484 652,00	1 479 963,00	1 479 963,00	0,45%	100,00%	99,68%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	194 707,00	381 557,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	194 707,00	381 557,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	194 707,00	381 557,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	17 956 590,89	17 956 590,89	5,44%	100,00%	-
			dochody bieżące	0,00	0,00	17 956 590,89	17 956 590,89	5,44%	100,00%	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	0,00	17 956 590,89	17 956 590,89	5,44%	100,00%	-
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	648 703,00	2 324 834,00	0,70%	358,38%	-
			dochody bieżące	0,00	0,00	648 703,00	648 703,00	0,20%	100,00%	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	648 703,00	648 703,00	0,20%	100,00%	-
			dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	1 676 131,00	0,51%	-	-
		6810	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	0,00	1 676 131,00	0,51%	-	-
801			Oświata i wychowanie	6 846 771,57	12 638 246,87	19 635 503,76	19 172 841,10	5,81%	97,64%	151,70%
	80101		Szkoły podstawowe	636 102,58	3 814 961,37	14 325 678,33	14 325 797,62	4,34%	100,00%	375,52%
			dochody bieżące	417 802,18	325 233,86	357 956,55	358 075,84	0,11%	100,03%	110,10%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	359,00	0,00%	-	-
		0830	Wpływy z usług	0,00	44 023,76	0,00	77 881,44	0,02%	-	176,91%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	65 060,00	30 504,00	40 000,00	11 345,12	0,00%	28,36%	37,19%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,01%	100,00%	-
		2051	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	171 076,15	250 706,01	269 956,55	220 443,87	0,07%	81,66%	87,93%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	181 006,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	636,13	0,09	0,00	46,41	0,00%	-	51566,67%
			dochody majątkowe	218 300,40	3 489 727,51	13 967 721,78	13 967 721,78	4,23%	100,00%	400,25%

	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	218 300,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	3 489 727,51	13 967 721,78	13 967 721,78	4,23%	100,00%	400,25%
80103		Przedszkola	16 994,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody bieżące	16 994,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 994,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
80104		Przedszkola	3 735 999,61	5 947 001,46	3 325 464,00	2 926 974,94	0,89%	88,02%	49,22%
		dochody bieżące	3 635 999,61	5 947 001,46	3 325 464,00	2 926 974,94	0,89%	88,02%	49,22%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	242 451,00	272 180,78	300 000,00	332 758,08	0,10%	110,92%	122,26%
	0830	Wpływy z usług	2 300 745,73	2 728 420,60	3 000 000,00	2 562 500,47	0,78%	85,42%	93,92%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 095,37	0,00	2 643,39	0,00%	-	51,88%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 406,71	14 053,00	0,00	3 609,00	0,00%	-	25,68%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 083 396,08	2 927 251,71	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	25 464,00	25 464,00	0,01%	100,00%	-
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		dochody majątkowe	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 577 942,50	1 598 023,00	1 695 000,00	1 644 266,64	0,50%	97,01%	102,89%
		dochody bieżące	1 577 942,50	1 598 023,00	1 695 000,00	1 644 266,64	0,50%	97,01%	102,89%
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	1 577 935,50	1 597 526,00	1 695 000,00	1 644 266,64	0,50%	97,01%	102,93%
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	7,00	497,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
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	500 000,00	869 590,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody bieżące	500 000,00	869 590,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	500 000,00	869 590,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	379 732,88	407 171,04	289 361,43	275 801,90	0,08%	95,31%	67,74%
		dochody bieżące	379 732,88	407 171,04	289 361,43	275 801,90	0,08%	95,31%	67,74%

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	379 732,88	407 171,04	279 393,69	266 605,41	0,08%	95,42%	65,48%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	9 967,74	9 196,49	0,00%	92,26%	-
851			Ochrona zdrowia	1 620,00	2 730,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	73,26%
	85195		Pozostała działalność	1 620,00	2 730,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	73,26%
			dochody bieżące	1 620,00	2 730,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	73,26%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 620,00	2 730,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	73,26%
852			Pomoc społeczna	6 183 094,43	7 235 005,70	6 557 132,32	6 113 178,48	1,85%	93,23%	84,49%
	85202		Domy pomocy społecznej	287 675,97	388 277,00	456 000,00	283 857,10	0,09%	62,25%	73,11%
			dochody bieżące	287 675,97	388 277,00	456 000,00	283 857,10	0,09%	62,25%	73,11%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	32,00	0,00	16,00	0,00%	-	50,00%
		0830	Wpływy z usług	287 643,97	388 245,00	456 000,00	283 841,10	0,09%	62,25%	73,11%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00%	100,00%	100,00%
			dochody bieżące	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00%	100,00%	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00%	100,00%	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	80 733,54	116 256,01	151 133,00	148 265,59	0,04%	98,10%	127,53%
			dochody bieżące	80 733,54	116 256,01	151 133,00	148 265,59	0,04%	98,10%	127,53%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	211,04	779,12	800,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 522,50	115 476,89	150 333,00	148 265,59	0,04%	98,62%	128,39%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	542 284,90	435 136,30	624 638,00	626 210,95	0,19%	100,25%	143,91%
			dochody bieżące	542 284,90	435 136,30	624 638,00	626 210,95	0,19%	100,25%	143,91%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 200,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00%	-	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	540 084,90	435 136,30	624 638,00	623 510,95	0,19%	99,82%	143,29%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	687 794,60	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			dochody bieżące	0,00	687 794,60	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 252,30	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	14 163,13	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	672 363,17	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
85216		Zasiłki stałe	894 107,08	1 305 478,79	1 708 817,61	1 678 168,26	0,51%	98,21%	128,55%
		dochody bieżące	894 107,08	1 305 478,79	1 708 817,61	1 678 168,26	0,51%	98,21%	128,55%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 543,65	20 837,04	24 000,00	10 710,95	0,00%	44,63%	51,40%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	868 563,43	1 284 641,75	1 675 860,00	1 658 499,70	0,50%	98,96%	129,10%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	8 957,61	8 957,61	0,00%	100,00%	-
85219		Ośrodki pomocy społecznej	526 586,43	674 534,28	1 018 683,71	1 018 185,79	0,31%	99,95%	150,95%
		dochody bieżące	526 586,43	674 534,28	1 018 683,71	1 018 185,79	0,31%	99,95%	150,95%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 305,33	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	821,00	2 400,00	15 012,00	0,00%	625,50%	1828,50%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 715,34	62 805,54	72 166,00	66 679,02	0,02%	92,40%	106,17%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	471 465,76	610 907,74	944 117,71	936 494,77	0,28%	99,19%	153,30%
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	579,67	252,20	500,00	234,00	0,00%	46,80%	92,78%
		dochody bieżące	579,67	252,20	500,00	234,00	0,00%	46,80%	92,78%
	0830	Wpływy z usług	579,67	252,20	500,00	234,00	0,00%	46,80%	92,78%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 720 989,76	1 711 379,13	1 783 966,00	1 563 124,20	0,47%	87,62%	91,34%
		dochody bieżące	1 720 989,76	1 711 379,13	1 783 966,00	1 563 124,20	0,47%	87,62%	91,34%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	0,00	0,00	16,00	0,00%	-	-
	0830	Wpływy z usług	811 677,63	694 914,90	750 000,00	563 027,94	0,17%	75,07%	81,02%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	903 021,00	1 006 575,25	804 000,00	765 470,00	0,23%	95,21%	76,05%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	229 966,00	229 966,00	0,07%	100,00%	-
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 275,13	9 888,98	0,00	4 644,26	0,00%	-	46,96%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	497 000,00	448 000,00	265 264,00	265 149,00	0,08%	99,96%	59,19%
		dochody bieżące	497 000,00	448 000,00	265 264,00	265 149,00	0,08%	99,96%	59,19%

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	497 000,00	448 000,00	255 405,00	255 405,00	0,08%	100,00%	57,01%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	9 859,00	9 744,00	0,00%	98,83%	-
	85295		Pozostała działalność	1 633 137,08	1 461 897,39	540 630,00	523 983,59	0,16%	96,92%	35,84%
			dochody bieżące	1 633 137,08	1 461 897,39	540 630,00	523 983,59	0,16%	96,92%	35,84%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0720	Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie	4 526,30	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0830	Wpływy z usług	108 182,12	161 369,17	156 000,00	139 594,85	0,04%	89,48%	86,51%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	408,00	386 161,15	10 350,00	10 349,22	0,00%	99,99%	2,68%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 398,78	19 749,38	24 280,00	24 039,52	0,01%	99,01%	121,72%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	288 820,00	288 820,00	0,09%	100,00%	-
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	61 180,00	61 180,00	0,02%	100,00%	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 497 621,88	828 873,02	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	65 728,67	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	183 501,11	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		85395	Pozostała działalność	183 501,11	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody bieżące	183 501,11	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	183 501,11	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	139 101,66	105 941,94	195 665,00	142 144,39	0,04%	72,65%	134,17%	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	139 101,66	105 941,94	195 665,00	142 144,39	0,04%	72,65%	134,17%	
		dochody bieżące	139 101,66	105 941,94	195 665,00	142 144,39	0,04%	72,65%	134,17%	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	13 611,00	0,00%	-	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	95 360,00	62 704,00	80 000,00	39 722,88	0,01%	49,65%	63,35%

		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	43 741,66	43 237,94	70 665,00	60 180,91	0,02%	85,16%	139,19%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	45 000,00	28 629,60	0,01%	63,62%	-
855			Rodzina	21 162 234,46	27 814 418,84	28 708 306,10	28 314 923,35	8,58%	98,63%	101,80%
	85501		Świadczenie wychowawcze	21 029,49	7 865,36	20 000,00	2 608,87	0,00%	13,04%	33,17%
			dochody bieżące	21 029,49	7 865,36	20 000,00	2 608,87	0,00%	13,04%	33,17%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	0,00	16,00	0,00%	-	50,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 609,59	2 055,76	10 000,00	361,14	0,00%	3,61%	17,57%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	18 419,90	5 777,60	10 000,00	2 231,73	0,00%	22,32%	38,63%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 422 398,55	23 009 019,99	23 141 688,00	23 117 037,25	7,00%	99,89%	100,47%
			dochody bieżące	19 422 398,55	23 009 019,99	23 141 688,00	23 117 037,25	7,00%	99,89%	100,47%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00%	-	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 517,37	7 891,73	15 000,00	11 784,13	0,00%	78,56%	149,32%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	113 210,96	55 399,56	200 000,00	184 345,14	0,06%	92,17%	332,76%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	126,00	67,00	0,00	35,00	0,00%	-	52,24%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 246 777,27	22 878 881,99	22 692 184,00	22 691 213,82	6,87%	100,00%	99,18%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 500,00	15 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00%	100,00%	53,33%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	146 504,00	143 593,44	0,04%	98,01%	-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	57 266,95	51 779,71	80 000,00	78 049,72	0,02%	97,56%	150,73%
	85503		Karta Dużej Rodziny	4 418,95	1 972,20	1 680,00	1 581,45	0,00%	94,13%	80,19%
			dochody bieżące	4 418,95	1 972,20	1 680,00	1 581,45	0,00%	94,13%	80,19%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 398,00	1 965,00	1 680,00	1 572,00	0,00%	93,57%	80,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,95	7,20	0,00	9,45	0,00%	-	131,25%
	85504		Wspieranie rodziny	21 887,22	64 393,79	77 440,78	77 124,15	0,02%	99,59%	119,77%

			dochody bieżące	21 887,22	64 393,79	77 440,78	77 124,15	0,02%	99,59%	119,77%
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	13 722,15	28 720,80	28 404,17	0,01%	98,90%	207,00%
	2690		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	21 887,22	50 671,64	48 719,98	48 719,98	0,01%	100,00%	96,15%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	444 308,58	561 129,12	552 969,00	544 543,29	0,16%	98,48%	97,04%
			dochody bieżące	444 308,58	561 129,12	552 969,00	544 543,29	0,16%	98,48%	97,04%
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	10 000,00	4 546,08	0,00%	45,46%	-
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	444 308,58	561 129,12	541 473,00	538 518,06	0,16%	99,45%	95,97%
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 496,00	1 479,15	0,00%	98,87%	-
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 248 191,67	4 170 038,38	4 914 528,32	4 572 028,34	1,38%	93,03%	109,64%
			dochody bieżące	1 248 191,67	2 209 938,38	4 671 369,32	4 328 869,34	1,31%	92,67%	195,88%
	0830		Wpływy z usług	1 227 274,44	1 870 786,95	4 000 000,00	3 673 511,00	1,11%	91,84%	196,36%
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 577,31	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 940,00	0,00	1 787,93	0,00%	-	92,16%
	0960		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00%	100,00%	-
	0970		Wpływy z różnych dochodów	20 917,23	536,00	15 428,00	16 097,00	0,00%	104,34%	3003,17%
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	332 098,12	651 941,32	633 473,41	0,19%	97,17%	190,75%
			dochody majątkowe	0,00	1 960 100,00	243 159,00	243 159,00	0,07%	100,00%	12,41%
	0870		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	6350		Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	243 159,00	243 159,00	0,07%	100,00%	-
	6370		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 490 339,68	15 680 462,64	19 285 757,88	19 281 964,04	5,84%	99,98%	122,97%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	430,00	146 654,34	1 371 851,46	1 371 851,46	0,42%	100,00%	935,43%
			dochody bieżące	430,00	146 654,34	193 803,53	193 803,53	0,06%	100,00%	132,15%
	0570		Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	430,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	2310		Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	146 654,34	193 803,53	193 803,53	0,06%	100,00%	132,15%
			dochody majątkowe	0,00	0,00	1 178 047,93	1 178 047,93	0,36%	100,00%	-
	6370		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	1 178 047,93	1 178 047,93	0,36%	100,00%	-

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	12 032 414,23	12 531 909,17	11 874 989,55	11 885 432,65	3,60%	100,09%	94,84%
		dochody bieżące	12 032 414,23	12 531 909,17	11 874 989,55	11 885 432,65	3,60%	100,09%	94,84%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 032 414,23	11 998 929,47	11 874 360,00	11 864 734,23	3,59%	99,92%	98,88%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	3 618,00	0,00%	-	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	2 450,00	0,00%	-	-
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	0,00	715,00	0,00%	-	-
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	629,55	13 915,42	0,00%	2210,38%	-
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	532 979,70	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	22,68	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		dochody bieżące	0,00	22,68	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	22,68	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 052,46	152 495,91	5 560 218,00	5 415 313,04	1,64%	97,39%	3551,12%
		dochody bieżące	5 052,46	152 495,91	1 264 718,00	1 128 090,69	0,34%	89,20%	739,75%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 227,46	9 330,86	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 314,55	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	825,00	2 425,00	1 121 250,00	1 121 250,00	0,34%	100,00%	46237,11%
	2051	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	139 425,50	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	7 000,00	6 840,69	0,00%	97,72%	-
	2462	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	136 468,00	0,00	0,00%	0,00%	-
		dochody majątkowe	0,00	0,00	4 295 500,00	4 287 222,35	1,30%	99,81%	-
	6251	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	4 295 500,00	4 287 222,35	1,30%	99,81%	-
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	49 102,47	21 238,87	47 433,74	0,01%	223,33%	96,60%
		dochody bieżące	0,00	49 102,47	21 238,87	47 433,74	0,01%	223,33%	96,60%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	49 102,47	21 238,87	47 433,74	0,01%	223,33%	96,60%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	127 650,26	294 024,29	135 000,00	238 857,38	0,07%	176,93%	81,24%
		dochody bieżące	127 650,26	294 024,29	135 000,00	238 857,38	0,07%	176,93%	81,24%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	246,50	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	127 650,26	293 777,79	135 000,00	238 857,38	0,07%	176,93%	81,31%
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	421 861,00	333 913,88	322 460,00	323 075,77	0,10%	100,19%	96,75%
		dochody bieżące	421 861,00	333 913,88	322 460,00	323 075,77	0,10%	100,19%	96,75%
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	706,00	0,00%	-	-

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 044,40	3 783,60	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0830	Wpływy z usług	0,00	881,92	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 700,04	15 960,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 839,23	6 085,44	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	395 277,33	305 952,92	322 460,00	322 369,77	0,10%	99,97%	105,37%
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	726 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody majątkowe	726 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	90095	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	726 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			Pozostała działalność	2 176 320,73	2 172 339,90	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	2 176 320,73	2 172 339,90	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 176 320,73	2 167 256,56	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	635,66	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 447,68	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 550 660,40	2 050 000,00	100 000,00	100 000,00	0,03%	100,00%	4,88%
	92116		Biblioteki	50 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,03%	100,00%	200,00%
			dochody bieżące	50 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,03%	100,00%	200,00%
	2320		Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,03%	100,00%	200,00%
			Pozostała działalność	1 500 660,40	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody majątkowe	1 500 660,40	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 500 660,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
926			Kultura fizyczna	7 808 802,10	6 277 828,92	6 402 500,00	5 633 538,61	1,71%	87,99%	89,74%
	92601		Obiekty sportowe	2 524 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody bieżące	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
			dochody majątkowe	2 324 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	6260		Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 324 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
	92604		Instytucje kultury fizycznej	5 284 526,10	6 227 828,92	6 402 500,00	5 633 538,61	1,71%	87,99%	90,46%
			dochody bieżące	5 266 841,25	6 223 216,69	6 402 500,00	5 633 538,61	1,71%	87,99%	90,52%

		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	329,64	0,00	0,00	400,00	0,00%	-	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	404,97	0,00%	-	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 035,15	0,00	0,00	0,00	0,00%	-	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	849 206,38	794 110,89	800 000,00	722 860,43	0,22%	90,36%	91,03%
		0830	Wpływy z usług	4 310 833,70	5 268 993,40	5 600 000,00	4 884 183,43	1,48%	87,22%	92,70%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 556,00	4 098,39	2 500,00	4 576,62	0,00%	183,06%	111,67%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	128 737,02	0,00	500,00	0,00%	-	0,39%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 600,00	2 018,95	0,00	19 128,17	0,01%	-	947,43%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 280,38	25 258,04	0,00	1 484,99	0,00%	-	5,88%
			dochody majątkowe	17 684,85	4 612,23	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	17 684,85	4 612,23	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
			dochody bieżące	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	-	0,00%
Razem:				212 796 163,64	272 758 342,61	328 435 920,74	330 181 131,57		100,53%	121,05%

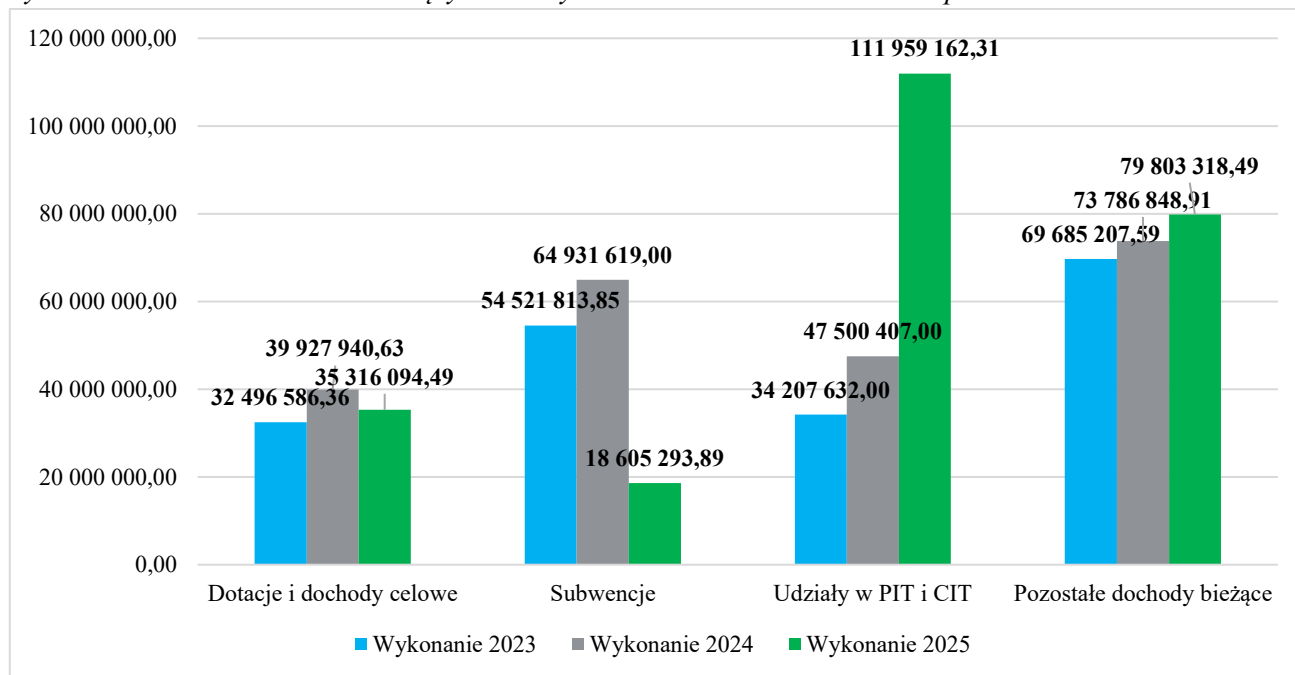
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 245 683 869,18 zł, tj. w 98,89% w stosunku do planu wynoszącego 245 943 496,22 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	16 273,85	16 942,46	104,11	<0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	3 414,55	3 414,55	100,00	<0,01
600	Transport i łączność	4 424 600,00	4 490 991,71	4 603 417,15	102,50	1,87
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 932 782,00	4 436 983,00	4 047 051,64	91,21	1,65
710	Działalność usługowa	393 000,00	273 000,00	287 732,57	105,40	0,12
750	Administracja publiczna	1 157 028,40	2 566 007,19	3 517 638,22	137,09	1,43
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 404,00	330 824,00	328 070,14	99,17	0,13
752	Obrona narodowa	160,000	689 438,40	631 194,66	91,55	0,26
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 000,00	20 200,00	25 574,88	126,61	<0,01
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 157 995,31	151 828 670,28	153 053 137,11	100,81	62,30
758	Różne rozliczenia	17 956 590,89	20 085 256,89	20 085 256,89	100,00	8,18
801	Oświata i wychowanie	5 049 512,68	5 667 781,98	5 205 119,32	91,84	2,12
851	Ochrona zdrowia	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00	<0,01
852	Pomoc społeczna	4 977 403,00	6 557 132,32	6 113 178,48	93,23	2,49
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	195 665,00	142 144,39	72,65	0,06
855	Rodzina	23 948 610,00	28 465 147,10	28 071 764,35	98,62	11,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 500 999,55	13 812 209,95	13 816 693,76	100,03	5,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	0,04
926	Kultura fizyczna	6 402 500,00	6 402 500,00	5 633 538,61	87,99	2,29
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE		234 039 585,83	245 943 496,22	245 683 869,18	99,89	100,00

Wykres 3: Struktura dochodów bieżących Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 273,85 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 16 942,46 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 104,11%. Środki te pochodziły z:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 16 942,46 zł, co stanowi 104,14% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 16 273,85 zł (wypłata akcyzy);
 - wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 668,61 zł (czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich)

2.4.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 414,55 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 3 414,55 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te pochodziły z:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody zrealizowano w kwocie 3 414,55 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacji celowej otrzymanej z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 414,55 zł (*Gmina Zagórz dotacja na podstawie porozumienia na dopłatę do działalności spółki*).

2.4.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 490 991,71 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 4 603 417,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 102,50%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 4 091 398,12 zł, co stanowi 102,55% planu rocznego wynoszącego 3 989 491,21 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 149 149,56 zł (*dzierżawa autobusów*),
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 150,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 5 519,85 zł (*odszkodowania*),
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 849 785,84 zł (*wpłaty za bilety*);
- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1 086 792,87 zł w tym:
 - Gmina Bukowsko 184 380,98 zł,
 - Gmina Sanok 109 044,65 zł,
 - Gmina Zagórz 777 936,22 zł,
 - Gmina Zarszyn 15 431,02 zł),
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 61 673,50 zł, co stanowi 119,75% planu rocznego wynoszącego 51 500,50 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 51 249,28 zł (*opłaty za zajęcie pasa drogowego*),
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 34,22 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 9 520,08 zł (*odszkodowania*),
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 869,92 zł (*złomowanie pojazdu*),
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie zrealizowano w kwocie 296 350,00 zł, co stanowi 98,78% planu rocznego wynoszącego 300 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 296 350,00 zł (*wpływy za płatne parkowanie*),
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zrealizowano w kwocie 19 273,52 zł, co stanowi 101,44% planu rocznego wynoszącego 19 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 19 129,49 zł (*opłata za korzystanie z przystanków*),
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 144,03 zł.
- w rozdziale 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych zrealizowano w kwocie 134 079,29 zł, co stanowi 102,35% planu rocznego wynoszącego 131 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 81 002,70 zł (*opłata za wjazd na dworzec*),
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 24 772,69 zł (*najem pomieszczeń*),
 - wpływy z usług w kwocie 28 044,79 zł (*wpłaty za media*),
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 259,11 zł.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 642,72 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 42,72 zł,
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 600,00 zł (*kara za usunięcie pojazdu*).

2.4.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 436 983,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 4 047 051,64 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,21%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 4 042 967,95 zł, co stanowi 91,20% planu rocznego wynoszącego 4 432 983,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 36 375,03 zł,

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 740 300,30 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 624 481,46 zł (*opłata adiacencka za scalenie gruntów*),
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 2 605 424,08 zł (*najem lokali użytkowych*),
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 11 866,27 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 23 520,81 zł (*odszkodowania*),
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 1 000,00 zł (*darowizna*),
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 4 083,69 zł, co stanowi 102,09% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 3 665,35 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 318,68 zł (*zwrot za media*);
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 99,67 zł.

2.4.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 273 000,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 287 732,57 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 105,40%. Środki te:

- w rozdziale 71035 Cmentarze zrealizowano w kwocie 287 732,57 zł, co stanowi 105,40% planu rocznego wynoszącego 273 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 287 732,57 zł (*opłata za usługi cmentarne*).

2.4.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 566 007,19 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 3 517 638,22 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 137,09%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 652 274,08 zł, co stanowi 99,08% planu rocznego wynoszącego 657 547,51 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 649 721,96 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 784,87 zł,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 767,25 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 2 251 787,04 zł co stanowi 171,62% planu rocznego wynoszącego 1 312 059,68 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 97 640,68 zł (wpłata za media przez Starostwo Powiatowe)
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5 806,63 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 454 116,57 zł (w tym: rozliczenia z Gminą Zagórz 15 674,28 zł (zwrot za przygotowanie projektu) oraz zwrotu podatku vat z lat poprzednich 438 442,29 zł),
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 4 761,78 zł (*odszkodowanie*),
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 689 461,38 zł (w tym: dochody z tytułu rozliczenia podatku vat 1 686 605,18 zł, rekompensata utraconych dochodów PFRON w kwocie 29 751,00 zł),
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 613 577,10 zł, co stanowi 102,88% planu rocznego wynoszącego 596 400,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 842,28 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 2 432,00 zł (*opłaty za duplikat dokumentów*),
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 5,00 zł (*zwrot kosztów postępowania sądowego*),
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3 031,79 zł (*provizji za wpłaty PIT oraz Polcard*),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 607 266,03 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka”,

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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 330 824,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 328 070,14 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,17%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 7 404,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 7 404,00 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 320 666,14 zł, co stanowi 99,15% planu rocznego wynoszącego 323 420,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 320 666,14 zł.

2.4.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 689 438,40 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 631 194,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,55%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 631 194,66 zł, co stanowi 91,55% planu rocznego wynoszącego 689 438,40 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 534 460,26 zł z przeznaczeniem na realizację Programu obrony ludności i obrony cywilnej 2025–2026,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 96 734,40 zł z przeznaczeniem na realizację Programu obrony ludności i obrony cywilnej 2025–2026.

2.4.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 200,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 25 574,88 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 126,61%. Środki te:

- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) zrealizowano w kwocie 25 574,88 zł, co stanowi 126,61% planu rocznego wynoszącego 20 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 25 254,88 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 320,00 zł.

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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 151 828 670,28 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 153 053 137,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,81%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 263 428,78 zł, co stanowi 87,81% planu rocznego wynoszącego 300 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 263 401,15 zł,
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 27,63 zł.
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 27 719 711,31 zł, co stanowi 101,66% planu rocznego wynoszącego 27 267 123,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 26 887 947,29 zł,
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 7 949,60 zł,
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 69 154,00 zł,
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 615 023,37 zł,
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 70 336,45 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 832,00zł,
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 68 468,60 zł,
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 11 020 938,31 zł, co stanowi 108,16% planu rocznego wynoszącego 10 189 651,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 7 898 458,85 zł,
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 249 272,15 zł,
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 2 246,00 zł,
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 264 810,68 zł,
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 240 903,04 zł,
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 50 888,00 zł,
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2 243 279,41 zł,
 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 300,00zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 2 848,46 zł,
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 2 362,00 zł,
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 65 548,72 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 21,00 zł,
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 2 089 896,40 zł, co stanowi 98,92% planu rocznego wynoszącego 2 112 733,97 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 312 733,97 zł,
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 394 475,60 zł,
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 1 378 676,46 zł,
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2 221,50 zł (opłata za licencję TAXI),

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 1 788,87 zł.
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 111 959 162,31 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 111 959 162,31 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 108 705 845,38 zł,
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 3 253 316,93 zł.

2.4.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 085 256,89 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 20 085 256,89 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 1 479 963,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 479 963,00 zł,
- w rozdziale 75834 Subwencja ogólna z budżetu państwa zrealizowano w kwocie 17 956 590,89 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 17 956 590,89 zł,
- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 648 703,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 648 703,00 zł,

2.4.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 667 781,98 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 5 205 119,32 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,84%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 358 075,84 zł, co stanowi 100,03% planu rocznego wynoszącego 357 956,55 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 359,00 zł (prowizja od terminowej zapłaty podatku dochodowego),
 - wpływy z usług w kwocie 77 881,44 zł (środki otrzymane z Gminy Sanok w związku z realizacją porozumienia dotyczącego przejęcia zdań oświatowych przez Gminę Miasta Sanoka),
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 11 345,12 zł (prowizja od terminowej zapłaty podatku dochodowego)
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 48 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa,
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 220 443,87 zł (*umowa o udzielenie dotacji w ramach Strategicznego Projektu Partnerskiego ERASMUS+*),
 - wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 46,41 zł,
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 2 926 974,94 zł, co stanowi 88,02% planu rocznego wynoszącego 3 325 464,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 332 758,08 zł,
 - wpływy z usług w kwocie 2 562 500,47 zł (wpływy od innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych i niepublicznych prowadzonych przez Gminę Miasta Sanoka),
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 643,39 zł (*zwroty z tytułu rozliczeń składek ZUS*),

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3 609,00 zł (prowizja od terminowej zapłaty podatku dochodowego),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 25 464,00 zł z przeznaczenie na realizację programu pn. „Zdrowo Cyfrowo w przedszkolu”
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zrealizowano w kwocie 1 644 266,64 zł, co stanowi 97,01% planu rocznego wynoszącego 1 695 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 1 644 266,64 zł,
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 275 801,90 zł, co stanowi 95,31% planu rocznego wynoszącego 289 361,43 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 266 605,41 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 9 196,49 zł,

2.4.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 000,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 2 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 000,00 zł.

2.4.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 557 132,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 113 178,48 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 93,23%. Środki te:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 283 857,10 zł, co stanowi 62,25% planu rocznego wynoszącego 456 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 283 841,10 zł (*odpłatność za pobyt w DPS*);
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł,
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 6 000,00 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 148 265,59 zł, co stanowi 98,10% planu rocznego wynoszącego 151 133,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 148 265,59 zł,
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 626 210,95 zł, co stanowi 100,25% planu rocznego wynoszącego 624 638,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 700,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 623 510,95 zł,
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zrealizowano w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 1 678 168,26 zł, co stanowi 98,21% planu rocznego wynoszącego 1 708 817,61 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 10 710,95 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 1 658 499,70 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 8 957,61 zł,
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 1 018 185,79 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 1 018 683,71 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 15 012,00 zł, w tym:
 - prowizja od terminowej zapłaty podatku dochodowego w kwocie 1 112,00 zł,
 - wpłata zasądzonych odszkodowań w kwocie 11 500,00 zł,
 - dofinansowanie do szkoleń z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 2 400,00 zł.
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 66 679,02 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 936 494,77 zł,
- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej zrealizowano w kwocie 234,00 zł, co stanowi 46,80% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 234,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 1 563 124,20 zł, co stanowi 87,62% planu rocznego wynoszącego 1 783 966,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00zł,
 - wpływy z usług w kwocie 563 027,94 zł (*odpłatność za usługi opiekuńcze*),
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 765 470,00 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 229 966,00 zł,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 4 644,26 zł,
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 265 149,00 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 265 264,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 255 405,00 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 9 744,00 zł,
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 523 983,59 zł, co stanowi 96,92% planu rocznego wynoszącego 540 630,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 139 594,85 zł (opłata za korzystanie ze schroniska oraz mieszkania chronionego),

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 10 349,22 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 24 039,52 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 350 000,00 zł na realizację programu „Premia Społeczna”

2.4.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 195 665,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 142 144,39 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 72,65%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 142 144,39 zł, co stanowi 72,65% planu rocznego wynoszącego 195 665,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 13 611,00 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 39 722,88 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 60 180,91 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 28 629,60 zł,

2.4.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 28 465 147,10 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 28 071 764,35 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,62%. Środki te:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zrealizowano w kwocie 2 608,87 zł, co stanowi 13,04% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 231,73 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 361,14 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 23 117 037,25 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego wynoszącego 23 141 688,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 11 784,13 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 184 345,14 zł,
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 35,00 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 22 691 213,82 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 8 000,00 zł,

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 143 593,44 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 78 049,72 zł,
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 1 581,45 zł, co stanowi 94,13% planu rocznego wynoszącego 1 680,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 572,00 zł,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 9,45 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 77 124,15 zł, co stanowi 99,59% planu rocznego wynoszącego 77 440,78 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 28 404,17 zł,
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 48 719,98 zł,
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 544 543,29 zł, co stanowi 98,48% planu rocznego wynoszącego 552 969,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 4 546,08 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 538 518,06 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 479,15 zł,
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 4 328 869,34 zł, co stanowi 92,67% planu rocznego wynoszącego 4 671 369,32 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 3 673 511,00 zł,
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 1 787,93 zł,
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 4 000,00 zł,
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 16 097,00 zł (*pro wizja od terminowej zapłaty podatku dochodowego*),
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 633 473,41 zł,

2.4.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 812 209,95 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 13 816 693,76 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,03%. Środki te:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano w kwocie 193 803,53 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 193 803,53 zł (*dotacja Gminy Zagórz w ramach pokrycia rekompensaty straty na działalności spółki*),
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 11 885 432,65 zł, co stanowi 100,09% planu rocznego wynoszącego 11 874 989,55 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 11 864 734,23 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 3 618,00 zł,

- wpływy z różnych opłat w kwocie 2 450,00 zł (*wydanie duplikatu karty*),
- wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 715,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 13 915,42 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 1 128 090,69 zł, co stanowi 89,20% planu rocznego wynoszącego 1 264 718,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 121 250,00 zł (*zwrot podatku vat*),
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 6 840,69 zł (*realizacja programu Czyste powietrze*),
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 47 433,74 zł, co stanowi 223,33% planu rocznego wynoszącego 21 238,87 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 47 433,74 zł (*odszkodowania*).
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 238 857,38 zł, co stanowi 176,93% planu rocznego wynoszącego 135 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 238 857,38 zł (*opłata za środowisko*),
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 323 075,77 zł, co stanowi 100,19% planu rocznego wynoszącego 322 460,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 706,00 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 322 369,77 zł (*dotacja z Gminy Sanok za prowadzenie punktu PSZOK*),

2.4.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

- w rozdziale 92116 Biblioteki zrealizowano w kwocie 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 100 000,00 zł (*dotacja z Powiatu Sanockiego dla Miejskiej Biblioteki Publicznej*).

2.4.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 402 500,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 5 633 538,61 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 87,99%. Środki te:

- w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej zrealizowano w kwocie 5 633 538,61 zł, co stanowi 87,99% planu rocznego wynoszącego 6 402 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 400,00 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 404,97 zł,
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 722 860,43 zł,
 - wpływy z usług w kwocie 4 884 183,43 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4 576,62 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 500,00 zł,

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 19 128,17 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 484,99 zł.

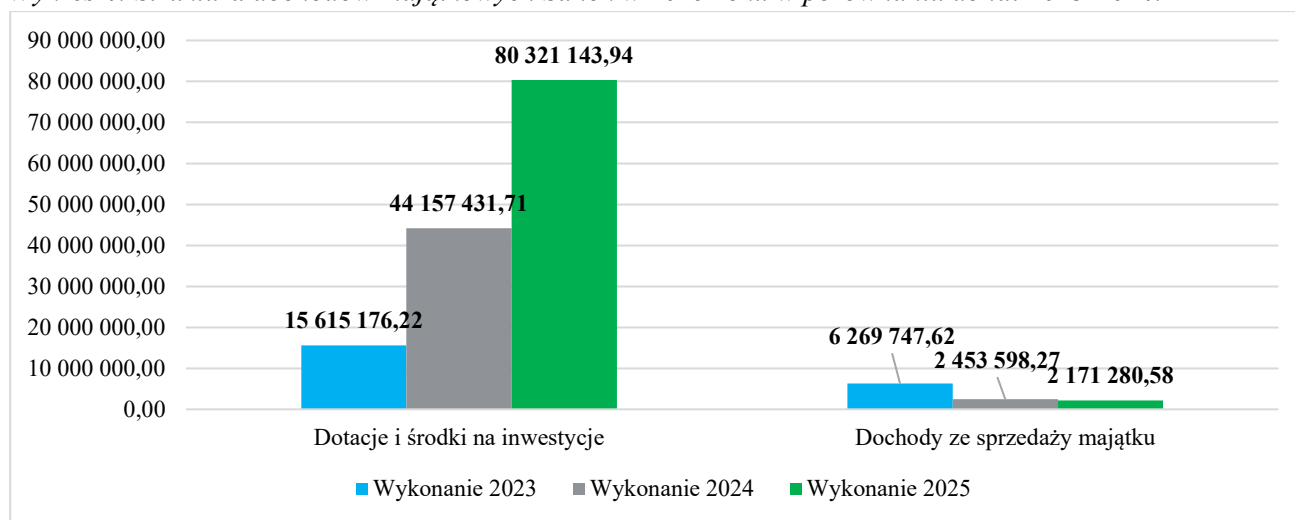
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Sanok w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 84 497 262,39 zł, tj. w 102,43% w stosunku do planu wynoszącego 82 492 424,52 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
020	Leśnictwo	10 000,00	200 000,00	208 117,62	104,06	0,25
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00	0,55
600	Transport i łączność	51 093 861,82	56 000 937,34	55 908 692,26	99,84	66,17
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 035 000,00	1 535 000,00	1 989 857,39	129,63	2,35
750	Administracja publiczna	2 791 656,00	2 805 034,40	2 771 288,99	98,80	3,28
752	Obrona narodowa	0,00	1 798 672,00	1 798 672,00	100,00	2,13
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	1 676 131,00	-	1,98
801	Oświata i wychowanie	15 664 42,98	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00	16,53
855	Rodzina	0,00	243 159,00	243 159,00	100,00	0,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 473 547,93	5 473 547,93	5 465 270,28	99,85	6,47
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE		78 536 460,80	82 492 424,52	84 497 262,39	102,43	100,00

Wykres 4: Struktura dochodów majątkowych Sanok w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.5.1. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, zaś zrealizowane zostały na kwotę 208 117,62 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 104,06%. Środki te:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna zrealizowano w kwocie 208 117,62 zł, co stanowi 104,06% planu rocznego wynoszącego 200 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 208 117,62 zł.

2.5.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 468 352,07 zł, zaś zrealizowane zostały na kwotę 468 352,07 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody zrealizowano w kwocie 468 352,07 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 468 352,07 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka” w kwocie 468 352,07 zł.

2.5.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 56 000 937,34 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 55 908 692,26 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,84%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 55 908 692,26 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 56 000 937,34 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 42 684 986,41 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn.: „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)”,
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)” w kwocie 13 223 705,85 zł.

2.5.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 535 000,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 1 989 857,39 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 129,63%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 1 989 857,39 zł, co stanowi 129,63% planu rocznego wynoszącego 3 028 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1 963 162,96 zł;
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 26 694,43 zł.

2.5.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 805 034,40 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 2 771 288,99 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 98,80%. Środki te:

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 2 771 288,99 zł, co stanowi 98,80% planu rocznego wynoszącego 2 805 034,40 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka” w kwocie 2 743 051,99 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na opracowanie strategii ZIT MOF Sanok-Lesko w kwocie 28 237,00 zł.

2.5.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 798 672,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 1 798 672,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 798 672,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację „Programu obrony ludności i obrony cywilnej 2025–2026” w kwocie 1 778 112,00 zł,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) z przeznaczeniem na realizację „Programu obrony ludności i obrony cywilnej 2025–2026” w kwocie 20 560,00 zł.

2.5.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały wykonane na poziomie 1 676 131,00 zł. Środki te:

- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostki samorządu terytorialnego zostały wykonane w wysokości 1 676 131,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa łącznika obwodnicy Sanoka (DK28) z drogą powiatową nr P2212R (ul. Okulickiego) w Sanoku - etap 2 robót km od 0+602,55 do 0+641,70 oraz od 0+000 do 0+202,68” w kwocie 1 676 131,00 zł,

2.5.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 967 721,78 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 13 967 721,78 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 13 967 721,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 13 967 721,78 zł (*Budowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej w budynkach Szkoły Podstawowej Nr 2 i Szkoły Podstawowej Nr 8*).

2.5.9. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 243 159,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 243 159,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 243 159,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na realizację projektów pn. „Aktywne place zabaw” na łączną kwotę 243 159,00zł.

2.5.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 473 547,93 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 5 465 270,28 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,85%. Środki te:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano w kwocie 1 178 047,93 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka” w kwocie 1 178 047,93 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla Gminy Miasta Sanoka” w kwocie 4 287 222,35 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Miasta w 2025 roku wyniosły 348 952 919,70 zł, a ich realizacja wyniosła 96,64% planu wynoszącego 361 095 600,90 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	233 064 005,28	264 044 890,04	255 648 846,46	96,82	73,26
Wydatki majątkowe	77 306 204,01	97 050 710,86	93 304 073,24	96,14	26,74
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	310 370 209,29	361 095 600,90	348 952 919,70	96,64	100,00

Tabela 9: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 600,00	22 273,85	21 500,87	96,53	<0,01
020	Leśnictwo	20 000,00	148 400,00	84 290,43	56,80	0,02
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	749 219,71	899 828,12	834 233,39	92,71	0,24
600	Transport i łączność	64 147 998,14	88 239 699,31	84 830 523,68	96,14	24,31
700	Gospodarka mieszkaniowa	947 000,00	4 602 270,00	4 405 367,94	95,72	1,26
710	Działalność usługowa	586 657,85	760 985,85	678 727,23	89,19	0,19
750	Administracja publiczna	18 597 230,44	21 131 160,07	20 819 545,75	98,53	5,97
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 404,00	330 824,00	328 070,14	99,17	0,09
752	Obrona narodowa	160,00	2 520 090,40	2 459 190,26	97,58	0,70
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 549 581,77	1 739 510,77	1 688 051,09	97,04	0,48
757	Obsługa długu publicznego	10 800 000,00	14 600 000,00	13 590 269,22	93,08	3,89
758	Różne rozliczenia	806 140,00	568 846,00	0,00	-	-
801	Oświata i wychowanie	126 085 998,07	124 602 054,12	121 572 261,76	97,57	34,84
851	Ochrona zdrowia	1 350 000,00	1 664 733,97	1 481 215,59	88,98	0,42
852	Pomoc społeczna	16 805 709,60	18 335 438,92	17 157 790,15	93,58	4,92
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	160 000,00	355 665,00	138 464,11	38,93	0,04
855	Rodzina	25 459 801,33	30 561 342,43	30 354 403,54	99,32	8,70
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 026 635,15	27 348 037,86	26 604 474,32	97,28	7,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 955 500,00	5 350 000,00	5 350 000,00	100,00	1,53
926	Kultura fizyczna	15 310 023,23	17 314 440,23	16 554 540,23	95,61	4,74
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	310 370 209,29	361 095 600,90	348 952 919,70	96,64	100,00

Wykres 5: Struktura wydatków ogółem Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

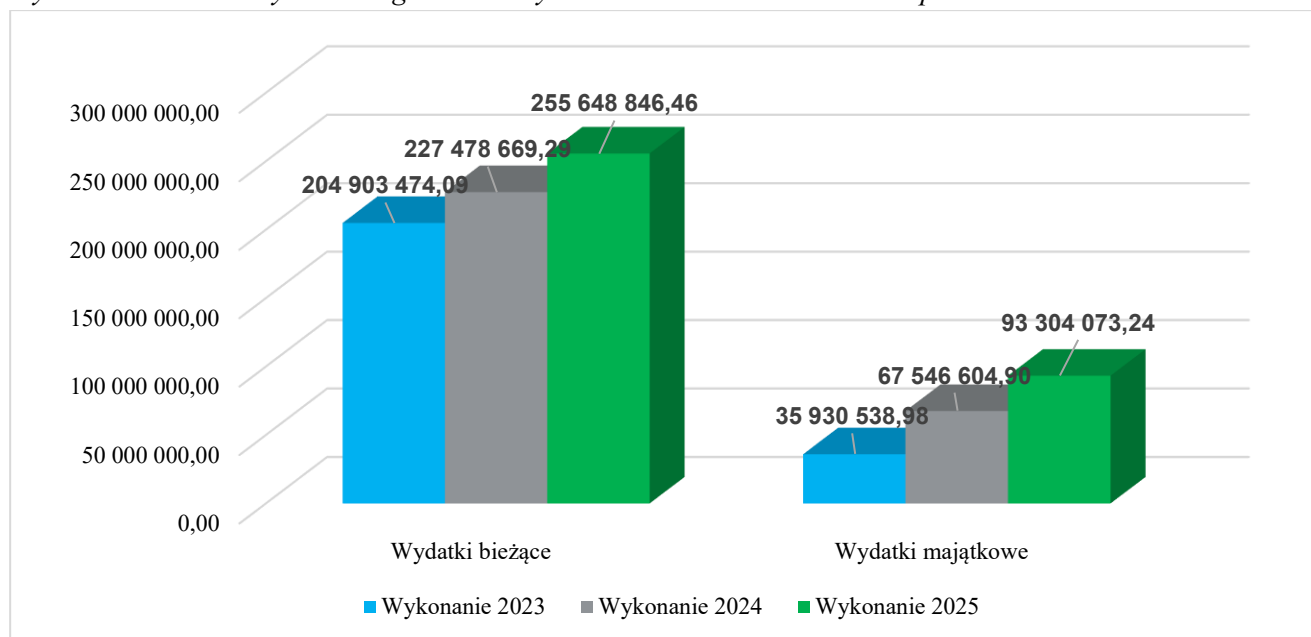


Tabela 10: Struktura wydatków Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024 według klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie za 2023	Wykonanie za 2024	Plan na 2025	Wykonanie za 2025	Struktura	Wykonanie planu w 2025r.	Wykonanie 2025/2024
010			Rolnictwo i łowiectwo	13 342,17	18 929,52	22 273,85	21 500,87	0,01%	96,53%	113,58%
	01030		Izby rolnicze	4 288,67	5 751,70	6 000,00	5 227,02	0,00%	87,12%	90,88%
			wydatki bieżące	4 288,67	5 751,70	6 000,00	5 227,02	0,00%	87,12%	90,88%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	4 288,67	5 751,70	6 000,00	5 227,02	0,00%	87,12%	90,88%
	01095		Pozostała działalność	9 053,50	13 177,82	16 273,85	16 273,85	0,00%	100,00%	123,49%
			wydatki bieżące	9 053,50	13 177,82	16 273,85	16 273,85	0,00%	100,00%	123,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177,52	258,39	319,09	319,09	0,00%	100,00%	123,49%
		4430	Różne opłaty i składki	8 875,98	12 919,43	15 954,76	15 954,76	0,00%	100,00%	123,49%
020			Leśnictwo	90 230,19	89 361,34	148 400,00	84 290,43	0,02%	56,80%	94,33%
	02001		Gospodarka leśna	90 230,19	89 361,34	140 000,00	76 590,43	0,02%	54,71%	85,71%
			wydatki bieżące	90 230,19	89 361,34	140 000,00	76 590,43	0,02%	54,71%	85,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 124,20	2 794,84	1 800,00	1 623,00	0,00%	90,17%	58,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	79 011,99	77 409,50	128 200,00	67 179,43	0,02%	52,40%	86,78%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 094,00	9 157,00	10 000,00	7 788,00	0,00%	77,88%	85,05%
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	0,00	0,00	8 400,00	7 700,00	0,00%	91,67%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	0,00	8 400,00	7 700,00	0,00%	91,67%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	8 400,00	7 700,00	0,00%	91,67%	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 410 492,62	522 660,29	899 828,12	834 233,39	0,24%	92,71%	159,61%
	40002		Dostarczanie wody	421 145,34	522 660,29	899 828,12	834 233,39	0,24%	92,71%	159,61%
			wydatki bieżące	421 145,34	424 318,00	288 676,05	284 676,05	0,08%	98,61%	67,09%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	421 145,34	424 318,00	63 061,84	63 061,84	0,02%	100,00%	14,86%
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	0,00	221 614,21	221 614,21	0,06%	100,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

			wydatki majątkowe	0,00	98 342,29	611 152,07	549 557,34	0,16%	89,92%	558,82%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	142 800,00	81 205,27	0,02%	56,87%	0,00%
		6100	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	98 342,29	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	468 352,07	468 352,07	0,13%	100,00%	0,00%
	40095		Pozostała działalność	989 347,28	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	989 347,28	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	866 795,14	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	122 349,18	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	202,96	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
600			Transport i łączność	28 594 788,66	57 834 868,70	88 239 699,31	84 830 523,68	24,31%	96,14%	146,68%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	9 838 558,81	9 400 940,81	16 700 000,00	16 694 056,37	4,78%	99,96%	177,58%
			wydatki bieżące	9 838 558,81	9 400 940,81	16 700 000,00	16 694 056,37	4,78%	99,96%	177,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 838 558,81	9 400 940,81	16 700 000,00	16 694 056,37	4,78%	99,96%	177,58%
	60016		Drogi publiczne gminne	16 967 545,01	47 203 798,91	68 906 199,31	65 563 415,95	18,79%	95,15%	138,89%
			wydatki bieżące	428 663,08	796 010,14	1 229 838,06	1 114 144,97	0,32%	90,59%	139,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	361 974,26	764 123,11	783 679,00	727 326,36	0,21%	92,81%	95,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	56 034,70	29 092,61	144 838,06	92 687,26	0,03%	63,99%	318,59%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 859,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 794,42	2 794,42	5 000,00	2 810,42	0,00%	56,21%	100,57%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	291 321,00	291 320,93	0,08%	100,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	16 538 881,93	46 407 788,77	67 676 361,25	64 449 270,98	18,47%	95,23%	138,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 347 681,35	33 519 875,77	54 452 655,40	51 225 565,13	14,68%	94,07%	152,82%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 966,78	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 084 233,80	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	12 887 913,00	13 223 705,85	13 223 705,85	3,79%	100,00%	102,61%

	60017		Drogi wewnętrzne	575 711,69	205 582,67	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	575 711,69	205 582,67	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	575 711,69	205 582,67	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	60019		Płatne parkowanie	247 872,41	208 833,28	373 500,00	369 676,78	0,11%	98,98%	177,02%
			wydatki bieżące	247 872,41	208 833,28	373 500,00	369 676,78	0,11%	98,98%	177,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	247 872,41	208 833,28	373 500,00	369 676,78	0,11%	98,98%	177,02%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	11 152,27	32 107,44	50 000,00	28 407,64	0,01%	56,82%	88,48%
			wydatki bieżące	11 152,27	32 107,44	50 000,00	28 407,64	0,01%	56,82%	88,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 568,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	11 152,27	5 539,44	16 500,00	9 132,75	0,00%	55,35%	164,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	33 500,00	19 274,89	0,01%	57,54%	0,00%
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	943 629,47	764 998,27	2 210 000,00	2 174 966,94	0,62%	98,41%	284,31%
			wydatki bieżące	943 629,47	745 075,94	2 210 000,00	2 174 966,94	0,62%	98,41%	291,91%
		4260	Zakup energii	238 372,11	271 587,85	250 000,00	220 089,00	0,06%	88,04%	81,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	705 257,36	473 488,09	1 960 000,00	1 954 877,94	0,56%	99,74%	412,87%
			wydatki majątkowe	0,00	19 922,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	19 922,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	60095		Pozostała działalność	10 319,00	18 607,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	10 319,00	18 607,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 219,00	18 498,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	109,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
630			Turystyka	19 969,90	6 190,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	19 969,90	6 190,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	19 969,90	6 190,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 469,90	3 690,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 478 035,04	5 522 831,34	4 602 270,00	4 405 367,94	1,26%	95,72%	79,77%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 140 139,13	3 878 186,89	3 372 770,00	3 241 142,79	0,93%	96,10%	83,57%
			wydatki bieżące	433 528,36	1 025 877,54	2 812 770,00	2 692 968,60	0,77%	95,74%	262,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	750,00	579,03	0,00%	77,20%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	7 650,00	6 850,00	0,00%	89,54%	0,00%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	8 200,00	5 836,68	0,00%	71,18%	0,00%
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	304 100,00	289 153,13	0,08%	95,08%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	142 535,67	207 050,55	619 500,00	589 465,46	0,17%	95,15%	284,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	208 199,15	234 438,32	1 708 000,00	1 639 413,36	0,48%	95,98%	699,29%
		4430	Różne opłaty i składki	45 754,54	46 026,94	77 888,00	77 881,81	0,02%	99,99%	169,21%
		4480	Podatek od nieruchomości	33 484,00	33 639,00	42 182,00	42 182,00	0,01%	100,00%	125,40%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 412,20	3 700,00	3 547,40	0,00%	95,88%	80,40%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	192 209,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	304 620,84	40 800,00	38 059,73	0,01%	93,28%	12,49%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 555,00	3 480,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	2 706 610,77	2 852 309,35	560 000,00	548 174,19	0,16%	97,89%	19,22%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	560 000,00	548 174,19	0,16%	97,89%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 706 610,77	2 852 309,35	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 462 836,91	1 644 644,45	1 229 500,00	1 164 225,15	0,33%	94,69%	70,79%
			wydatki bieżące	684 731,88	1 168 412,90	529 500,00	464 225,15	0,13%	87,67%	39,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	13 000,00	12 280,08	0,00%	94,46%	0,00%
		4260	Zakup energii	10 047,07	5 729,97	26 500,00	18 998,07	0,01%	71,69%	331,56%
		4270	Zakup usług remontowych	479 155,56	942 350,65	290 000,00	256 129,47	0,07%	88,32%	27,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	164 953,87	190 809,12	160 000,00	138 234,12	0,04%	86,40%	72,45%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 574,68	29 523,16	40 000,00	38 583,41	0,01%	96,46%	130,69%
		4580	Pozostałe odsetki	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	1 778 105,03	476 231,55	700 000,00	700 000,00	0,20%	100,00%	146,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 778 105,03	450 842,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6030	Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,20%	100,00%	0,00%
		6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	25 388,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	2 875 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

710			Działalność usługowa	605 479,41	833 965,98	760 985,85	678 727,23	0,19%	89,19%	81,39%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	101 650,60	139 477,85	100 485,85	72 695,85	0,02%	72,34%	52,12%
			wydatki bieżące	101 650,60	139 477,85	100 485,85	72 695,85	0,02%	72,34%	52,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	5 000,00	3 330,00	0,00%	66,60%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	101 650,60	139 477,85	90 485,85	69 365,85	0,02%	76,66%	49,73%
	71035		Cmentarze	500 948,81	692 988,13	660 500,00	606 031,38	0,17%	91,75%	87,45%
			wydatki bieżące	500 948,81	492 992,54	660 500,00	606 031,38	0,17%	91,75%	122,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 508,67	1 405,60	3 000,00	1 287,07	0,00%	42,90%	91,57%
		4260	Zakup energii	30 929,18	20 189,02	62 500,00	34 630,50	0,01%	55,41%	171,53%
		4270	Zakup usług remontowych	36 382,08	2 398,98	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	423 128,88	468 998,94	575 000,00	570 113,81	0,16%	99,15%	121,56%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	0,00	199 995,59	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	199 995,59	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	71095		Pozostała działalność	2 880,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	2 880,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 880,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
750			Administracja publiczna	17 679 579,38	16 153 793,92	21 131 160,07	20 819 545,75	5,97%	98,53%	128,88%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 260 997,42	1 296 732,31	1 709 001,77	1 636 941,76	0,47%	95,78%	126,24%
			wydatki bieżące	1 260 997,42	1 296 732,31	1 709 001,77	1 636 941,76	0,47%	95,78%	126,24%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	28 681,42	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	963 966,27	1 046 818,91	1 281 077,90	1 215 673,84	0,35%	94,89%	116,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 300,65	80 030,11	93 047,00	93 047,00	0,03%	100,00%	116,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 991,89	118 806,82	240 000,00	239 361,56	0,07%	99,73%	201,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 526,44	13 127,95	20 000,00	17 605,71	0,01%	88,03%	134,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 394,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 025,80	1 276,73	1 500,00	1 028,14	0,00%	68,54%	80,53%

		4260	Zakup energii	0,00	0,00	25 000,00	23 810,10	0,01%	95,24%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	49,20	86,10	5 000,00	4 025,43	0,00%	80,51%	4675,30%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	31 422,82	36 592,00	35 640,23	0,01%	97,40%	113,42%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 061,75	2 262,87	3 000,00	2 964,88	0,00%	98,83%	131,02%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 784,87	1 784,87	0,00%	100,00%	0,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	550 191,42	535 692,31	830 977,24	825 091,37	0,24%	99,29%	154,02%
			wydatki bieżące	550 191,42	535 692,31	830 977,24	825 091,37	0,24%	99,29%	154,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	1 200,00	994,24	0,00%	82,85%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	509 580,18	493 000,00	491 216,56	0,14%	99,64%	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	519 862,44	0,00	258 496,24	257 922,72	0,07%	99,78%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	41 600,00	40 989,32	0,01%	98,53%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	6 500,00	6 034,06	0,00%	92,83%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 876,63	3 951,90	1 000,00	899,90	0,00%	89,99%	22,77%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	440,56	1 500,00	1 194,54	0,00%	79,64%	271,14%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 452,35	21 719,67	17 000,00	15 969,54	0,00%	93,94%	73,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	1 000,00	714,30	0,00%	71,43%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	8 181,00	8 170,20	0,00%	99,87%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	1 500,00	985,99	0,00%	65,73%	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 236 887,97	13 473 545,70	12 356 384,82	12 179 584,68	3,49%	98,57%	90,40%
			wydatki bieżące	13 094 632,87	13 433 134,71	12 356 384,82	12 179 584,68	3,49%	98,57%	90,67%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 990,89	37 389,72	30 000,00	28 978,52	0,01%	96,60%	77,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 541 730,90	9 046 234,96	8 036 682,20	7 934 328,25	2,27%	98,73%	87,71%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	588 161,57	676 397,71	709 272,42	709 272,42	0,20%	100,00%	104,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500 812,68	1 297 079,84	1 650 000,00	1 601 868,27	0,46%	97,08%	123,50%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	686,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	155 438,66	129 118,13	190 000,00	188 195,69	0,05%	99,05%	145,75%

		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 726,00	70 641,23	74 123,00	74 122,27	0,02%	100,00%	104,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	249 342,85	176 955,50	165 700,00	165 672,62	0,05%	99,98%	93,62%
		4220	Zakup środków żywności	19 799,22	17 334,64	6 000,00	5 796,45	0,00%	96,61%	33,44%
		4260	Zakup energii	380 792,93	444 217,91	435 800,00	435 742,93	0,12%	99,99%	98,09%
		4270	Zakup usług remontowych	25 040,72	37 404,95	5 000,00	2 700,00	0,00%	54,00%	7,22%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 416,00	12 864,00	9 000,00	7 224,00	0,00%	80,27%	56,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	898 404,29	873 917,22	644 500,20	635 347,42	0,18%	98,58%	72,70%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	34 495,27	34 983,87	35 000,00	34 612,87	0,01%	98,89%	98,94%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	194 832,00	133 987,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 222,45	7 343,74	10 000,00	5 229,45	0,00%	52,29%	71,21%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 372,84	1 253,83	3 000,00	581,64	0,00%	19,39%	46,39%
		4430	Różne opłaty i składki	80 374,61	64 403,36	43 800,00	43 713,87	0,01%	99,80%	67,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	233 766,84	291 684,65	256 490,00	254 703,92	0,07%	99,30%	87,32%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	1 879,52	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	99,39	105,58	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11 797,31	10 543,70	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 907,48	23 786,81	10 017,00	9 931,50	0,00%	99,15%	41,75%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43 347,97	43 606,84	42 000,00	41 562,59	0,01%	98,96%	95,31%
			wydatki majątkowe	142 255,10	40 410,99	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 755,10	40 410,99	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	291 976,50	184 183,94	775,78	775,78	0,00%	100,00%	0,42%
			wydatki bieżące	291 976,50	184 183,94	775,78	775,78	0,00%	100,00%	0,42%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	507,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 772,00	21 100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 853,32	22 860,20	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	235 043,68	139 433,84	775,78	775,78	0,00%	100,00%	0,56%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	307,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	282,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	1 034 909,34	1 028 418,88	0,29%	99,37%	0,00%

			wydatki bieżące	0,00	0,00	1 034 909,34	1 028 418,88	0,29%	99,37%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	2 500,00	2 041,37	0,00%	81,65%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	820 540,34	818 559,67	0,23%	99,76%	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	136 500,00	135 969,98	0,04%	99,61%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	9 500,00	8 664,28	0,00%	91,20%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	2 000,00	1 528,92	0,00%	76,45%	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	33 000,00	31 108,94	0,01%	94,27%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	25 420,00	25 418,40	0,01%	99,99%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	949,00	949,00	0,00%	100,00%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	4 500,00	4 178,32	0,00%	92,85%	0,00%
	75095		Pozostała działalność	2 339 526,07	663 639,66	5 199 111,12	5 148 733,28	1,48%	99,03%	775,83%
			wydatki bieżące	981 012,04	663 639,66	1 802 284,60	1 780 982,20	0,51%	98,82%	268,37%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2917	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	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	70 250,00	70 250,00	0,02%	100,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	10 000,00	9 900,00	0,00%	99,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 134,60	94,55	2 400,00	2 133,18	0,00%	88,88%	2256,14%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	500,00	240,10	0,00%	48,02%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 020,00	11 277,00	7 700,00	7 633,00	0,00%	99,13%	67,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 360,27	7 138,02	6 000,00	5 685,44	0,00%	94,76%	79,65%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	49 479,27	0,00	529 200,00	521 063,42	0,15%	98,46%	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 228,93	0,00	100 800,00	99 250,18	0,03%	98,46%	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	498,05	628,66	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	67 361,96	39 180,95	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		4270	Zakup usług remontowych	6 722,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	87 364,73	84 060,95	295 857,00	293 814,52	0,08%	99,31%	349,53%
		4307	Zakup usług pozostałych	14 342,00	0,00	42 000,00	38 745,00	0,01%	92,25%	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	8 000,00	7 380,00	0,00%	92,25%	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	774,90	401,48	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,01%	100,00%	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	39 682,42	8 856,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4397	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	125 632,90	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	707,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 194,57	23 044,53	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	34 770,00	39 996,00	73 480,00	73 208,26	0,02%	99,63%	183,04%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	608 027,60	608 027,60	0,17%	100,00%	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	30 230,68	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	57 195,00	0,00	25 200,00	21 490,56	0,01%	85,28%	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	4 800,00	4 093,44	0,00%	85,28%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	70,00	67,50	0,00%	96,43%	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 135,00	2 137,62	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku pomocą obywatelom Ukrainy	408,04	379,22	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	1 358 514,03	0,00	3 396 826,52	3 367 751,08	0,97%	99,14%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 995,71	0,00	91 143,00	91 143,00	0,03%	100,00%	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	144 560,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 963,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 012 994,72	0,00	2 776 797,40	2 766 842,46	0,79%	99,64%	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	528 886,12	509 765,62	0,15%	96,38%	0,00%

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	221 962,04	636 458,94	330 824,00	328 070,14	0,09%	99,17%	51,55%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 365,95	7 495,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	98,79%
			wydatki bieżące	7 365,95	7 495,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	98,79%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	47,56	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 329,00	6 265,00	7 404,00	7 404,00	0,00%	100,00%	118,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	916,07	1 077,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,32	153,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	0,00	323 420,00	320 666,14	0,09%	99,15%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	0,00	323 420,00	320 666,14	0,09%	99,15%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	206 850,00	205 150,00	0,06%	99,18%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	58 250,00	58 250,00	0,02%	100,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	12 240,00	12 198,07	0,00%	99,66%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	1 220,00	1 133,12	0,00%	92,88%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	23 850,00	23 100,00	0,01%	96,86%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	9 620,00	9 508,45	0,00%	98,84%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	11 070,00	11 040,00	0,00%	99,73%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	320,00	286,50	0,00%	89,53%	0,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	213 439,89	99,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	213 439,89	99,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 747,07	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	694,60	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 986,51	99,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 392,46	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	119,25	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

	75109		Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	447 454,30	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	447 454,30	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	267 910,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	45 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 572,76	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 189,52	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 608,02	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	83 105,25	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	168,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	181 410,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	181 410,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	112 200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	35 300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 500,02	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	638,24	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	14 750,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 788,10	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 129,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 156,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
752			Obrona narodowa	0,00	1 900,00	2 520 090,40	2 459 190,26	0,70%	97,58%	129431,07%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

			wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	0,00	2 520 090,40	2 459 190,26	0,70%	97,58%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	0,00	716 018,40	655 378,26	0,19%	91,53%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	716 018,40	655 378,26	0,19%	91,53%	0,00%
			wydatki majątkowe	0,00	0,00	1 804 072,00	1 803 812,00	0,52%	99,99%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	1 804 072,00	1 803 812,00	0,52%	99,99%	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 386 171,34	1 374 464,13	1 739 510,77	1 688 051,09	0,48%	97,04%	122,82%
	75405		Komendy powiatowe Policji	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy i finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	85 204,58	26 931,37	60 708,00	41 527,01	0,01%	68,40%	154,20%
			wydatki bieżące	85 204,58	26 931,37	60 708,00	41 527,01	0,01%	68,40%	154,20%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 940,83	2 775,64	6 200,00	6 158,60	0,00%	99,33%	221,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 550,00	10 371,00	12 230,00	12 229,00	0,00%	99,99%	117,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 179,08	3 512,96	3 200,00	2 687,07	0,00%	83,97%	76,49%
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	5 000,00	4 431,56	0,00%	88,63%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	5 739,87	824,10	8 320,00	1 421,08	0,00%	17,08%	172,44%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 335,00	450,00	6 250,00	2 600,00	0,00%	41,60%	577,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 432,80	2 867,67	13 000,00	5 919,70	0,00%	45,54%	206,43%
		4430	Różne opłaty i składki	5 027,00	6 130,00	6 508,00	6 080,00	0,00%	93,42%	99,18%
	75414		Obrona cywilna	23 778,51	41 934,16	38 192,00	38 190,24	0,01%	100,00%	91,07%
			wydatki bieżące	23 778,51	41 934,16	38 192,00	38 190,24	0,01%	100,00%	91,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	2 460,00	2 460,00	0,00%	100,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	1 474,48	1 357,96	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	5 099,60	21 026,79	25 515,00	25 514,12	0,01%	100,00%	121,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 909,23	19 490,22	10 217,00	10 216,12	0,00%	99,99%	52,42%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	295,20	59,19	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75416		Straż gminna (miejska)	1 256 488,25	1 303 126,30	1 617 110,77	1 590 178,53	0,46%	98,33%	122,03%
			wydatki bieżące	1 256 488,25	1 303 126,30	1 617 110,77	1 590 178,53	0,46%	98,33%	122,03%

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 683,50	9 777,78	15 000,00	8 095,59	0,00%	53,97%	82,80%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898 835,85	961 655,08	1 135 400,00	1 132 580,38	0,32%	99,75%	117,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 462,94	73 301,66	83 546,77	83 546,38	0,02%	100,00%	113,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 367,03	139 451,45	234 600,00	232 717,77	0,07%	99,20%	166,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 283,80	19 816,51	33 000,00	32 465,73	0,01%	98,38%	163,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 868,40	18 338,34	23 000,00	21 139,34	0,01%	91,91%	115,27%
		4270	Zakup usług remontowych	6 814,99	9 426,39	10 000,00	2 157,00	0,00%	21,57%	22,88%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	519,00	1 318,00	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 162,80	28 311,08	32 264,00	30 271,25	0,01%	93,82%	106,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	878,20	1 021,86	1 400,00	1 077,59	0,00%	76,97%	105,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 165,50	0,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 651,00	1 914,00	2 000,00	1 925,72	0,00%	96,29%	100,61%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 041,17	33 839,96	38 200,00	38 127,60	0,01%	99,81%	112,67%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 960,00	0,00	1 000,00	249,00	0,00%	24,90%	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 794,07	4 954,19	6 000,00	5 825,18	0,00%	97,09%	117,58%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	700,00	2 472,30	23 500,00	18 155,31	0,01%	77,26%	734,35%
			wydatki bieżące	700,00	2 472,30	23 500,00	18 155,31	0,01%	77,26%	734,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 472,30	6 500,00	3 608,97	0,00%	55,52%	145,98%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	0,00	15 000,00	14 546,34	0,00%	96,98%	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	8 486 228,00	10 431 154,78	14 600 000,00	13 590 269,22	3,89%	93,08%	130,29%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	8 486 228,00	10 431 154,78	14 600 000,00	13 590 269,22	3,89%	93,08%	130,29%
			wydatki bieżące	8 486 228,00	10 431 154,78	14 600 000,00	13 590 269,22	3,89%	93,08%	130,29%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	245 000,00	322 331,95	3 600 000,00	3 156 264,95	0,90%	87,67%	979,20%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8 241 228,00	10 108 822,83	11 000 000,00	10 434 004,27	2,99%	94,85%	103,22%
758			Różne rozliczenia	8 472,10	0,00	568 846,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75801		Rezerwy ogólne i celowe	8 472,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

			wydatki bieżące	8 472,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej na lata poprzednie	8 472,10	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	568 846,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	0,00	0,00	568 846,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4810	Rezerwy	0,00	0,00	568 846,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
801			Oświata i wychowanie	81 351 360,57	99 609 134,66	124 602 054,12	121 572 261,76	34,84%	97,57%	122,05%
	80101		Szkoły podstawowe	36 975 450,34	48 532 915,06	65 635 449,24	63 641 026,16	18,24%	96,96%	131,13%
			wydatki bieżące	36 184 609,32	41 790 372,80	51 321 437,15	49 482 817,07	14,18%	96,42%	118,41%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	438 200,00	428 163,36	0,12%	97,71%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	418 068,73	389 380,04	386 600,00	369 028,78	0,11%	95,45%	94,77%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	286 083,48	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 964 914,68	5 610 538,64	6 293 476,00	6 079 767,17	1,74%	96,60%	108,36%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 169,17	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	360 658,04	391 174,20	462 207,00	460 755,98	0,13%	99,69%	117,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 320 135,21	4 513 209,15	6 926 109,00	6 585 176,76	1,89%	95,08%	145,91%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 493,00	5 759,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 369,35	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	404 709,98	399 852,73	655 595,00	608 121,07	0,17%	92,76%	152,09%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	214,00	820,92	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 011,83	38 706,35	45 390,00	13 925,50	0,00%	30,68%	35,98%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	9 731,00	33 507,20	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	352 097,10	327 347,49	323 600,00	290 758,69	0,08%	89,85%	88,82%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	17 059,15	11 818,93	25 857,07	5 168,41	0,00%	19,99%	43,73%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	75 113,06	76 027,80	110 326,00	84 635,52	0,02%	76,71%	111,32%
		4260	Zakup energii	1 765 789,08	1 836 899,73	2 194 010,69	2 053 663,71	0,59%	93,60%	111,80%
		4270	Zakup usług remontowych	121 291,56	51 691,32	227 200,00	201 077,09	0,06%	88,50%	389,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	43 871,00	38 116,00	42 602,00	39 332,00	0,01%	92,32%	103,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	438 505,86	450 543,20	501 324,00	471 282,63	0,14%	94,01%	104,60%
		4301	Zakup usług pozostałych	35 123,06	134 647,55	392 013,14	151 458,06	0,04%	38,64%	112,48%

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 182,27	22 985,13	24 685,00	22 346,13	0,01%	90,53%	97,22%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 577,16	5 765,80	9 215,00	6 922,95	0,00%	75,13%	120,07%
		4430	Różne opłaty i składki	58 493,32	68 729,72	164 214,00	162 788,09	0,05%	99,13%	236,85%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 139 811,28	1 703 482,36	2 336 415,00	2 335 851,33	0,67%	99,98%	137,12%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 043,00	2 517,50	5 525,00	3 851,60	0,00%	69,71%	152,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	98 017,50	128 077,52	173 900,00	136 824,19	0,04%	78,68%	106,83%
		4711	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	131,00	502,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	19 648 044,83	23 919 974,93	27 494 581,25	26 901 070,03	7,71%	97,84%	112,46%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 473 293,22	1 628 296,08	2 088 392,00	2 070 848,02	0,59%	99,16%	127,18%
			wydatki majątkowe	790 841,02	6 742 542,26	14 314 012,09	14 158 209,09	4,06%	98,91%	209,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	534 238,42	3 152 814,75	346 290,31	190 487,31	0,05%	55,01%	6,04%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 490,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	218 112,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	3 489 727,51	13 967 721,78	13 967 721,78	4,00%	100,00%	400,25%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	305 409,67	151 190,60	198 900,00	124 974,86	0,04%	62,83%	82,66%
			wydatki bieżące	305 409,67	151 190,60	198 900,00	124 974,86	0,04%	62,83%	82,66%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	1 452,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 174,40	16 185,99	25 000,00	18 944,87	0,01%	75,78%	117,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	778,23	1 908,39	3 000,00	2 410,92	0,00%	80,36%	126,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 268,75	3 937,66	502,00	501,19	0,00%	99,84%	12,73%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	6 205,30	5 607,93	8 000,00	4 271,60	0,00%	53,40%	76,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 728,62	2 998,00	1 763,84	0,00%	58,83%	64,64%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 660,00	7 516,00	7 700,00	5 201,00	0,00%	67,55%	69,20%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	137,15	162,29	2 000,00	89,08	0,00%	4,45%	54,89%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	222 775,15	102 637,76	140 000,00	82 724,95	0,02%	59,09%	80,60%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 958,31	8 630,96	9 700,00	9 067,41	0,00%	93,48%	105,06%

	80104		Przedszkola	19 551 912,75	23 114 810,18	26 865 528,59	26 682 255,88	7,65%	99,32%	115,43%
			wydatki bieżące	19 451 913,42	22 928 000,24	26 865 528,59	26 682 255,88	7,65%	99,32%	116,37%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 194 358,09	5 704 722,89	7 322 800,00	7 191 452,91	2,06%	98,21%	126,06%
		2830	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	53 793,27	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 167,87	114 018,33	309 701,60	309 700,33	0,09%	100,00%	271,62%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	114 085,48	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 500 253,29	4 004 432,23	4 210 588,48	4 209 282,23	1,21%	99,97%	105,12%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 036,21	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	245 309,68	276 802,62	333 752,59	333 751,24	0,10%	100,00%	120,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 851 969,00	1 901 227,65	2 567 960,56	2 566 957,43	0,74%	99,96%	135,02%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 851,46	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	182 879,87	177 496,70	262 397,00	262 391,88	0,08%	100,00%	147,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 434,00	25 356,20	20 391,00	20 354,13	0,01%	99,82%	80,27%
		4190	Nagrody konkursowe	3 492,65	5 924,98	900,00	841,17	0,00%	93,46%	14,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 047,13	126 047,38	170 615,00	170 507,05	0,05%	99,94%	135,27%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 852,20	6 953,74	37 195,00	37 182,70	0,01%	99,97%	534,72%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	25 464,00	25 464,00	0,01%	100,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	708 399,34	676 530,95	749 247,00	749 225,58	0,21%	100,00%	110,75%
		4270	Zakup usług remontowych	54 261,89	76 169,87	130 133,00	130 114,13	0,04%	99,99%	170,82%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	21 429,00	18 203,00	19 135,00	18 913,00	0,01%	98,84%	103,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	245 425,14	245 366,48	230 529,00	227 767,70	0,07%	98,80%	92,83%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	56 896,53	50 542,24	50 000,00	8 609,76	0,00%	17,22%	17,03%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 595,53	11 956,48	12 634,98	12 624,43	0,00%	99,92%	105,59%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	742,00	598,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		4410	Podróże służbowe krajowe	58,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	24 916,80	28 796,44	65 898,44	65 896,42	0,02%	100,00%	228,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	530 887,44	762 228,36	860 810,00	860 741,74	0,25%	99,99%	112,92%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	90,54	166,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	988,00	2 054,00	2 359,00	2 078,00	0,00%	88,09%	101,17%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 033,86	18 724,90	21 862,00	21 794,32	0,01%	99,69%	116,39%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 876 881,36	8 147 668,40	8 786 448,01	8 781 899,51	2,52%	99,95%	107,78%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	504 951,29	546 012,00	674 706,93	674 706,22	0,19%	100,00%	123,57%
			wydatki majątkowe	99 999,33	186 809,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 999,33	186 809,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	80105		Przedszkola specjalne	715 374,12	941 310,56	1 152 000,00	1 141 181,30	0,33%	99,06%	121,23%
			wydatki bieżące	715 374,12	941 310,56	1 152 000,00	1 141 181,30	0,33%	99,06%	121,23%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	709 990,32	941 310,56	1 152 000,00	1 141 181,30	0,33%	99,06%	121,23%
		2830	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 383,80	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	80107		Świetlice szkolne	3 330 863,89	3 736 597,19	4 661 819,00	4 437 502,12	1,27%	95,19%	118,76%
			wydatki bieżące	3 330 863,89	3 736 597,19	4 661 819,00	4 437 502,12	1,27%	95,19%	118,76%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 871,38	2 000,00	37 466,00	37 465,00	0,01%	100,00%	1873,25%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	39 271,46	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	441 796,19	436 460,68	660 839,00	655 669,58	0,19%	99,22%	150,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 170,29	42 774,74	71 884,00	63 673,44	0,02%	88,58%	148,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 852,93	8 401,82	12 200,00	9 913,67	0,00%	81,26%	117,99%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	42 362,16	42 286,94	44 600,00	42 165,73	0,01%	94,54%	99,71%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	487,00	484,00	257,00	0,00%	53,10%	52,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 868,92	5 355,02	7 800,00	7 403,19	0,00%	94,91%	138,25%

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137 945,93	182 084,67	193 390,00	192 737,04	0,06%	99,66%	105,85%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 161,97	8 865,64	21 300,00	8 813,06	0,00%	41,38%	99,41%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 431 100,23	2 829 372,78	3 386 973,00	3 219 351,52	0,92%	95,05%	113,78%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	156 712,43	178 507,90	224 383,00	200 052,89	0,06%	89,16%	112,07%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	147 316,52	134 084,58	200 000,00	192 738,27	0,06%	96,37%	143,74%
			wydatki bieżące	147 316,52	134 084,58	200 000,00	192 738,27	0,06%	96,37%	143,74%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	20 000,00	13 248,00	0,00%	66,24%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	147 316,52	134 084,58	180 000,00	179 490,27	0,05%	99,72%	133,86%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	126 292,00	68 822,70	178 107,00	82 033,49	0,02%	46,06%	119,20%
			wydatki bieżące	126 292,00	68 822,70	178 107,00	82 033,49	0,02%	46,06%	119,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	22 400,00	117 630,00	36 400,00	0,01%	30,94%	162,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	108 292,00	46 422,70	60 477,00	45 633,49	0,01%	75,46%	98,30%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	6 259 122,42	6 531 470,80	7 566 902,02	7 375 061,16	2,11%	97,46%	112,92%
			wydatki bieżące	6 259 122,42	6 531 470,80	7 566 902,02	7 375 061,16	2,11%	97,46%	112,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 857,44	6 995,74	21 668,17	21 096,46	0,01%	97,36%	301,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 189 521,95	3 512 113,49	3 966 495,93	3 896 315,29	1,12%	98,23%	110,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	210 086,51	240 670,96	283 270,94	283 211,15	0,08%	99,98%	117,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	533 131,21	512 962,09	838 545,00	790 000,43	0,23%	94,21%	154,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 843,38	50 387,37	84 838,00	81 077,12	0,02%	95,57%	160,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 500,64	9 565,00	9 564,36	0,00%	99,99%	212,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 660,59	83 705,99	82 308,00	78 370,06	0,02%	95,22%	93,63%
		4220	Zakup środków żywności	1 613 937,14	1 593 298,35	1 695 000,00	1 662 907,24	0,48%	98,11%	104,37%
		4260	Zakup energii	278 318,32	277 540,12	265 637,98	250 666,44	0,07%	94,36%	90,32%
		4270	Zakup usług remontowych	46 340,72	28 038,14	104 855,00	95 248,10	0,03%	90,84%	339,71%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 182,00	4 865,00	2 623,00	2 582,00	0,00%	98,44%	53,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	94 546,63	73 936,70	53 486,00	48 742,67	0,01%	91,13%	65,92%
		4430	Różne opłaty i składki	3 052,35	792,00	4 376,00	3 336,00	0,00%	76,23%	421,21%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 551,26	139 798,94	149 883,00	149 830,25	0,04%	99,96%	107,18%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	276,00	750,00	250,00	0,00%	33,33%	90,58%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 092,92	1 589,27	3 600,00	1 863,59	0,00%	51,77%	117,26%

	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	2 497 866,94	3 300 123,13	4 069 512,84	4 066 408,92	1,17%	99,92%	123,22%
			wydatki bieżące	2 497 866,94	3 300 123,13	4 069 512,84	4 066 408,92	1,17%	99,92%	123,22%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 000,00	40 108,00	40 106,48	0,01%	100,00%	1336,88%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	35 539,52	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235 708,34	291 709,28	303 649,00	303 631,41	0,09%	99,99%	104,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 097,22	18 299,89	22 986,05	22 985,06	0,01%	100,00%	125,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	319 944,57	394 129,80	583 727,00	583 716,12	0,17%	100,00%	148,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 009,12	44 142,00	72 355,00	72 348,28	0,02%	99,99%	163,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 552,30	1 793,31	16 885,00	16 862,56	0,00%	99,87%	940,30%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 740,90	7 730,60	19 326,00	19 281,07	0,01%	99,77%	249,41%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 996,31	190 592,75	200 098,00	200 062,30	0,06%	99,98%	104,97%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 417,55	2 754,32	2 940,00	2 914,55	0,00%	99,13%	105,82%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 597 705,18	2 208 563,48	2 627 979,73	2 625 044,20	0,75%	99,89%	118,86%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	96 155,93	137 407,70	179 459,06	179 456,89	0,05%	100,00%	130,60%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	8 659 289,35	10 346 098,81	12 251 511,00	12 020 781,37	3,44%	98,12%	116,19%
			wydatki bieżące	8 659 289,35	10 346 098,81	12 251 511,00	12 020 781,37	3,44%	98,12%	116,19%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 944,00	31 229,72	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	106 216,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 401,66	45 394,82	77 300,00	77 230,49	0,02%	99,91%	170,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 629,76	1 149,49	4 300,00	3 039,56	0,00%	70,69%	264,43%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 175 231,14	1 234 782,18	1 803 030,00	1 791 753,20	0,51%	99,37%	145,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	143 449,90	150 727,48	241 699,00	230 250,35	0,07%	95,26%	152,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	709,09	2 091,50	14 000,00	7 999,79	0,00%	57,14%	382,49%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 269,00	1 337,00	10 000,00	6 157,73	0,00%	61,58%	460,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 137,28	4 584,70	11 000,00	10 658,06	0,00%	96,89%	232,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	346 116,93	531 987,91	532 232,00	530 998,48	0,15%	99,77%	99,81%

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 567,22	36 425,75	51 350,00	35 456,25	0,01%	69,05%	97,34%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 352 584,74	7 812 710,89	8 857 249,00	8 686 631,74	2,49%	98,07%	111,19%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	447 032,20	493 677,37	649 351,00	640 605,72	0,18%	98,65%	129,76%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	393 185,23	407 171,04	289 361,43	275 801,90	0,08%	95,31%	67,74%
			wydatki bieżące	393 185,23	407 171,04	289 361,43	275 801,90	0,08%	95,31%	67,74%
		2830	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	6 104,39	6 104,39	0,00%	100,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 862,68	4 164,02	2 705,81	2 705,81	0,00%	100,00%	64,98%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	375 870,20	403 007,02	270 583,49	257 795,21	0,07%	95,27%	63,97%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 452,35	0,00	9 967,74	9 196,49	0,00%	92,26%	0,00%
	80195		Pozostała działalność	2 389 277,34	2 344 540,01	1 532 963,00	1 532 496,33	0,44%	99,97%	65,36%
			wydatki bieżące	2 389 277,34	2 344 540,01	1 532 963,00	1 532 496,33	0,44%	99,97%	65,36%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 810,58	304,00	290,00	279,35	0,00%	96,33%	91,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 550,00	6 960,00	9 400,00	9 400,00	0,00%	100,00%	135,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 823,71	44 019,50	6 310,00	6 182,96	0,00%	97,99%	14,05%
		4270	Zakup usług remontowych	6 335,41	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	110 414,50	112 636,54	31 000,00	30 965,92	0,01%	99,89%	27,49%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	63 974,71	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 630,00	0,00	31 408,00	31 408,00	0,01%	100,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	3 756,00	6 000,00	5 705,10	0,00%	95,09%	151,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	447 005,43	708 779,97	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	987,00	16 432,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	406 668,00	278 859,00	223 656,00	223 656,00	0,06%	100,00%	80,20%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 026 562,00	951 392,00	1 003 175,00	1 003 175,00	0,29%	100,00%	105,44%

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	260 516,00	221 401,00	221 724,00	221 724,00	0,06%	100,00%	100,15%
851			Ochrona zdrowia	1 472 458,97	1 458 266,52	1 664 733,97	1 481 215,59	0,42%	88,98%	101,57%
	85111		Szpital ogólny	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	42 444,41	45 800,28	66 000,00	9 590,06	0,00%	14,53%	20,94%
			wydatki bieżące	42 444,41	45 800,28	66 000,00	9 590,06	0,00%	14,53%	20,94%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 500,00	6 500,00	6 000,00	6 000,00	0,00%	100,00%	92,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 050,44	3 664,67	6 500,00	1 540,63	0,00%	23,70%	42,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	98,74	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 380,00	28 610,57	10 000,00	2 049,43	0,00%	20,49%	7,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 415,23	3 825,50	5 600,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 199,54	37 400,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 338 375,18	1 406 654,63	1 596 733,97	1 469 625,53	0,42%	92,04%	104,48%
			wydatki bieżące	1 338 375,18	1 406 654,63	1 596 733,97	1 469 625,53	0,42%	92,04%	104,48%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	216 057,53	187 237,58	400 000,00	334 415,00	0,10%	83,60%	178,60%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 949,90	0,00	20 000,00	20 000,00	0,01%	100,00%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	523,50	636,30	700,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 647,10	249 990,65	292 500,00	292 107,58	0,08%	99,87%	116,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 450,81	19 613,26	22 602,00	22 348,22	0,01%	98,88%	113,94%
		4090	Honoraria	170,92	190,26	200,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 113,56	40 226,93	70 000,00	62 059,17	0,02%	88,66%	154,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 245,34	5 353,50	10 000,00	7 313,33	0,00%	73,13%	136,61%

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	203 797,50	194 248,27	170 000,00	161 744,23	0,05%	95,14%	83,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 427,80	66 009,34	87 850,00	84 588,70	0,02%	96,29%	128,15%
		4220	Zakup środków żywności	1 423,31	2 530,19	2 300,00	391,54	0,00%	17,02%	15,47%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	786,27	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	3 009,55	2 962,43	5 560,00	1 511,47	0,00%	27,18%	51,02%
		4270	Zakup usług remontowych	13 950,00	18 599,99	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	452 963,34	566 346,07	456 318,97	446 360,78	0,13%	97,82%	78,81%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 963,48	15 541,62	900,00	691,21	0,00%	76,80%	4,45%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	12 220,84	11 804,04	12 034,00	11 804,04	0,00%	98,09%	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	619,00	0,00	1 000,00	94,00	0,00%	9,40%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 365,97	7 251,42	9 562,00	9 531,90	0,00%	99,69%	131,45%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 863,68	14 567,08	13 267,00	5 668,12	0,00%	42,72%	38,91%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 755,00	1 400,00	10 940,00	5 239,00	0,00%	47,89%	374,21%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 070,78	2 145,70	5 500,00	3 757,24	0,00%	68,31%	175,11%
	85195		Pozostała działalność	6 639,38	5 811,61	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	34,41%
			wydatki bieżące	6 639,38	5 811,61	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	34,41%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 620,00	2 730,00	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	73,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	819,38	1 951,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	1 130,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
852			Pomoc społeczna	15 250 955,14	17 542 820,32	18 335 438,92	17 157 790,15	4,92%	93,58%	97,81%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 329 352,66	3 034 634,76	3 300 000,00	3 191 121,12	0,91%	96,70%	105,16%
			wydatki bieżące	2 329 352,66	3 034 634,76	3 300 000,00	3 191 121,12	0,91%	96,70%	105,16%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 329 352,66	3 034 634,76	3 300 000,00	3 191 121,12	0,91%	96,70%	105,16%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 997,20	20 945,10	22 413,00	19 098,09	0,01%	85,21%	91,18%
			wydatki bieżące	14 997,20	20 945,10	22 413,00	19 098,09	0,01%	85,21%	91,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 855,42	12 878,04	10 300,00	7 906,46	0,00%	76,76%	61,39%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	485,18	500,00	434,88	0,00%	86,98%	89,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 152,78	5 914,38	9 113,00	8 266,75	0,00%	90,71%	139,77%

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 989,00	1 667,50	2 500,00	2 490,00	0,00%	99,60%	149,33%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	80 522,50	116 256,01	151 133,00	148 265,59	0,04%	98,10%	127,53%
			wydatki bieżące	80 522,50	116 256,01	151 133,00	148 265,59	0,04%	98,10%	127,53%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	779,12	800,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80 522,50	115 476,89	150 333,00	148 265,59	0,04%	98,62%	128,39%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	624 179,28	503 124,76	721 638,00	689 953,83	0,20%	95,61%	137,13%
			wydatki bieżące	624 179,28	503 124,76	721 638,00	689 953,83	0,20%	95,61%	137,13%
		3110	Świadczenia społeczne	615 894,28	495 024,76	713 238,00	687 153,83	0,20%	96,34%	138,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 285,00	8 100,00	8 400,00	2 800,00	0,00%	33,33%	34,57%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 755 055,89	2 482 885,62	1 861 500,00	1 840 150,14	0,53%	98,85%	74,11%
			wydatki bieżące	1 755 055,89	2 482 885,62	1 861 500,00	1 840 150,14	0,53%	98,85%	74,11%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 755 055,89	2 464 198,03	1 860 000,00	1 840 150,14	0,53%	98,93%	74,68%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 033,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 783,53	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 761,06	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	868 563,43	1 301 611,28	1 708 817,61	1 678 168,26	0,48%	98,21%	128,93%
			wydatki bieżące	868 563,43	1 301 611,28	1 708 817,61	1 678 168,26	0,48%	98,21%	128,93%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	16 960,36	24 000,00	10 710,95	0,00%	44,63%	63,15%
		3110	Świadczenia społeczne	868 563,43	1 284 641,75	1 675 860,00	1 658 499,70	0,48%	98,96%	129,10%

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	8 957,61	8 957,61	0,00%	100,00%	0,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	9,17	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 709 093,11	4 139 527,28	4 779 227,31	4 489 567,55	1,29%	93,94%	108,46%
			wydatki bieżące	3 709 093,11	4 125 579,08	4 779 227,31	4 489 567,55	1,29%	93,94%	108,82%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 651,59	15 313,63	17 000,00	16 918,19	0,00%	99,52%	110,48%
		3110	Świadczenia społeczne	108 961,47	124 165,48	137 099,00	129 352,14	0,04%	94,35%	104,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 516 338,54	2 780 594,55	3 266 512,96	3 084 303,08	0,88%	94,42%	110,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	172 151,14	193 012,37	219 525,00	219 524,64	0,06%	100,00%	113,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	427 974,83	496 418,72	587 035,77	568 148,23	0,16%	96,78%	114,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 894,63	58 775,16	76 493,98	63 290,82	0,02%	82,74%	107,68%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	23 086,00	9 146,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 205,00	24 000,00	23 000,00	19 320,00	0,01%	84,00%	80,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 829,53	56 363,52	53 067,00	46 785,94	0,01%	88,16%	83,01%
		4260	Zakup energii	83 274,22	96 784,76	125 000,00	98 406,30	0,03%	78,73%	101,68%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 454,00	2 355,00	3 000,00	1 711,00	0,00%	57,03%	72,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	134 495,89	144 084,61	130 093,60	109 756,96	0,03%	84,37%	76,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 491,41	8 025,06	8 000,00	7 257,27	0,00%	90,72%	90,43%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 345,76	3 825,92	660,97	588,18	0,00%	88,99%	15,37%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	0,00	339,03	339,03	0,00%	100,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 089,00	3 850,50	6 000,00	5 266,80	0,00%	87,78%	136,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 752,95	93 402,40	101 000,00	100 538,89	0,03%	99,54%	107,64%
		4480	Podatek od nieruchomości	10 129,00	10 129,00	12 000,00	11 610,00	0,00%	96,75%	114,62%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	427,40	427,40	1 000,00	427,40	0,00%	42,74%	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	263,75	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 277,00	4 905,00	12 400,00	6 022,68	0,00%	48,57%	122,79%
			wydatki majątkowe	0,00	13 948,20	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 948,20	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	29 446,53	32 062,24	86 850,00	41 827,97	0,01%	48,16%	130,46%
			wydatki bieżące	29 446,53	32 062,24	86 850,00	41 827,97	0,01%	48,16%	130,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 576,00	14 129,00	49 950,00	29 722,00	0,01%	59,50%	210,36%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 543,00	3 941,46	9 500,00	5 448,62	0,00%	57,35%	138,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	504,00	346,00	500,00	386,00	0,00%	77,20%	111,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 760,00	16 400,00	1 920,00	0,00%	11,71%	21,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	448,01	0,00	1 000,00	521,77	0,00%	52,18%	0,00%
		4260	Zakup energii	3 262,69	4 249,57	6 000,00	3 564,04	0,00%	59,40%	83,87%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 112,83	636,21	1 500,00	265,54	0,00%	17,70%	41,74%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 062 116,40	3 411 510,25	4 273 966,00	3 690 825,60	1,06%	86,36%	108,19%
			wydatki bieżące	3 062 116,40	3 411 510,25	4 273 966,00	3 690 825,60	1,06%	86,36%	108,19%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 062 116,40	3 411 510,25	4 044 000,00	3 460 859,60	0,99%	85,58%	101,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	229 966,00	229 966,00	0,07%	100,00%	0,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	572 048,03	486 292,24	445 264,00	428 587,40	0,12%	96,25%	88,13%
			wydatki bieżące	572 048,03	486 292,24	445 264,00	428 587,40	0,12%	96,25%	88,13%
		3110	Świadczenia społeczne	572 048,03	486 292,24	435 405,00	418 843,40	0,12%	96,20%	86,13%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	9 859,00	9 744,00	0,00%	98,83%	0,00%
	85295		Pozostała działalność	2 205 580,11	2 013 970,78	984 630,00	940 224,60	0,27%	95,49%	46,69%
			wydatki bieżące	2 205 580,11	2 013 970,78	984 630,00	940 224,60	0,27%	95,49%	46,69%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	229 432,00	189 528,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	162 590,65	537 266,31	23 000,00	23 000,00	0,01%	100,00%	4,28%
		3280	Świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 076 360,00	462 400,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	365 429,43	301 908,79	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 673,00	3 342,00	3 342,00	3 342,00	0,00%	100,00%	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	460,00	575,50	576,00	575,52	0,00%	99,92%	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	65,78	81,88	82,00	81,88	0,00%	99,85%	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 534,30	1 218,82	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	8 040,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	266 918,62	421 671,49	550 630,00	523 359,40	0,15%	95,05%	124,12%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	288 820,00	288 820,00	0,08%	100,00%	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	61 180,00	61 180,00	0,02%	100,00%	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	41 283,88	35 213,76	57 000,00	39 865,80	0,01%	69,94%	113,21%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 869,84	8 035,31	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	10 037,36	21,53	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 179,10	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	232,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	35 925,25	43 256,29	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	146 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85395		Pozostała działalność	146 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	146 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	143 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	357 941,66	292 368,94	355 665,00	138 464,11	0,04%	38,93%	47,36%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	235 591,66	180 068,94	235 665,00	138 464,11	0,04%	58,75%	76,90%
			wydatki bieżące	235 591,66	180 068,94	235 665,00	138 464,11	0,04%	58,75%	76,90%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	162 941,66	135 228,94	190 665,00	109 834,51	0,03%	57,61%	81,22%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	72 650,00	44 840,00	45 000,00	28 629,60	0,01%	63,62%	63,85%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	122 350,00	112 300,00	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	122 350,00	112 300,00	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		3240	Stypendia dla uczniów	122 350,00	112 300,00	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
855			Rodzina	24 495 707,27	33 160 311,93	30 561 342,43	30 354 403,54	8,70%	99,32%	91,54%
	85501		Świadczenie wychowawcze	22 635,41	10 282,17	20 000,00	2 592,87	0,00%	12,96%	25,22%
			wydatki bieżące	22 635,41	10 282,17	20 000,00	2 592,87	0,00%	12,96%	25,22%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	19 832,75	6 576,95	10 000,00	2 231,73	0,00%	22,32%	33,93%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 802,66	3 705,22	10 000,00	361,14	0,00%	3,61%	9,75%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 435 762,52	23 000 932,25	23 144 710,20	23 110 265,25	6,62%	99,85%	100,48%
			wydatki bieżące	19 435 762,52	22 994 954,45	23 144 710,20	23 110 265,25	6,62%	99,85%	100,50%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	111 022,87	55 231,06	200 000,00	183 811,14	0,05%	91,91%	332,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	531,84	603,80	790,05	790,05	0,00%	100,00%	130,85%
		3110	Świadczenia społeczne	16 741 907,74	19 925 809,44	19 885 232,00	19 884 838,87	5,70%	100,00%	99,79%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	0,00	130 480,00	129 146,09	0,04%	98,98%	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	452 632,20	530 429,90	545 117,33	536 710,38	0,15%	98,46%	101,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 753,98	23 995,00	34 048,05	34 048,05	0,01%	100,00%	141,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 023 712,70	2 371 311,35	2 224 651,00	2 224 430,63	0,64%	99,99%	93,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 623,40	8 751,83	9 850,00	9 762,99	0,00%	99,12%	111,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	8 280,00	8 280,00	0,00%	100,00%	230,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 531,45	4 595,52	6 287,26	6 287,26	0,00%	100,00%	136,81%
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	332,00	504,00	344,00	344,00	0,00%	100,00%	68,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 109,41	49 535,72	48 568,71	48 568,71	0,01%	100,00%	98,05%

		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	4 261,00	2 687,81	0,00%	63,08%	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 913,37	13 797,86	18 454,80	15 432,60	0,00%	83,62%	111,85%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 669,19	6 064,97	15 000,00	11 784,13	0,00%	78,56%	194,30%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	23,37	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 399,00	724,00	1 583,00	1 583,00	0,00%	100,00%	218,65%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	11 763,00	11 759,54	0,00%	99,97%	0,00%
			wydatki majątkowe	0,00	5 977,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 977,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	4 398,00	1 965,00	1 680,00	1 572,00	0,00%	93,57%	80,00%
			wydatki bieżące	4 398,00	1 965,00	1 680,00	1 572,00	0,00%	93,57%	80,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 759,00	141,00	1 680,00	1 572,00	0,00%	93,57%	1114,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 639,00	1 824,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	85504		Wspieranie rodziny	160 460,00	196 795,88	243 810,63	226 338,30	0,06%	92,83%	115,01%
			wydatki bieżące	160 460,00	196 795,88	243 810,63	226 338,30	0,06%	92,83%	115,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 816,19	151 506,53	187 148,76	173 535,03	0,05%	92,73%	114,54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 767,37	9 768,06	11 222,00	11 221,97	0,00%	100,00%	114,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 750,22	27 692,09	34 805,70	31 633,74	0,01%	90,89%	114,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 548,90	2 994,92	5 187,17	4 500,76	0,00%	86,77%	150,28%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 577,32	4 834,28	5 447,00	5 446,80	0,00%	100,00%	112,67%
	85508		Rodziny zastępcze	378 154,38	400 941,34	450 000,00	437 922,98	0,13%	97,32%	109,22%
			wydatki bieżące	378 154,38	400 941,34	450 000,00	437 922,98	0,13%	97,32%	109,22%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	378 154,38	400 941,34	450 000,00	437 922,98	0,13%	97,32%	109,22%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	444 308,58	561 129,12	552 969,00	544 543,29	0,16%	98,48%	97,04%
			wydatki bieżące	444 308,58	561 129,12	552 969,00	544 543,29	0,16%	98,48%	97,04%

		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	10 000,00	4 546,08	0,00%	45,46%	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	444 308,58	561 129,12	541 473,00	538 518,06	0,15%	99,45%	95,97%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 496,00	1 479,15	0,00%	98,87%	0,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 049 988,38	8 988 266,17	6 148 172,60	6 031 168,85	1,73%	98,10%	67,10%
			wydatki bieżące	4 049 988,38	5 134 208,51	5 903 168,60	5 786 164,85	1,66%	98,02%	112,70%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 814,60	8 506,71	7 201,00	7 137,61	0,00%	99,12%	83,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 600 547,81	3 207 754,90	3 869 344,60	3 780 824,87	1,08%	97,71%	117,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165 580,84	194 194,29	239 405,54	239 405,18	0,07%	100,00%	123,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	439 706,59	494 495,32	773 297,00	757 347,48	0,22%	97,94%	153,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 759,63	60 819,87	93 018,00	93 007,02	0,03%	99,99%	152,92%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 101,50	67 888,00	28 649,00	28 546,00	0,01%	99,64%	42,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 344,12	387 463,66	73 776,00	73 720,14	0,02%	99,92%	19,03%
		4220	Zakup środków żywności	269 454,37	265 745,97	281 660,00	280 841,42	0,08%	99,71%	105,68%
		4260	Zakup energii	173 299,72	172 480,39	234 212,46	225 120,04	0,06%	96,12%	130,52%
		4270	Zakup usług remontowych	19 107,50	26 361,47	13 758,00	13 213,81	0,00%	96,04%	50,13%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 522,00	4 574,00	5 958,00	5 825,00	0,00%	97,77%	127,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 001,45	74 202,53	83 100,00	82 301,01	0,02%	99,04%	110,91%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 188,00	4 257,97	4 864,00	4 787,88	0,00%	98,44%	112,45%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	5 383,40	9 622,04	16 922,00	16 918,98	0,00%	99,98%	175,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 120,86	131 629,42	138 749,00	138 680,07	0,04%	99,95%	105,36%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	235,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 826,50	7 640,00	20 446,00	20 422,00	0,01%	99,88%	267,30%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 070,49	16 336,47	18 808,00	18 066,34	0,01%	96,06%	110,59%
			wydatki majątkowe	0,00	3 854 057,66	245 004,00	245 004,00	0,07%	100,00%	6,36%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 861 119,49	245 004,00	245 004,00	0,07%	100,00%	13,16%

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 938,17	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 492 985,42	22 524 085,33	27 348 037,86	26 604 474,32	7,62%	97,28%	118,12%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	726 281,96	861 954,22	1 726 743,08	1 707 121,22	0,49%	98,86%	198,05%
			wydatki bieżące	726 281,96	773 514,22	499 095,15	479 508,55	0,14%	96,08%	61,99%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	677 110,32	700 332,98	84 719,72	84 372,83	0,02%	99,59%	12,05%
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	0,00	340 457,87	340 457,87	0,10%	100,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	39 171,64	68 261,24	73 917,56	54 677,85	0,02%	73,97%	80,10%
			wydatki majątkowe	0,00	88 440,00	1 227 647,93	1 227 612,67	0,35%	100,00%	1388,07%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	88 440,00	49 600,00	49 564,74	0,01%	99,93%	56,04%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	1 178 047,93	1 178 047,93	0,34%	100,00%	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 444 771,23	11 678 321,28	12 755 333,01	12 754 770,64	3,66%	100,00%	109,22%
			wydatki bieżące	11 444 771,23	11 678 321,28	12 755 333,01	12 754 770,64	3,66%	100,00%	109,22%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 268 023,07	3 909 517,57	3 988 328,54	3 988 328,54	1,14%	100,00%	102,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 371,50	1 696,80	1 536,00	1 535,89	0,00%	99,99%	90,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	546 418,44	579 538,79	563 541,00	563 540,14	0,16%	100,00%	97,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 927,08	33 755,33	48 444,00	48 443,75	0,01%	100,00%	143,51%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 505,24	101 938,83	99 150,00	99 141,86	0,03%	99,99%	97,26%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 442,53	10 499,34	14 200,00	14 165,04	0,00%	99,75%	134,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 426,00	18 512,20	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 646,98	0,00	6 200,00	6 135,24	0,00%	98,96%	0,00%
		4260	Zakup energii	10 444,92	11 342,12	9 718,00	9 717,67	0,00%	100,00%	85,68%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 427 657,94	6 988 838,98	8 004 471,47	8 004 240,43	2,29%	100,00%	114,53%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 389,90	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 309,24	21 754,26	18 000,00	17 919,97	0,01%	99,56%	82,37%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 315,03	393,30	1 144,00	1 143,11	0,00%	99,92%	290,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 483,54	439,00	600,00	459,00	0,00%	76,50%	104,56%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	409,82	94,76	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 776 815,11	3 026 246,01	3 300 000,00	3 247 850,21	0,93%	98,42%	107,32%
			wydatki bieżące	2 776 815,11	3 026 246,01	3 300 000,00	3 247 850,21	0,93%	98,42%	107,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 955,23	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 773 859,88	3 026 246,01	3 300 000,00	3 247 850,21	0,93%	98,42%	107,32%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	711 830,38	619 083,49	202 000,00	195 518,92	0,06%	96,79%	31,58%
			wydatki bieżące	711 830,38	619 083,49	202 000,00	195 518,92	0,06%	96,79%	31,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	692,10	48 612,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	18 137,70	0,00	2 000,00	1 670,00	0,00%	83,50%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	684 900,58	557 771,49	200 000,00	193 848,92	0,06%	96,92%	34,75%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 100,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	68 149,48	6 276 106,00	6 132 442,28	1,76%	97,71%	8998,52%
			wydatki bieżące	0,00	24 689,89	267 106,00	134 824,22	0,04%	50,48%	546,07%
		4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 731,64	82 299,71	82 003,83	0,02%	99,64%	644,09%
		4012	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	55 135,54	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4041	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4042	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 011,29	13 939,93	12 689,86	0,00%	91,03%	630,93%
		4112	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	10 161,71	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	291,06	2 015,72	1 856,46	0,00%	92,10%	637,83%
		4122	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	1 470,35	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	6 264,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4212	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 906,00	50 000,00	32 589,30	0,01%	65,18%	365,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	8 000,00	1 308,65	0,00%	16,36%	0,00%
		4302	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	21 117,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4412	Podróże służbowe krajowe	0,00	571,70	11 565,00	624,10	0,00%	5,40%	109,17%

		4441	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	2 723,40	2 723,40	0,00%	100,00%	0,00%
		4711	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	178,20	1 213,24	1 028,62	0,00%	84,78%	577,23%
		4712	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	1 200,40	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	0,00	43 459,59	6 009 000,00	5 997 618,06	1,72%	99,81%	13800,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 459,59	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6051	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	4 295 500,00	4 287 222,35	1,23%	99,81%	0,00%
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	1 713 500,00	1 710 395,71	0,49%	99,82%	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 303 272,28	2 811 287,29	2 011 763,77	1 993 624,43	0,57%	99,10%	70,92%
			wydatki bieżące	1 722 692,81	1 992 155,18	1 997 003,77	1 993 624,43	0,57%	99,83%	100,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 687,36	44 957,09	2 306,00	2 306,00	0,00%	100,00%	5,13%
		4260	Zakup energii	760 853,42	1 423 899,23	1 286 697,77	1 283 416,73	0,37%	99,75%	90,13%
		4270	Zakup usług remontowych	399 602,62	64 368,18	272 400,00	272 332,53	0,08%	99,98%	423,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	535 715,88	458 038,13	435 600,00	435 569,17	0,12%	99,99%	95,09%
		4430	Różne opłaty i składki	1 722,00	552,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	111,53	340,55	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	580 579,47	819 132,11	14 760,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	819 132,11	14 760,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	33 385,06	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	547 194,41	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	104 053,77	175 947,69	524 448,00	221 105,02	0,06%	42,16%	125,67%
			wydatki bieżące	104 053,77	175 947,69	524 448,00	221 105,02	0,06%	42,16%	125,67%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 789,60	5 948,20	12 350,00	3 303,65	0,00%	26,75%	55,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	94 492,77	146 683,89	490 098,00	217 801,37	0,06%	44,44%	148,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 232,40	8 265,60	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	5 050,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	539,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	384 859,95	349 385,19	535 894,00	340 456,10	0,10%	63,53%	97,44%

			wydatki bieżące	384 859,95	349 385,19	535 894,00	340 456,10	0,10%	63,53%	97,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	384 859,95	349 385,19	500 000,00	304 562,10	0,09%	60,91%	87,17%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	35 894,00	35 894,00	0,01%	100,00%	0,00%
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	917 908,20	1 440 967,71	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	917 908,20	1 440 967,71	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	917 908,20	1 440 967,71	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	90095		Pozostała działalność	1 123 192,54	1 492 742,97	15 750,00	11 585,50	0,00%	73,56%	0,78%
			wydatki bieżące	1 123 192,54	1 365 185,97	15 750,00	11 585,50	0,00%	73,56%	0,85%
		2820	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	39 516,91	42 102,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	779,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	191 038,41	274 497,87	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	77 447,07	21 098,81	750,00	750,00	0,00%	100,00%	3,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	804 484,81	1 017 656,40	15 000,00	10 835,50	0,00%	72,24%	1,06%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 187,10	6 088,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	3 613,41	3 576,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	102,30	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	75,13	63,29	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	0,00	127 557,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 557,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 895 562,64	8 405 448,82	5 350 000,00	5 350 000,00	1,53%	100,00%	63,65%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	161 101,86	78 917,04	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	161 101,86	78 917,04	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,92	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 739,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 100,11	5 753,04	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	97 336,64	45 664,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 730 800,00	1 864 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,53%	100,00%	99,25%
			wydatki bieżące	1 730 800,00	1 864 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,53%	100,00%	99,25%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 730 800,00	1 864 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,53%	100,00%	99,25%
	92116		Biblioteki	2 900 769,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1,00%	100,00%	87,50%
			wydatki bieżące	2 830 769,00	3 550 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1,00%	100,00%	98,59%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 830 769,00	3 550 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1,00%	100,00%	98,59%
			wydatki majątkowe	70 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	70 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	92118		Muzea	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	92195		Pozostała działalność	3 052 891,78	2 412 531,78	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki bieżące	32 860,00	22 536,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	32 860,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	36,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	3 020 031,78	2 389 994,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 652 284,34	2 389 994,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	367 747,44	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
926			Kultura fizyczna	22 375 920,55	18 606 258,73	17 314 440,23	16 554 540,23	4,74%	95,61%	88,97%
	92601		Obiekty sportowe	3 611 073,22	1 091 068,63	450 425,00	198 316,57	0,06%	44,03%	18,18%
			wydatki bieżące	109 380,29	130 227,00	33 550,00	16 252,74	0,00%	48,44%	12,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	3 000,00	2 495,37	0,00%	83,18%	0,00%

		4270	Zakup usług remontowych	21 395,85	31 092,00	9 000,00	123,00	0,00%	1,37%	0,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	87 984,44	99 135,00	19 550,00	13 634,37	0,00%	69,74%	13,75%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	3 501 692,93	960 841,63	416 875,00	182 063,83	0,05%	43,67%	18,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 400 000,00	54 517,50	416 875,00	182 063,83	0,05%	43,67%	333,95%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 101 692,93	886 890,13	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	17 533 642,88	16 967 922,10	16 789 015,23	16 281 223,66	4,67%	96,98%	95,95%
			wydatki bieżące	17 349 127,12	16 870 629,52	16 789 015,23	16 281 223,66	4,67%	96,98%	96,51%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 537,85	38 624,59	55 000,00	34 040,30	0,01%	61,89%	88,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 168 713,53	5 743 209,56	5 805 993,21	5 788 445,94	1,66%	99,70%	100,79%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	348 311,28	407 675,54	452 000,00	451 488,88	0,13%	99,89%	110,75%
		4090	Honoraria	8 186,72	10 710,49	13 000,00	10 651,40	0,00%	81,93%	99,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	895 247,61	958 622,20	1 145 000,00	1 134 309,68	0,33%	99,07%	118,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	91 635,10	102 255,99	122 500,00	121 625,57	0,03%	99,29%	118,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	395 238,65	529 203,34	450 500,00	449 504,72	0,13%	99,78%	84,94%
		4190	Nagrody konkursowe	211,00	1 073,00	4 000,00	541,99	0,00%	13,55%	50,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	499 979,61	481 156,24	480 000,00	469 851,76	0,13%	97,89%	97,65%
		4220	Zakup środków żywności	175 126,10	179 232,44	180 000,00	159 503,75	0,05%	88,61%	88,99%
		4260	Zakup energii	7 118 596,41	5 224 748,97	5 135 030,02	4 865 603,42	1,39%	94,75%	93,13%
		4270	Zakup usług remontowych	157 118,99	647 202,03	185 000,00	166 018,35	0,05%	89,74%	25,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 172,00	6 660,00	8 000,00	4 835,00	0,00%	60,44%	72,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 183 826,30	1 237 376,58	1 283 992,00	1 214 819,20	0,35%	94,61%	98,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 498,04	7 679,15	10 000,00	8 002,78	0,00%	80,03%	104,21%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 119,69	39 491,76	40 000,00	39 172,85	0,01%	97,93%	99,19%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 355,54	0,00	5 000,00	1 313,75	0,00%	26,28%	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	128 681,88	95 781,61	120 000,00	97 583,54	0,03%	81,32%	101,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	144 773,74	193 153,66	212 000,00	201 558,83	0,06%	95,07%	104,35%

		4480	Podatek od nieruchomości	914 852,00	914 343,00	970 000,00	965 871,00	0,28%	99,57%	105,64%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	298,00	360,00	500,00	347,00	0,00%	69,40%	96,39%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	854,69	894,00	3 000,00	777,00	0,00%	25,90%	86,91%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	290,44	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	33,99	1 229,44	4 000,00	2 430,58	0,00%	60,76%	197,70%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	45 500,00	42 157,80	0,01%	92,65%	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 305,76	130,00	3 000,00	1 520,97	0,00%	50,70%	1169,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 596,01	13 236,59	15 000,00	8 977,90	0,00%	59,85%	67,83%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 566,19	36 579,34	41 000,00	40 269,70	0,01%	98,22%	110,09%
			wydatki majątkowe	184 515,76	97 292,58	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	184 515,76	48 967,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	48 325,22	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 231 204,45	547 268,00	75 000,00	75 000,00	0,02%	100,00%	13,70%
			wydatki bieżące	546 371,51	522 268,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	400 000,00	398 988,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	30 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		3250	Stypendia różne	68 950,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 601,57	6 340,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 819,94	15 440,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
			wydatki majątkowe	684 832,94	25 000,00	75 000,00	75 000,00	0,02%	100,00%	300,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	25 000,00	75 000,00	75 000,00	0,02%	100,00%	300,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	684 832,94	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Razem:				240 834 013,07	295 025 274,19	361 095 600,90	348 952 919,70	100,00	96,64%	118,28%

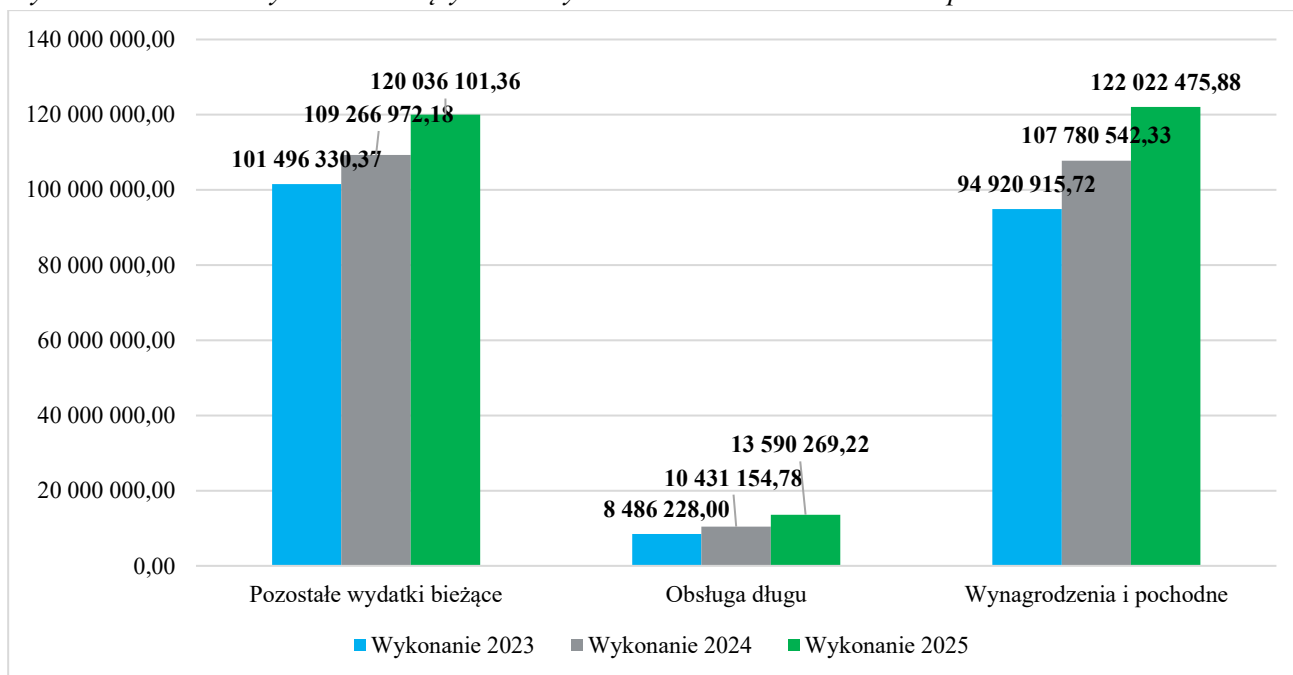
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 255 648 846,46 zł, tj. w 96,82% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 264 044 890,04 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 600,00	22 273,85	21 500,87	96,53	<0,01
020	Leśnictwo	20 000,00	148 400,00	84 290,43	56,80	0,03
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	280 867,64	288 676,05	284 676,05	98,61	0,11
600	Transport i łączność	11 314 393,11	20 563 338,06	20 381 252,70	99,11	7,97
700	Gospodarka mieszkaniowa	947 000,00	3 342 270,00	3 157 193,75	94,46	1,26
710	Działalność usługowa	586 657,85	760 985,85	678 727,23	89,19	0,27
750	Administracja publiczna	15 805 574,44	17 734 333,55	17 451 794,67	98,41	6,83
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 404,00	330 824,00	328 070,14	99,17	0,13
752	Obrona narodowa	160,00	716 018,40	655 378,26	91,53	0,26
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 549 581,77	1 739 510,77	1 688 051,09	97,04	0,66
757	Obsługa długu publicznego	10 800 000,00	14 600 000,00	13 590 269,22	93,08	5,32
758	Różne rozliczenia	806 140,00	568 846,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	110 421 955,09	110 288 042,03	107 414 052,67	97,39	41,99
851	Ochrona zdrowia	1 350 000,00	1 664 733,97	1 481 215,59	88,98	0,58
852	Pomoc społeczna	16 805 709,60	18 335 438,92	17 157 790,15	93,58	6,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	160 000,00	355 665,00	138 464,11	38,93	0,05
855	Rodzina	25 459 801,33	30 316 338,43	30 109 399,54	99,32	11,78
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 553 087,22	20 096 629,93	19 379 243,59	96,43	7,58
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 955 500,00	5 350 000,00	5 350 000,00	100,00	2,09
926	Kultura fizyczna	15 235 573,23	16 822 565,23	16 297 476,40	96,88	6,37
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		233 064 005,28	264 044 890,04	255 648 846,46	96,82	100,00

Wykres 6: Struktura wydatków bieżących Gminy Miasta Sanoka w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 273,85 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 21 500,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,53%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 5 227,02 zł, co stanowi 87,12% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 5 227,02 zł,
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 16 273,85 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 273,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki – wypłata akcyzy dla osób posiadających gospodarstwo rolne w kwocie 15 954,76 zł;
 - zakup materiałów (papier), który został zużyty na wydruk materiałów niezbędnych do wypłaty akcyzy w kwocie 319,09 zł.

2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 148 400,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 84 290,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,80%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna wydatkowano kwotę 76 590,43 zł, co stanowi 54,71% planu rocznego wynoszącego 140 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych związanych z pracami leśnymi w kwocie 67 179,43 zł;
 - podatek leśny w kwocie 7 788,00 zł; w tym 8,00 zł. zapłacono do Gminy Sanok
 - zakup materiałów (sadzonki) w kwocie 1 623,00 zł.

2.7.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 288 676,05 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 284 676,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,61%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 284 676,05 zł, co stanowi 98,61% planu rocznego wynoszącego 288 676,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (kwota została wydatkowana na pokrycie dopłat do wody dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych stosowanie do zapisów Uchwały Rady Miasta Sanoka) w kwocie 63 061,84 zł,
 - dopłata do kapitału spółki Sanockiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w kwocie 221 614,21 zł związana z poniesioną stratą spółki w zakresie dostarczania wody do Gminy Sanok i Zagórz za lata 2023 i 2024.

2.7.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 563 338,06 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 20 381 252,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 16 694 056,37 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 16 700 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (rekompensata za usługi świadczone w zakresie lokalnego publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej) w kwocie 16 694 056,37 zł. Kwota 6 969 358,37 zł. dotyczy zapłaconych zobowiązań za 2024 rok.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 114 144,97 zł, co stanowi 90,59% planu rocznego wynoszącego 1 229 838,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych (remonty bieżące dróg gminnych) w kwocie 727 326,36 zł;
 - zakup usług pozostałych (wykonanie tablic informacyjnych, pełnienie nadzoru nad zajęciem pasa drogowego, opracowanie dokumentacji stałych organizacji ruchu wraz z zatwierdzeniem na drogach gminnych, oznakowanie pionowe i poziome ulic miejskich) w kwocie 92 687,26 zł;
 - opłaty i składki - środki wydatkowane na opłatę do Urzędu Marszałkowskiego za wyłączenie z produkcji rolnej w kwocie 2 810,42 zł;
 - wypłata odszkodowań za działki przeznaczonych pod budowę dróg w kwocie 291 320,93 zł.
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie wydatkowano kwotę 369 676,78 zł, co stanowi 98,98% planu rocznego wynoszącego 373 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (pro wizja dla SPGM za zarządzanie strefą płatnego parkowania) w kwocie 369 676,78 zł. Kwota 60 915,64 zł. dotyczy zapłaconych zobowiązań za 2024 rok.
 - w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 28 407,64 zł, co stanowi 56,82% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują mycie wiat przystankowych w kwocie 14 723,10 zł; oraz uzupełnienie szyb w wiatkach przystankowych na kwotę 4 551,79 zł.) w kwocie 19 274,89 zł;
 - zakup usług remontowych (wydatki obejmują odmalowanie przystanków na terenie Miasta Sanoka) w kwocie 9 132,75 zł;
- w rozdziale 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych wydatkowano kwotę 2 174 966,94 zł, co stanowi 98,41% planu rocznego wynoszącego 2 210 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (rekompensata za zarządzanie dworcem oraz dzierżawa placu od PKP S.A.) w kwocie 1 954 877,94 zł. Kwota 668 604,65 zł. dotyczy zobowiązań zapłaconych za 2024r.
 - zakup energii (wydatki obejmują należności za energię, gaz i wodę zużyte na dworcu) w kwocie 220 089,00 zł;

2.7.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 342 270,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 3 157 193,75 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,46%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 2 692 968,60 zł, co stanowi 95,74% planu rocznego wynoszącego 2 812 770,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 639 413,36 zł (wydatki obejmują koszty zarządzania lokalami użytkowymi w kwocie 1 262 261,94 zł. Kwota 311 021,41 zł została zapłacona za zobowiązania z 2024 r.; eksploatacja, wynajem lokali na potrzeby Rad Dzielnic, koszty przygotowania dokumentacji geodezyjno-prawnej na potrzeby scaleń i podziałów nieruchomości, komunalizacji działek, a także związanej ze zbyciem nieruchomości mienia komunalnego oraz nabyciem działek do zasobu gminnego w kwocie 377 151,42 zł);
 - energia z lokali użytkowych oraz z lokali mieszczących Rady Dzielnic w kwocie 289 153,13 zł;
 - zakup materiałów na potrzeby Rad Dzielnic w kwocie 5 836,68 zł;
 - wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi dla osoby zajmującej się Domem Ludowym w Dzielnic Olchowce w kwocie 7 429,03 zł;
 - zakup usług remontowych (wydatki obejmują rekompensaty za remonty lokali użytkowych) w kwocie 589 465,46 zł;
 - różne opłaty i składki na kwotę 77 881,81 zł (opłata roczna do Powiatu za użytkowanie wieczyste działek w kwocie 46 419,66 zł; ubezpieczenie majątku w kwocie 31 462,15 zł.)
 - podatek od nieruchomości w kwocie 42 182,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (wydatki za wypisy z rejestru gruntów, mapy ewidencyjne) w kwocie 3 547,40 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (wydatki związane z opłatami sądowymi za odpisy z ksiąg wieczystych, opłaty sądowe za zakładanie nowych ksiąg i za wpisy w księgach wieczystych dotyczące komunalizacji i zmian wynikających z podziałów geodezyjnych) w kwocie 38 059,73 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 464 225,15 zł, co stanowi 87,67% planu rocznego wynoszącego 529 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych (wydatki obejmują remonty w budynkach i lokalach mieszkalnych) w kwocie 256 129,47 zł;
 - zakup usług pozostałych – 138 234,12 zł (wydatki obejmują rozliczenie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych w kwocie 76 927,96 zł, wymiana wodomierzy, remont m.in. kominów w budynkach, w których znajdują się lokale mieszkalne w kwocie 61 306,16 zł);
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (wydatki obejmują opłaty za czynsz w lokalach mieszkalnych przy ul. Błonie 16/19 i 18/14 w Sanoku) w kwocie 38 583,41 zł;
 - zakup energii (wydatki obejmują opłaty za media w pustostanach oraz w lokalach mieszkalnych przy ul. Błonie 16/19 i 18/14 w Sanoku) w kwocie 18 998,07 zł;
 - zakup skrzynek na listy, pojemników na klucze do lokali znajdujących się na ul. Ustrzycka 29 i 31 na kwotę 12 280,08 zł.

2.7.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 760 985,85 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 678 727,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 72 695,85 zł, co stanowi 72,34% planu rocznego wynoszącego 100 485,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego Lipińskiego, Park Miejski, Gieli II, Cmentarz- Posada – II etap) w kwocie 69 365,85 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe (wydatki obejmują wypłatę za udział w Komisji Urbanistycznej w kwocie 3 330,00 zł.)
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 606 031,38 zł, co stanowi 91,75% planu rocznego wynoszącego 660 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują: wynagrodzenie za zarządzanie cmentarzami, wywóz odpadów z cmentarzy) w kwocie 570 113,81 zł. Kwota 84 699,74 zł. dotyczy zapłaconych zobowiązań za 2024 rok.
 - zakup energii (środki wydatkowane na utrzymanie Domu Pogrzebowego na Cmentarzu Centralnym oraz Olchowieckim) w kwocie 34 630,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 287,07 zł;

2.7.7. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 734 333,55 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 17 451 794,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 1 636 941,76 zł, co stanowi 95,78% planu rocznego wynoszącego 1 709 001,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK, ekwiwalent za przybory dla 13 osób w kwocie 1 572 437,86 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 35 640,23 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 028,14 zł;
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują wymianę drzwi, montaż lamp oświetleniowych w budynku Rynek 16 - budynek USC 4 025,43 zł.
 - centralne ogrzewanie, zużycie wody w budynku Rynek 16 – budynek USC w kwocie 23 810,10 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 825 091,37 zł, co stanowi 99,29% planu rocznego wynoszącego 830 977,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych - wydatki obejmują wypłatę diet Radnym Miasta Sanoka oraz radnym Rad Dzielnic w kwocie 491 216,56 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK, ekwiwalent za przybory dla 3 osób w kwocie 306 926,33 zł;
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 8 170,20 zł;
 - delegacje służbowe krajowe w kwocie 714,30 zł;
 - zakup usług pozostałych (wydatki zostały poniesione za dokonywanie transkrypcji obrad sesji Rady Miasta Sanoka, opłatę za transmisję online sesji oraz archiwizację obrad Rady Miasta Sanoka) w kwocie 15 969,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia (wiązanki kwiatowe, materiały biurowe) w kwocie 899,90 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 194,54 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 12 179 584,68 zł, co stanowi 98,57% planu rocznego wynoszącego 12 356 384,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK, ekwiwalent za przybory, dopłat do okularów dla 80 osób w kwocie 10 504 205,74zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe (środki wydatkowane na wypłatę umów zlecenia doręczenia nakazów podatkowych) w kwocie 74 122,27 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 254 703,92 zł;

- zakup usług pozostałych (środki wydatkowane na wykonanie usług związanych z funkcjonowaniem urzędu: m.in. wywóz odpadów z budynku Urzędu Miasta, obsługa urządzeń drukujących, obsługa prawna, konserwacja dźwigu, odnowienie certyfikatów) w kwocie 635 347,42 zł;
- zakup energii (środki wydatkowane są na centralne ogrzewanie, zużycie wody, energię) w kwocie 435 742,93 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia (środki wydatkowane na zakup środków czystości, materiałów biurowych, tuszy, zakup wyposażenia Urzędu Miasta) w kwocie 165 672,62 zł;
- różne opłaty i składki obejmują wydatki na ubezpieczenie budynku w kwocie 43 713,87 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 2 700,00 zł zostały wydatkowane na naprawę samochodów służbowych;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 34 612,87 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 931,50 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 5 796,45 zł;
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) w kwocie 7 224,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 5 229,45 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 581,64 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 775,78 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 775,78 zł (zobowiązanie za 2024 roku);
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1 028 418,88 zł, co stanowi 99,37% planu rocznego wynoszącego 1 034 909,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK, ekwiwalent za przybory dla 9 osób w kwocie 969 413,62 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 25 418,40 zł;
 - zakup usług pozostałych (opłaty za licencję programu Vulcan) w kwocie 31 108,94 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 528,92 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 949,00 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 780 982,20 zł, co stanowi 98,82% planu rocznego wynoszącego 1 802 284,60 zł.

W rozdziale tym zostały poniesione wydatki związane z przeprowadzeniem Referendum lokalnego w sprawie odwołania Rady Miasta Sanoka z podziałem na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 12 340,78 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 633,00 zł dotyczące obsługi informatycznej,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 70 250,00 zł w związku z wypłatą diet dla Członków Obwodowych Komisji oraz Miejskiej Komisji,
- zakup materiałów i wyposażenia (wydatki związane z zakup materiałów biurowych, pieczętek) w kwocie 5 685,44 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 6 089,00 zł dotyczy wynajmu lokali na przeprowadzenie referendum

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- zakup usług pozostałych (wydatki obejmują opłaty za przesyłki pocztowe) w kwocie 287 725,52 zł,
- zakup usług obejmujących tłumaczenia z języka migowego w kwocie 18 000,00 zł,
- różne opłaty i składki (opłata składek członkowskich do Związku Miast polskich, Euroregionu) w kwocie 73 208,26 zł,
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 608 027,60 zł.

W rozdziale 75095 został zrealizowany projekt pn. „Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka” w kwocie 692 022,60 zł.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 330 824,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 328 070,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,17%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 7 404,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 404,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 404,00 zł,
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 320 666,14 zł, co stanowi 99,15% planu rocznego wynoszącego 323 420,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (wypłata Diet Członkom Obwodowych i Miejskiej Komisji) w kwocie 205 150,00 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 71 867,69zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe na kwotę 23 100,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 508,45 zł,
 - zakup usług pozostałych (wynajem lokali na przeprowadzenie wyborów w I i II turze) w kwocie 11 040,00 zł.

2.7.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 716 018,40 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 655 378,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,53%.

Środki te zostały wydatkowane na zakup wyposażenia dla OSP Olchowce w kwocie 120 918,00 zł oraz na modernizację czterech budynków ochronnych w kwocie 534 460,26 zł w ramach Programu obrony ludności i obrony cywilnej 2025–2026.

2.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 739 510,77 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 1 688 051,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,04%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 41 527,01 zł, co stanowi 68,40% planu rocznego wynoszącego 60 708,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe (środki zostały wydatkowane na pokrycie należności za utrzymanie w gotowości bojowej sprzętu) w kwocie 12 229,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (wypłata ekwiwalentu dla Członków OSP za udział w akcjach ratowniczych) w kwocie 6 158,60 zł,
 - różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdów uprzywilejowanych OSP Olchowce, ubezpieczenie strażaków) w kwocie 6 080,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (zakup oleju napędowego do samochodów w OSP Olchowce) w kwocie 2 687,07 zł,
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują przeglądy urządzeń będących na stanie OSP) w kwocie 5 919,70 zł,
 - zakup usług remontowych (udrożnienie kanalizacji w OSP Olchowce) w kwocie 1 421,08 zł,
 - zakup usług zdrowotnych (badania psychologiczne i profilaktyczne strażaków) w kwocie 2 600,00 zł,
 - zakup energii (energia z Domu Strażaka w Olchowcach) w kwocie 4 431,56 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 38 190,24 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 192,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług remontowych w kwocie 25 514,12 zł. obejmuje wykonanie izolacji i odwodnienia fundamentów na budynku ochronnym,
- zakup usług pozostałych 10 216,12 zł (kwota obejmuje opiekę serwisową syren alarmowych);
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 460,00 zł (wydatek obejmuje zakup akumulatorów do syreny alarmowej znajdującej się na budynku Urzędu Miasta).
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 1 590 178,53 zł, co stanowi 98,33% planu rocznego wynoszącego 1 617 110,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ekwiwalent, wpłaty na PPK dla 14 osób w kwocie 1 495 231,03 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 38 127,60 zł,
 - zakup usług pozostałych (wydatki obejmują sprzątanie pomieszczeń na potrzeby Straży Miejskiej) w kwocie 30 271,25 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 139,34 zł obejmuje paliwo do samochodu służbowego będącego na stanie Straży Miejskiej,
 - zakup usług remontowych obejmują wykonanie napraw w samochodzie służbowym w kwocie 2 157,00 zł,
 - różne opłaty i składki (należność za składki ubezpieczenia OC, AC na samochód służbowy) w kwocie 1 925,72 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (opłata za internet) w kwocie 1 077,59 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 249,00 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 18 155,31 zł, co stanowi 77,26% planu rocznego wynoszącego 23 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia (zakup radiotelefonu i zasilacza) w kwocie 3 608,97 zł;
 - zakup usług pozostałych na kwotę 14 546,34 zł (wydatki obejmowały opłatę za system monitoringu powodziowego oraz opłatę dzierżawną za magazyn przeciwpowodziowy).

2.7.11. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 600 000,00 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 13 590 269,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 13 590 269,22 zł, co stanowi 93,08% planu rocznego wynoszącego 14 600 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 10 434 004,27 zł,
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 3 156 264,95 zł.

2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 110 288 042,03 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 107 414 052,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,39%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 49 482 817,07 zł, co stanowi 96,42% planu rocznego wynoszącego 51 321 437,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 428 163,36 zł. (wydatki obejmują wypłatę dotacji dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Sanockie Centrum Montessori”

- o wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 42 842 563,22 zł;
- o zakup energii w kwocie 2 053 663,71 zł;
- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 335 851,33 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 471 282,63 zł;
- o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 369 028,78 zł (wydatki obejmują m.in. wypłatę odpraw wynikającą z art. 20 Karty Nauczyciela, ekwiwalenty dla pracowników – odzież, środki BHP)
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 290 758,69 zł;
- o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 84 635,52 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 925,50 zł;
- o różne opłaty i składki w kwocie 162 788,09 zł (wydatki obejmują ubezpieczenie budynków oraz opłat prolongacyjnych z tytułu przeniesienia płatności ZUS)
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 39 332,00 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 22 346,13 zł;
- o podróże służbowe krajowe w kwocie 6 922,95 zł;
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 851,60 zł;
- o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 25 464,00 zł w ramach programu: „Zdrowo cyfrowo w przedszkolu”.
- o zakup usług remontowych w kwocie 201 077,09 zł. Wydatki obejmują m.in.:
 - Szkoła Podstawowa nr 2 - prace remontowe wykonane w salach na kwotę 14 999,97 zł;
 - Szkoła Podstawowa nr 6 – wymiana pompy obiegowej w kotłowni na kwotę 9 828,06 zł.;
 - Szkoła Podstawowa nr 8 – prace remontowe na terenie Szkoły na kwotę 155 273,29 zł
 - Szkoła Podstawowa nr 9 – przeprowadzenie konserwacji gaśnic na kwotę 15 000,00 zł.

Tabela 12: Wykonanie planu wydatków bieżących szkół podstawowych oraz średnia płaca uwzględniająca „13-tkę” oraz średnioroczne zatrudnienie w poszczególnych jednostkach przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie w 2025 r.	Nauczycieli		Pracowników administracji i obsługi	
		Średnia płaca	Średnioroczne zatrudnienie	Średnia płaca	Średnioroczne zatrudnienie
Szkoła Podstawowa nr 1	14 909 337,84 zł	9 255,64 zł	79,92	6 757,01 zł	23,09
Szkoła Podstawowa nr 2	12 705 194,59 zł	9 499,54 zł	66,19	6 557,55 zł	21,95
Szkoła Podstawowa nr 3	9 650 369,06 zł	9 168,00 zł	49,29	6 409,00 zł	14,77
Szkoła Podstawowa nr 4	9 374 180,57 zł	9 142,65 zł	44,45	6 243,79 zł	16,68
Szkoła Podstawowa nr 6	5 887 059,68 zł	9 539,06 zł	31,16	6 436,61 zł	7,95
Szkoła Podstawowa nr 8	10 160 520,32 zł	9 466,83 zł	55,82	6 770,85 zł	11,26
Szkoła Podstawowa nr 9	7 284 903,83 zł	8 778,78 zł	40,52	5 929,88 zł	9,00
Razem	69 971 565,89 zł	-	-	-	-

Wykonanie planu wydatków w ramach programu ERASMUS+ w kwocie 156 626,47 zł.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 124 974,86 zł, co stanowi 62,83% planu rocznego wynoszącego 198 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 113 237,23 zł;

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 201,00 zł;
- zakup energii w kwocie 4 271,60 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 501,19 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 1 763,84 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 26 682 255,88 zł, co stanowi 99,32% planu rocznego wynoszącego 26 865 528,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 7 191 452,91 zł. Wydatki obejmują wypłatę dotacji dla Przedszkoli Niepublicznych z podziałem na:
 - Ochronka im. Dzieciątka Jezus w kwocie 963 265,92 zł;
 - Ochronka Bł. Edmunda Bojanowskiego w kwocie 1 724 599,22 zł;
 - Przedszkole Niepubliczne Akademia Małego Geniusza w kwocie 1 157 290,00 zł;
 - Niepubliczne Przedszkole Pomysłowy Przedszkolak w kwocie 904 508,92 zł;
 - Przedszkole Montessori Lilli's Team w kwocie 1 837 262,84 zł;
 - Niepubliczne Przedszkole Językowo – Artystyczne „Little ARTiSTS” w kwocie 604 526,01 zł;
 - wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wypłaty na PPK w kwocie 16 850 782,83 zł;
 - zakup energii w kwocie 749 225,58 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 860 741,74 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 841,17 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 609,76 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 227 767,70 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 309 700,33 zł (wydatki obejmują m.in. wypłatę odpraw wynikającą z art. 20 Karty Nauczyciela, ekwiwalenty dla pracowników – odzież, środki BHP)
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 170 507,05 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 37 182,70 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 354,13 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 65 896,42 zł (wydatki obejmują ubezpieczenie budynków oraz opłat prolongacyjnych z tytułu przeniesienia płatności ZUS)
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 18 913,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 12 624,43 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 078,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 130 114,13 zł. Wydatki obejmują m.in.:
 - Samorządowe Przedszkole Publiczne nr 1 - prace remontowe w salach lekcyjnych, łazienkach na kwotę 62 597,56 zł;
 - Samorządowe Przedszkole Publiczne nr 2 – remont klatki schodowej na kwotę 18 417,63 zł;
 - Samorządowe Przedszkole Publiczne nr 3 - prace remontowe w sali gimnastycznej oraz boiska do koszykówki na kwotę 68 394,98 zł.

Tabela 13: Wykonanie planu wydatków bieżących przedszkoli oraz średnia płaca uwzględniająca „13-tkę” oraz średnioroczne zatrudnienie w poszczególnych jednostkach przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie w 2025 r.	Nauczycieli		Pracowników administracji i obsługi	
		Średnia płaca	Średnioroczne zatrudnienie	Średnia płaca	Średnioroczne zatrudnienie
Przedszkole nr 1	4 389 396,46	8 380,00 zł	20,38	6 146,57 zł	11,32
Przedszkole nr 2	8 064 045,74	8 549,41 zł	32,37	5 996,07 zł	28,51

Przedszkole nr 3	10 728 785,15	8 210,50 zł	44,98	6 211,80 zł	36,73
Przedszkole nr 4	5 239 476,11	8 604,23 zł	21,71	5 625,62 zł	18,74
Razem	28 421 703,46	-	-	-	-

- w rozdziale 80105 Przedszkola specjalne wydatkowano kwotę 1 141 181,30 zł, co stanowi 99,06% planu rocznego wynoszącego 1 152 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na prowadzenie specjalnego przedszkola niepublicznego – „Strefa Smyka – Terapia i Edukacja”.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 4 437 502,12 zł, co stanowi 95,19% planu rocznego wynoszącego 4 661 819,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 4 147 560,49 zł;
 - zakup energii w kwocie 42 165,73 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 192 737,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 403,19 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 37 465,00 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 913,67 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 257,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 192 738,27 zł, co stanowi 96,37% planu rocznego wynoszącego 200 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych dot. dowozu uczniów objętych kształceniem specjalnym do szkół i placówek oświatowych w kwocie 179 490,27 zł.
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych dotyczy zwrotu kosztów rodzicom za dowóz ucznia niepełnosprawnego do Ośrodka w kwocie 13 248,00 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 82 033,49 zł, co stanowi 46,06% planu rocznego wynoszącego 178 107,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 45 633,49 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 400,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 7 375 061,16 zł, co stanowi 97,46% planu rocznego wynoszącego 7 566 902,02 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe dla pracowników obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 5 052 467,58 zł;
 - zakup energii w kwocie 250 666,44 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 149 830,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 48 742,67 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 21 096,46 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 78 370,06 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 662 907,24 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 564,36 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 336,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 582,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 250,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 95 248,10 zł. Wydatki obejmują m.in.:
 - Szkoła Podstawowa nr 2 – remont kuchni oraz przegląd kominów na kwotę 65 389,40 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 4 066 408,92 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 4 069 512,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 3 790 096,51 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 200 062,30 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 40 106,48 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 862,56 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 19 281,07 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 12 020 781,37 zł, co stanowi 98,12% planu rocznego wynoszącego 12 251 511,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 11 464 967,31 zł;
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 530 998,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 658,06 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 999,79 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 157,73 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 275 801,90 zł, co stanowi 95,31% planu rocznego wynoszącego 289 361,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 257 795,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 705,81 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 6 104,39 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy na kwotę 9 196,49 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 532 496,33 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 1 532 963,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy wraz z pochodnymi w kwocie 1 448 834,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 965,92 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 182,96 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy na kwotę 31 408,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 400,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 705,10 zł.

2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 664 733,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 481 215,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,98%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 9 590,06 zł, co stanowi 14,53% planu rocznego wynoszącego 66 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 590,06 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 6 000,00 zł; - dotacja została przekazana dla Stowarzyszenia Rozpaleni Duchem.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 1 469 625,53 zł, co stanowi 92,04% planu rocznego wynoszącego 1 596 733,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o wynagrodzenia osobowe dla pracowników obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wypłaty na PPK dla 4 osób w kwocie 387 585,54 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe (wydatki obejmują umowy zlecenia za prowadzenie zajęć psychoedukacyjnych oraz wypłaty dla Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych) w kwocie 161 744,23 zł;
- o zakup energii (wydatki obejmują zużycie energii w budynku, w którym znajduje się PIK) w kwocie 1 511,47 zł;
- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 531,90 zł;
- o zakup usług pozostałych (wydatki zostały przeznaczone na przeprowadzenie zajęć w ramach programów profilaktycznych w Szkołach) na kwotę 446 360,78 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia obejmują zakup materiałów profilaktycznych na przeprowadzenie zajęć socjoterapeutycznych w kwocie 84 588,70 zł;
- o zakup środków żywności w kwocie 391,54 zł;
- o różne opłaty i składki w kwocie 94,00 zł;
- o zakup usług telekomunikacyjnych (wydatki obejmują opłaty za abonament internetowy w budynku PIK) na kwotę 691,21 zł;
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 239,00 zł;
- o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na kwotę 5 668,12 zł;
- o opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 11 804,04 (wydatki obejmują opłatę za wynajem pomieszczenia PIK);
- o dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na kwotę 20 000,00 zł – kwota ta została przekazana do Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej;
- o dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 334 415,00 zł. z wyszczególnieniem na:

Tabela 14: Wykaz dotacji w ramach Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2025 r.

Dotacje w ramach Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2025 r.				
Lp.	Nazwa organizacji, stowarzyszenia	Nazwa zadania	Cel zadania	Kwota dotacji
1	Sanockie Stowarzyszenie Trzeźwościowe „Bieszczady”	„Prowadzenie klubu abstynenta w Sanoku w roku 2025”	Pomoc osobom uzależnionym oraz ich rodzinom.	19 600,00
2	Stowarzyszenie Freedom	„Dni Freedom 2025”	Promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	5 000,00
3	Parafia Rzymsko-Katolicka Podwyższenia Krzyża Świętego	„Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z terenu miasta Sanoka z programem profilaktycznym promującym zdrowy styl życia”	Zapewnienie bezpiecznego i aktywnego wypoczynku dla dzieci zgodnie ze zdrowym stylem życia, podniesienie poziomu wiedzy w zakresie szkodliwości używania alkoholu i innych używek ze wskazaniem możliwości unikania zagrożeń.	10 000,00
4	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	„Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z terenu miasta Sanoka z programem profilaktycznym promującym zdrowy styl życia”	Zapewnienie bezpiecznego i aktywnego wypoczynku dla dzieci zgodnie ze zdrowym stylem życia, podniesienie poziomu wiedzy w zakresie szkodliwości używania alkoholu i innych używek ze wskazaniem możliwości unikania zagrożeń.	63 800,00
5	Uczniowski Klub Sportowy MOSiR Sanok	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	4 290,00

		poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”		
6	Towarzystwo Sportowe Volleyball Sanok	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	9 490,00
7	Sanocki Klub Tenisowy	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	16 835,00
8	Sanockie Stowarzyszenie Strzeleckie SAGITTARIUS	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	4 290,00
9	Sanocki Klub „Karate-Do Kyokushikai”	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	5 590,00
10	Klub Sportowy Komunalni	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	14 430,00
11	Uczniowski Klub Sportowy Pantera	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	4 030,00
12	Klub Sportowy Ekoball	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	42 250,00
13	Uczniowski Klub Sportowy Sprint	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	8 450,00
14	Street Autonomy Sekcja Sportów Walki w Sanoku	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	24 440,00

		profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”		
15	Sanocki Klub ŁyżwiarSKI Górnik	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	12 350,00
16	Akademia Piłkarska Sanok	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	56 550,00
17	Uczniowski Klub Sportowy Niedźwiadki MOSiR Sanok	„Kształtowanie pozytywnych postaw społecznych i promowanie zdrowego stylu życia u dzieci i młodzieży poprzez realizację programu profilaktycznego pn.: Młodzi bez uzależnień”	Profilaktyka i promowanie zdrowego i aktywnego trybu życia oraz zapobieganie nałogom i uzależnieniom	33 020,00

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 000,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 335 438,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 157 790,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 3 191 122,12 zł, co stanowi 96,70% planu rocznego wynoszącego 3 300 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (środki wydatkowano na opłacanie pobytu w domach pomocy społecznej osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącym samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu) w kwocie 3 191 122,12 zł;

Ze względu na postępujący proces starzenia się społeczeństwa oraz wzrost kosztów utrzymania osób w placówkach wydatki na realizację tego zadania znacznie wzrastają, zwłaszcza poprzez coroczną zmianę średnio miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańców.

W roku 2025 r. rozpatrzono 22 wniosków. W DPS umieszczono 18 nowych mieszkańców. W domach pomocy społecznej w 2025 roku przebywało 79 osób.

- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 19 098,09 zł, co stanowi 85,21% planu rocznego wynoszącego 22 413,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na prowadzenie Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy Domowej. W roku 2025 roku odbyło się 6 posiedzeń Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy Domowej oraz 407 spotkań Grup diagnostyczno-pomocowych. W roku 2025 do Zespołu wpłynęło 86 Niebieskich Kart.

- zakup usług pozostałych w kwocie 8 266,75 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 906,46 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 490,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 434,88 zł.

- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 148 265,59 zł, co stanowi 98,10% planu rocznego wynoszącego 151 133,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 148 265,59 zł;

W roku 2025 składką na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań własnych objętych było 112 klientów pomocy społecznej w tym: 109 osób pobierających zasiłek stały i niepodlegających obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu oraz 3 osoby biorących udział w zajęciach reintegracyjnych w Centrum Integracji Społecznej w Sanoku. W ww. okresie w ramach zadań własnych odprowadzono 611 składek zdrowotnych na kwotę: 148 265,59 zł – dotacja budżetu państwa na realizację własnych zadań.

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 689 953,83 zł, co stanowi 95,61% planu rocznego wynoszącego 721 638,00 zł.

W roku 2025 r. na zasiłki celowe wydatkowano kwotę 63 642,88 zł - środki własne. Zasiłki celowe były udzielane na:

- koszty leków i leczenia – 11 świadczeń,
- zakup opału – 35 świadczeń,
- zakup odzieży – 10 świadczeń,
- zaspokojenie innych potrzeb – 20 świadczeń (opłata rachunków za media),
- zasiłek celowy specjalny – 35 świadczeń (zakup opału),
- zdarzenie losowe – 1 świadczenie.

W 2025 roku w ramach zasiłków okresowych przyznano 1159 świadczeń dla 185 rodzin. Na zasiłki okresowe w 2025 roku wydatkowano kwotę 623 510,95 zł – dotacja celowa budżetu państwa na realizację zadań własnych. W roku 2025 Ośrodek sprawił 1 pogrzeb, koszt którego wyniósł 2 800,00 zł – środki własne.

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 1 840 150,14 zł, co stanowi 98,85% planu rocznego wynoszącego 1 861 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 840 150,14 zł;

Są to świadczenie pieniężne wypłacane przez gminę, mające na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Pomoc ta przysługuje w przypadkach określonych przepisami. Dodatek mieszkaniowy przyznaje się na okres 6 miesięcy, w trybie decyzji administracyjnych.

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. rozpatrzonych zostało 997 wnioski, z czego 33 negatywnie.

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 1 678 168,26 zł, co stanowi 98,21% planu rocznego wynoszącego 1 708 817,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 658 499,70 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 10 710,95 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacone obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie RP w kwocie 8 957,61 zł.

W 2025 r. z zasiłków stałych skorzystało 149 osób, wypłacono 1498 świadczeń, a łączna kwota wypłaconych zasiłków wyniosła 1 658 499,70 zł - dotacja celowa budżetu państwa na realizację własnych zadań.

- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 4 489 567,55 zł, co stanowi 93,94% planu rocznego wynoszącego 4 779 227,31 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na utrzymanie i funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej:

- wynagrodzenia osobowe dla pracowników obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ekwiwalent za przybory wraz z pochodnymi w kwocie 3 952 184,96 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 129 352,14 zł;
- zakup energii w kwocie 98 406,30 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 100 538,89 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 109 756,96 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 46 785,94 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 320,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 5 266,80 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 711,00 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 257,27 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 588,18 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 339,03 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 022,68 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 11 610,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 427,40 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z obsługą zadań własnych. Są do środków na wynagrodzenia 34 pracowników (w tym 16 pracowników socjalnych pracujących w terenie), pochodne ZUS. Oprócz funduszu nagród w tym rozdziale ponoszone są wydatki bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki. Burmistrz Miasta Sanoka ustanowił na rzecz Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sanoku trwałe zarząd nieruchomością położoną w Sanoku przy ul. Zaulek Dobrego Wojaka Szwejka 4. Administracja budynkiem zobowiązuje do dokonywania: obowiązkowych przeglądów okresowych np. p-poż, kominiarski, windy, roczny przegląd obiektu, bieżących prac remontowych, ubezpieczenia budynku, opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu, innych niezbędnych prac związanych z prawidłowym utrzymaniem i eksploatacją stanu budynku.

W rozdziale tym ujęte są również wydatki związane z wynagrodzeniem przyznanym przez sąd dla 7 kuratorów osób częściowo ubezwłasnowolnionych. W 2025 r. wydatkowano kwotę 63 519,60 zł – środki własne. W chwili obecnej Ośrodek zatrudnia 41 osób na umowę o pracę, których wynagrodzenia finansowane są ze środków własnych i zleconych, w zależności od rodzaju poszczególnych zadań. W 2025 r. wydatki na obsługę MOPS i wynagrodzenie dla kuratora wyniosły 4 422 888,53 zł, z tego:

- dotacja celowa budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie 481 283,71 zł
- dotacja celowa na dodatki motywacyjne w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej na lata 2024-2027 – 455 211,06 zł;
- środki własne w kwocie 3 486 393,76 zł.
- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 41 827,97 zł, co stanowi 48,16% planu rocznego wynoszącego 86 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 35 556,62 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 564,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 265,54 zł;
 - zakup materiałów w kwocie 521,77 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 920,00 zł.

W 2025 r. do mieszkania chronionego skierowano 2 osoby niepełnosprawne. Koszt utrzymania mieszkania pokrywany jest ze środków własnych.

- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 3 690 825,60 zł, co stanowi 86,36% planu rocznego wynoszącego 4 273 966,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 3 460 859,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 229 966,00 zł.

Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz w miarę możliwości zapewnienie kontaktów z otoczeniem. W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku udzielono pomocy w zakresie usług opiekuńczych 252 osobom chorym, w starszym wieku i niepełnosprawnym. Realizacja usług opiekuńczych w ww. okresie została zlecona na podstawie konkursów ofert organizacji pozarządowej, którą był Polski Komitet Pomocy Społecznej – Zarząd Okręgowy Krosno. Koszt jednej godziny usług opiekuńczych własnych wyniósł w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. – 42,80 zł, zrealizowanych zostało 76 527 godzin usług na łączną wartość 3 275 355,60 zł., z tego:

- środki własne – 2 695 389,60 zł;
- program Opieka 75+ - 229 966,00 zł;
- program Premia społeczna – 350 000,00 zł.

Program „Opieka 75+” w 2025 roku był realizowany w Gminie Miasta Sanoka zgodnie z założeniami określonymi przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz w oparciu o potrzeby lokalnej społeczności osób w wieku 75 lat i więcej. Głównym celem programu było zwiększenie dostępności usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych dla seniorów, którzy ze względu na wiek, stan zdrowia oraz sytuację życiową wymagali wsparcia w codziennym funkcjonowaniu.

Program był realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sanoku, który odpowiadał za kwalifikowanie beneficjentów, organizację usług oraz nadzór nad ich prawidłowym wykonaniem. Świadczenie usług odbywało się w sposób ciągły i dostosowany do indywidualnych potrzeb podopiecznych, z uwzględnieniem ich stanu zdrowia i sytuacji rodzinnej.

W programie uczestniczyło 83 osoby z terenu Miasta Sanoka.

Program „Premia społeczna” to mechanizm wspierający rozwój lokalnego rynku usług społecznych. Grant przyznawany JST na pokrycie części kosztów realizacji usług społecznych zleconych podmiotom ekonomii społecznej. Program „Premia Społeczna” jest instrumentem polityki społecznej ukierunkowanym na wzmacnianie lokalnych usług społecznych, rozwój ekonomii społecznej oraz poprawę jakości życia mieszkańców, w szczególności osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Realizacja programu na terenie Miasta Sanoka wpisuje się w lokalne strategie rozwiązywania problemów społecznych oraz działania na rzecz integracji społecznej i zawodowej mieszkańców.

Program był realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sanoku, który odpowiadał za kwalifikowanie beneficjentów i rozliczanie dofinansowania. W programie uczestniczyło 26 osób.

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 428 587,40 zł, co stanowi 96,25% planu rocznego wynoszącego 445 264,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 418 843,40 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacone obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Ukrainy w kwocie 9 744,00 zł.

Na finansowanie programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2025 r. składały się środki rządowe, jak i własne w proporcjach odpowiednio 63% i 37%. W ramach Programu w ww. okresie dożywianiem oraz wsparciem finansowym objęto 550 beneficjentów, w tym:

- 206 dzieci i młodzieży szkolnej dożywianych w stołówkach szkolnych, przedszkolach oraz żłobkach;
- 36 osób dorosłych dożywianych przez Centrum Integracji Społecznej w Sanoku;
- 5 dzieciom przyznano posiłek na wniosek dyrektora szkoły bez wydawania decyzji administracyjnej (Uchwała Rady Miasta z 19.12.2018 r. nr III/21/18);
- 205 osobom wypłacono świadczenia pieniężne w formie zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności.

Ogółem na realizację Programu w 2025 r. w Gminie Miasta Sanoka przeznaczono kwotę 418 843,40 zł, z tego:

- środki przeznaczone na dożywianie z MOPS Sanok wyniosły:
- dotacja celowa budżetu państwa w kwocie 255 405,00 zł
- środki własne w kwocie 163 438,40 zł

W 2025 r. Ośrodek opłacił gorący posiłek dla 13 dzieci z Ukrainy, uczniów szkół i przedszkoli. Kwota wydatku wyniosła 9.744,00 zł.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 940 224,60 zł, co stanowi 95,49% planu rocznego wynoszącego 984 630,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na działania związane z pomocą obywatelom Ukrainy, realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Zadania realizowane przez MOPS w Sanoku na podstawie ustaw, rozporządzeń, programów lub uchwał.

- „Sanockie Becikowe”

Zgodnie z art. 22a ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych rada gminy w drodze uchwały może przyznać zamieszkałym na terenie jej działania osobom jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia ich dziecka. Na podstawie uchwały nr LVI/488/22 Rady Miasta Sanoka z dnia 24 lutego 2022 r. w okresie I-III 2025 r. wypłacono na ten cel kwotę 23 000,00 zł – środki własne;

- Schronienie

Zgodnie z art. 48 ustawy o pomocy społecznej osoba lub rodzina mają prawo do schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania, jeżeli jest tego pozbawiona. Udzielenie Schronienia następuje przez przyznanie tymczasowego miejsca w noclegowni albo w schronisku dla osób bezdomnych. Schronisko dla osób bezdomnych zapewnia osobom bezdomnych, które podpisały kontrakt socjalny, całodobowe, tymczasowe schronienie oraz usługi ukierunkowane na wzmacnianie aktywności społecznej, wyjście z bezdomności i uzyskanie samodzielności życiowej. Łączny koszt pobytu 35 osób bezdomnych w 2 placówkach dla osób bezdomnych w 2025 r. wyniósł 520 800,80 zł – środki własne;

- Projekt socjalny „AUTOBUS CIEPŁA”

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sanoku w ramach zadań, które reguluje ustawa o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r., ale także z własnych inicjatyw pomaga osobom, które przez wzgląd na ograniczone zasoby i nikłe wsparcie środowiskowe mają trudności w zaspokajaniu swoich podstawowych potrzeb bytowych. Trudności, które spotykają klientów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sanoku, wynikają z różnych przyczyn i niejednokrotnie są powiązane ze stanem zdrowia, niepełnosprawnością, sytuacją rodzinną, czy wiekiem. 30 grudnia 2025 r. W ramach projektu socjalnego „Autobus ciepła” zorganizowano spotkania świąteczne dla mieszkańców miasta Sanoka, a w szczególności dla osób osamotnionych, osób starszych oraz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i zawodowym. Celem głównym projektu był wzrost poczucia wartości osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych, osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i zawodowym oraz zmniejszenie poczucia osamotnienia. Celem szczegółowym projektu była integracja osób mających podobną sytuację życiową oraz spędzenie czasu zgodnie z tradycją kulturową. W trakcie spotkania beneficjenci projektu "Autobus ciepła" otrzymali poczęstunek w postaci potrawy wigilijnej oraz upominek (paczkę żywnościową) opatrzone życzeniami bożonarodzeniowymi. W spotkaniach udział wzięło 110 osób. Projekt zrealizowali pracownicy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sanoku we współpracy z Burmistrzem Miasta Sanoka. Koszt projektu wyniósł 3 775,18 zł - środki własne.

- Korpus Wsparcia Seniora

Program „Korpus Wsparcia Seniora” skierowany jest dla mieszkańców miasta Sanoka w wieku powyżej 65 roku życia. Program zrealizowany został w terminie do 31 grudnia 2025 r. dzięki przyjętemu przez Radę Miasta Sanoka w drodze uchwały Programowi Osłonowemu Gminy Miasta Sanoka pn. „Program Wsparcia Seniorów z terenu Gminy Miasta Sanoka na rok 2024”. W ramach Modułu II dostęp do „opieki na odległość” zapewniony został poprzez zakup 50 abonamentów – do obsługi systemu sprawowania całodobowej opieki na odległość nad seniorami przez centrum monitoringu. Ze względu na różnorodność potrzeb seniorów opaskę bezpieczeństwa w roku 2025 mogło użytkować 50 seniorów. Na realizację celów Modułu II Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sanoku wydatkował 32 299,40 zł z czego z:

- dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 24 039,52 zł;
- środków własnych w kwocie 8 259,88 zł.

Za pomocą opaski bezpieczeństwa wykonano: 51 połączeń do Telecentrum, 29 zgłoszeń przez wciśnięcie przycisku SOS oraz 2 zgłoszenia skutkujące interwencją służb ratunkowych.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 940 224,60 zł, co stanowi 95,49% planu rocznego wynoszącego 984 630,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 23 000,00 zł;

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi na kwotę 3 999,40 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 873 359,40 zł.;
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego na kwotę 39 865,80 zł.
- w ramach tego rozdziału został zrealizowany program „Premia społeczna”.

2.7.14. 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 355 665,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 464,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 38,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 138 464,11 zł, co stanowi 58,75% planu rocznego wynoszącego 235 665,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 109 834,51 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 28 629,60 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano kwotę 120 000,00 zł. Niniejsza wartość nie została wydatkowana.

2.7.15. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 316 338,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 109 399,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,32%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 2 592,87 zł, co stanowi 12,96% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 231,73 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 361,14 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 23 110 265,25 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 23 144 710,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 19 884 838,87 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie RP w kwocie 129 146,09 zł;
 - wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w kwocie 665 199,98 zł;
 - składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i KRUS na kwotę 2 139 752,07 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 183 811,14 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 48 568,71 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 432,60 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 11 784,13 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 287,26 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 280,00 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 583,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 790,05 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 344,00 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 687,81 zł;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 759,54 zł.

Ilość rodzin uprawnionych do korzystania z systemu świadczeń rodzinnych w mieście Sanoku na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił 1246.

Z dniem 1 października 2008 r. weszła w życie *ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów* określająca zasady pomocy materialnej udzielanej przez państwo polskie osobom mającym trudności w egzekucji wierzytelności alimentacyjnych od rodziców. Ustawa określa również zakres prowadzenia przez gminy postępowania wobec dłużników alimentacyjnych.

Na dzień 31.12.2025 roku uprawnionych do korzystania z Funduszu Alimentacyjnego było 468 świadczeniobiorców. Ponadto prowadzone były postępowania wobec dłużników alimentacyjnych mające na celu odzyskanie należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Na koniec grudnia 2025 r. liczba dłużników wyniosła 549 osób. W ramach tych działań prowadzona jest współpraca z komornikami sądowymi, policją, prokuraturami na terenie całego kraju oraz pięcioma biurami BIG. Realizowano również wnioski o wszczęcie lub przyłączenie się do sądowego postępowania egzekucyjnego, w sytuacjach w których doszło do umorzenia postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez komorników na podstawie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji w stosunku do dłużników alimentacyjnych. Złożone zostały również wnioski o ściganie za przestępstwa określone w art. 209 kodeksu karnego.

Ustawa z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. 2019r. poz. 473 z późn.zm.) , weszła w życie z dniem 01.01.2017 r. Zgodnie z przepisami rodzinom, w których urodzi się żywe dziecko z ciężkim i nieodwracalnym upośledzeniem albo nieuleczalną chorobą zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, przysługuje jednorazowe świadczenie w wysokości 4 tys. zł. Nie jest ono uzależnione od dochodów. Wniosek o wypłatę świadczenia należy złożyć w terminie 12 miesięcy od narodzin dziecka.

W okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025 r. do tut. Urzędu wpłynęły dwa wnioski o jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia się żywego dziecka, o którym mowa w art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 572,00 zł, co stanowi 93,57% planu rocznego wynoszącego 1 680,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 572,00 zł;

W 2025 r. rozpatrzono 114 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny i przyznano 215 kart tradycyjnych oraz 205 karty elektroniczne.

- w rozdziale 85504 Wsparcie rodziny wydatkowano kwotę 226 338,30 zł, co stanowi 92,83% planu rocznego wynoszącego 243 810,63zł. Podstawowym zadaniem realizowanym w ramach tego rozdziału jest udzielanie wsparcia przez asystentów rodziny rodzinom przeżywającym trudności we właściwym sprawowaniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. W 2025 roku z usług asystentów rodziny skorzystało 39 rodzin. Wydatki w tym rozdziale to wynagrodzenia dla 2 asystentów rodziny finansowane na łączną kwotę 226 338,30 zł, z tego:
 - środki własne – 149 214,15 zł;
 - środki Funduszu Pracy na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla asystentów oraz refundację wynagrodzenia w roku 2025 na kwotę 48 642,66 zł;

- środki na wypłatę dodatków motywacyjnych w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w kwocie 28 481,49 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 437 922,98 zł, co stanowi 97,32% planu rocznego wynoszącego 450 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 437 922,98 zł.

W 2025 roku ośrodek ponosił wydatki z tytułu refundacji części kosztów pobytu dzieci w systemie pieczy zastępczej w kwocie 437 922,98 zł – środki własne. W rodzinnej pieczy zastępczej przebywało łącznie 42 dzieci, a w instytucjonalnej pieczy zastępczej przebywało 4 dzieci. W roku 2025 tut. ośrodek ponosił procentową odpłatność za dzieci przebywające:

- w pieczy instytucjonalnej:
 - 10% - 10 dzieci
 - 50% - 1 dziecko
- w pieczy rodzinnej:
 - 10% - 4 dzieci
 - 30% - 13 dzieci
 - 50% - 25 dzieci.

Wynagrodzenia rodziny zastępczej oraz wynagrodzenia osoby do pomocy przy opiece nad dziećmi i przy pracach gospodarskich pobierało 5 osób.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 544 543,29 zł, co stanowi 98,48 % planu rocznego wynoszącego 552 969,00 zł. Składkom na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych objęci są klienci pobierający:
 - na podstawie ustawy z dnia 11 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych świadczenia pielęgnacyjne nie mający innego tytułu do ubezpieczenia zdrowotnego – na dzień 31 grudnia 2025 r. – 140 osoby;
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 5 786 164,85 zł, co stanowi 98,02% planu rocznego wynoszącego 5 903 168,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracyjnych i nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracyjnych i nauczycieli wraz z pochodnymi, ekwiwalenty, wpłaty na PPK w kwocie 4 895 788,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 225 120,04 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 138 680,07 zł;
 - zakup środków żywności na kwotę 280 841,42 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 82 301,01 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 73 720,14 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 28 546,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 16 918,98 zł (wydatki obejmują ubezpieczenie budynków oraz opłat prolongacyjnych z tytułu przeniesienia płatności ZUS)
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 825,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 787,88 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 20 422,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 13 213,81 zł.

Tabela 15: Wykonanie planu wydatków bieżących żłobków samorządowych oraz średnia płaca uwzględniająca „13-tkę” oraz średnioroczne zatrudnienie w poszczególnych jednostkach przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie w 2025 r.		
		Średnia płaca	Średnioroczne zatrudnienie
Żłobek nr 1	2 479 393,83 zł	7 108,77 zł	23,20
Żłobek nr 2	2 654 814,68 zł	7 046,35 zł	22,50
Razem	5 134 208,51 zł	-	-

2.7.16. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 096 629,93 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 379 243,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 479 508,55 zł, co stanowi 96,08% planu rocznego wynoszącego 499 095,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (powyższa kwota została wydatkowana na pokrycie dopłat do odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych stosowanie do Uchwały Rady Miasta Sanoka) w kwocie 84 372,83 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 54 677,85 zł;
 - dopłaty w spółkach prawa handlowego na kwotę 340 457,87 zł;
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 12 754 770,64 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 755 333,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 004 240,43 zł w tym:
 - odbiór i transport odpadów zmieszanych oraz odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów segregowanych – 5 166 846,84 zł,
 - rekompensata GPZOS Gmina Miasta Sanoka – 2 809 154,50 zł, (kwota 801 992,43 zł dotyczy zobowiązań z 2024 roku)
 - inne opłaty (m.in. sprzątanie biura Rynek 9, analiza techniczno-finansowa systemu indywidualnej segregacji odpadów) – 28 239,09 zł.
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 988 328,54 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki i pochodne od wynagrodzeń, ekwiwalent za przybory w kwocie 726 826,68 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 919,97 zł;
 - zakup energii w kwocie 9 717,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 135,24 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 459,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 143,11 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 3 247 850,21 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 3 300 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (koszty związane z oczyszczeniem miasta – utrzymanie zimowe i letnie ulic, chodników, placów i parkingów miejskich, czyszczenie kanalizacji deszczowej, oczyszczanie działek mienia komunalnego, opieka nad bezdomnymi zwierzętami) w kwocie 3 247 850,21 zł. Kwota 874 237,49 zł dotyczy zapłaconych zobowiązań z 2024 roku.

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 195 518,92 zł, co stanowi 96,79% planu rocznego wynoszącego 202 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 193 848,92 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 670,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 134 824,22 zł, co stanowi 50,48% planu rocznego wynoszącego 267 106,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację projektu „LIFE-Podkarpackie Żyj i oddychaj”
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK w kwocie 97 578,77 zł;
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 589,30 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 308,65 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 624,10 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 1 993 624,43 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 1 997 003,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii (energia z oświetlenia ulic) w kwocie 1 283 416,73 zł;
 - zakup usług pozostałych (opłata za dzierżawę słupów energetycznych z PGE Dystrybucja, koszt dostępu do systemu sterowania oświetleniem) w kwocie 435 569,17 zł;
 - zakup usług remontowych (środki wydatkowane na konserwację i naprawę oświetlenia ulicznego do SPGM) w kwocie 272 332,53 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 306,00 zł;
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 221 105,02 zł, co stanowi 42,16% planu rocznego wynoszącego 524 448,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 217 801,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 303,65 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 340 456,10 zł, co stanowi 63,53% planu rocznego wynoszącego 535 894,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych (środki wydatkowane na prowadzenie PSZOK dla Gminy Sanok) w kwocie 304 562,10 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 35 894,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 11 585,50 zł, co stanowi 73,56% planu rocznego wynoszącego 15 750,00 zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 835,50 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 750,00 zł.

2.7.17. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane i wydatkowane w kwocie 5 350 000,00 zł,

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 850 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 850 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 850 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 3 500 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 500 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 3 500 000,00 zł.

2.7.18. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 822 565,23 zł, zaś zrealizowane zostały w kwocie 16 297 476,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,88%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 16 252,74 zł, co stanowi 48,44% planu rocznego wynoszącego 33 550,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 634,37 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 123,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 495,37 zł.
- w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej wydatkowano kwotę 16 281 223,66 zł, co stanowi 96,98% planu rocznego wynoszącego 16 789 015,23 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wypłata ekwiwalentów, wpłaty na PPK w kwocie 7 570 180,07 zł;
 - zakup energii w kwocie 4 865 603,42 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 214 819,20 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 965 871,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 166 018,35 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 449 504,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 469 851,76 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 201 558,83 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 159 503,75 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 97 583,54 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 39 172,85 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 8 977,90 zł;
 - honoraria w kwocie 10 651,40 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 002,78 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 2 430,58
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 835,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 541,99 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 777,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 313,75 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 347,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 520,97 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 42 157,80 zł.

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Sanok w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 93 304 073,24 zł, tj. w 96,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 97 050 710,86 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 16: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	468 352,07	611 152,07	549 557,34	89,92	0,59
600	Transport i łączność	52 833 605,03	67 676 361,25	64 449 270,98	95,23	69,07
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	1 260 000,00	1 248 174,19	99,06	1,34

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	2 791 656,00	3 396 826,52	3 367 751,08	99,14	3,61
752	Obrońa narodowa	0,00	1 804 072,00	1 803 812,00	99,99	1,93
801	Oświata i wychowanie	15 664 042,98	14 314 012,09	14 158 209,09	98,91	15,17
855	Rodzina	0,00	245 004,00	245 004,00	100,00	0,26
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 473 547,93	7 251 407,93	7 225 230,73	99,65	7,74
926	Kultura fizyczna	75 000,00	491 875,00	257 063,83	52,26	0,28
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE		77 306 204,01	97 050 710,86	93 304 073,24	96,14	100,00

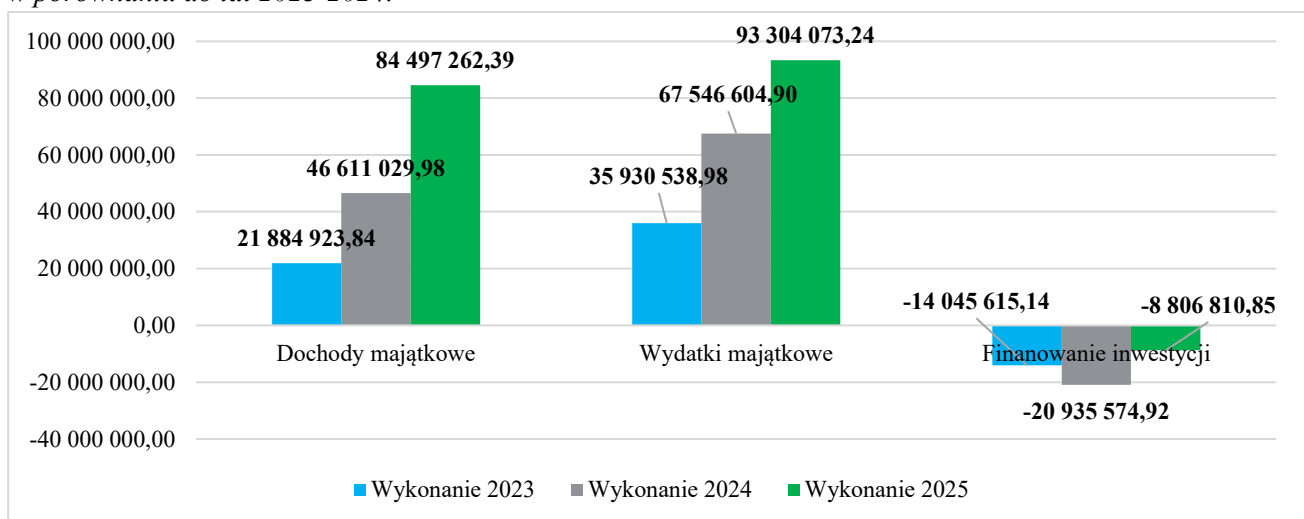
Tabela 17: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Miasta Sanoka wg zadań.

Dział Rozdział	par.	Wyszczególnienie nazwa zadania	PLAN NA 31.12.2025	WYKONANIE 31.12.2025
1	2	3	4	5
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	611 152,07	549 557,34
40002		Dostarczanie wody	611 152,07	549 557,34
	6050	Opracowanie dokumentacji budowy naziemnego zbiornika zapasu wody dla zadania pn.: „Budowa łącznika obwodnicy Sanoka (DK 28) z drogą powiatową nr P2212R (ul. Okulickiego) w Sanoku i uzbrojeniem terenu - etap 1” – wkład własny	61 500,00	61 500,00
	6050	Opracowanie dokumentacji budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej przy ul. Domowej w Sanoku – wkład własny	61 500,00	0,00
	6050	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka i zminimalizowanie szkód w środowisku związanych z brakiem odpowiedniej infrastruktury – wkład własny	19 800,00	19 705,27
	6370	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka i zminimalizowanie szkód w środowisku związanych z brakiem odpowiedniej infrastruktury – Polski Ład	468 352,07	468 352,07
600		Transport i łączność	67 676 361,25	64 449 270,98
60016		Drogi publiczne gminne	67 676 361,25	64 449 270,98
	6050	Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony) I etap – wkład własny	4 082 699,98	966 908,25
	6050	Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony) I etap – RFRD	42 777 231,49	42 684 986,41
	6370	Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony) I etap – Polski Ład	13 223 705,85	13 223 705,85
	6050	Przebudowa ul. Jagodowa w Sanoku – wkład własny	946 670,00	945 662,66
	6050	Przebudowa ul. Jagodowa w Sanoku – RFRD	451 419,93	451 419,93
	6050	Rozbudowa drogi gminnej Nr G11705R ul. Głowackiego wraz z remontem obiektu mostowego w Sanoku – wkład własny	3 397 150,00	3 396 712,44
	6050	Budowa i przebudowa drogi gminnej ul. Zagumna w Sanoku – wkład własny	626 400,00	626 389,42
	6050	Budowa i przebudowa drogi gminnej ul. Zagumna w Sanoku – RFRD	939 584,00	939 584,00
	6050	Odszkodowanie za scalenie działek w rejonie ul. Okulickiego	1 077 278,19	1 059 680,21
	6050	Waloryzacja wynagrodzenie przy inwestycji ul. Okulickiego	111 826,00	111 826,00
	6050	Opracowanie dok. Proj.-koszt. Kanalizacji deszczowej ul. Jesienna, Wspólna	11 000,00	11 000,00

	6050	Opracowanie dok. Proj.-koszt. Kanalizacji deszczowej ul. Żurawia, Krucza	17 000,00	17 000,00
	6050	Wydatki związane ze sporządzeniem aktów notarialnych na zakup nieruchomości	14 395,81	14 395,81
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 260 000,00	1 248 174,19
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	560 000,00	548 174,19
	6050	Wykonanie zadaszenia schodów na budynku w dzielnicy Olchowce	147 683,39	147 683,39
	6050	Odszkodowania oraz kompensaty za scalenie działek	411 283,11	399 457,30
	6050	Zakup działki 1031/1 dzielnica Posada	1 033,50	1 033,50
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	700 000,00	700 000,00
	6030	Wniesienie wkładów do spółki SPGM (budowa mieszkań)	700 000,00	700 000,00
750		Administracja publiczna	3 396 826,52	3 367 751,08
75095		Pozostała działalność	3 396 826,52	3 367 751,08
	6050	Przygotowanie dokumentów aplikacyjnych do projektu Szwajcarskiego	91 143,00	91 143,00
	6067	Realizacja projektu pn. „Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka” – dofinansowanie	2 776 797,40	2 752 350,79
	6069	Realizacja projektu pn. „Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka” – wkład własny	528 886,12	524 257,29
752		Obrona narodowa	1 804 072,00	1 803 812,00
75295		Pozostała działalność	1 804 072,00	1 803 812,00
	6050	Modernizacja schronów wraz z zakupem niezbędnego wyposażenia – zadanie w całości dofinansowane	1 804 072,00	1 803 812,00
801		Oświata i wychowanie	14 314 012,09	14 158 209,09
80101		Szkoły podstawowe	14 314 012,09	14 158 209,09
	6050	Budowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej w budynkach Szkoły Podstawowej Nr 2 i Szkoły Podstawowej Nr 8 - wkład własny	346 290,31	190 487,31
	6370	Budowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej w budynkach Szkoły Podstawowej Nr 2 i Szkoły Podstawowej Nr 8 – Polski Ład	13 967 721,78	13 967 721,78
855		Rodzina	245 004,00	245 004,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	245 004,00	245 004,00
	6050	Żłobek Nr 1 - przebudowa – wkład własny	922,50	922,50
	6350	Żłobek Nr 1 - przebudowa – dofinansowanie	111 106,00	111 106,00
	6050	Żłobek Nr 2 - przebudowa – wkład własny	922,50	922,50
	6350	Żłobek Nr 2 - przebudowa – dofinansowanie	132 053,00	132 053,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 251 407,93	7 225 230,73
90001		Dostarczanie wody	1 227 647 ,93	1 227 612,67
	6050	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka - wkład własny	49 600,00	49 564,74
	6370	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka – Polski Ład	1 178 047,93	1 178 047,93
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 009 000,00	5 997 618,06
	6051	Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla GMS - środki z NFOŚiGW w ramach środków KPO	4 295 500,00	4 295 500,00
	6052	Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla GMS - środki własne	1 713 500,00	1 710 395,71
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	14 760,00	0,00

	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: „Projekt budowy, przebudowy oświetlenia drogi – ul. Cegielniana, Sąsiedzka, Czysta, Zgodna oraz części ul. Heweliusza w Sanoku”	14 760,00	0,00
926		Kultura fizyczna	491 875,00	257 063,83
92601		Obiekty sportowe	416 875,00	182 063,83
	6050	Dokumentacja projektowa „Blue Valey – Wiślanym szlakiem etap IV” oraz opłata za przyłącze energetyczne	80 290,00	80 289,91
	6050	Wykonanie prac projektowych dla zadania „Budowa ścieżki rowerowej Single Track”	15 100,00	15 006,86
	6050	Przygotowanie dokumentacji projektowej pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Velo San w Sanoku etap III (MOSiR-Most Olchowiecki)	40 000,00	40 000,00
	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Parki Pokoleń na działce 338/10 Wójtostwo, 813/3, 813/4, 813/5 Posada oraz Utworzenie Placu zabaw na działce 2192/3”	281 485,00	46 767,06
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	75 000,00	75 000,00
	6010	Zakup akcji – Sportowy Sanok	75 000,00	75 000,00
RAZEM			97 050 710,86	93 304 073,24

Wykres 7: Realizacja dochodów, wydatków majątkowych oraz finansowanie inwestycji w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 132 627 693,95 zł, (co stanowi 92,94% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 131 000 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 675 616,88 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 952 077,07 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 109 042 826,62 zł (co stanowi 99,09% planu), w tym:

- spłaty rat kredytowych oraz wykup papierów wartościowych wg terminu wykupu – 3 391 500,00 zł,
- wcześniejszy spłata kredytu – 1 374 326,62 zł,
- wcześniejszy wykup obligacji – 104 277 000,00 zł.

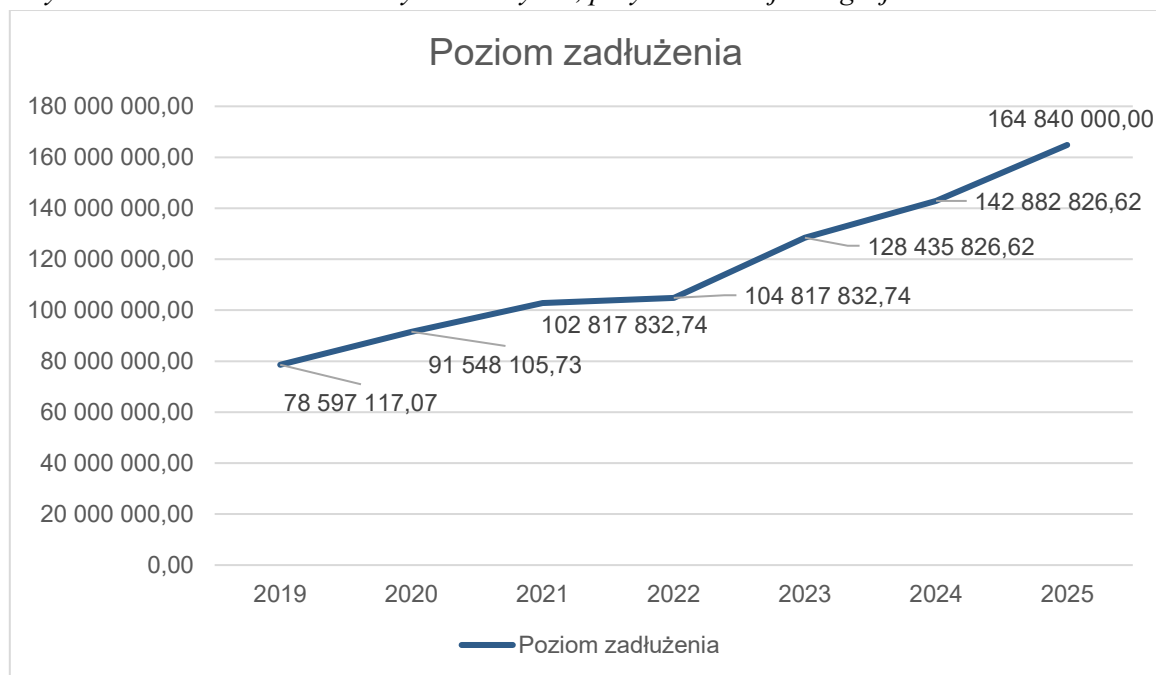
Tabela 18: Zmiana stanu zadłużenia Miasta Sanoka na koniec 2025 roku.

Wyszczególnienie	Wartości
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2024 r.	142 882 826,62
Przychody z tytułu pożyczki z budżetu państwa	131 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	109 042 826,62
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r.	164 840 000,00
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r.	10 896 202,02
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2025 r.	0,00

Stan zadłużenia Miasta Sanoka na dzień 31.12.2025 r. to 164 840 000,00 zł w tym:

- pożyczka z budżetu państwa na kwotę 131 000 000,00 zł,
- obligacje na kwotę 33 840 000,00 zł.

Wykres 8: Poziom zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji w latach 2019-2025.



3. Dane tabelaryczne

3.1. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 19: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	3 465 517,20	588 536,12	38 369,80	4 015 683,52	3 968 630,68	98,83%
	75095		Pozostała działalność	3 465 517,20	588 536,12	38 369,80	4 015 683,52	3 968 630,68	98,83%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	501 102,00	28 098,00		529 200,00	521 063,42	98,46%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	95 448,00	5 352,00		100 800,00	99 250,18	98,46%
		4307	Zakup usług pozostałych	61 749,40		19 749,40	42 000,00	38 745,00	92,25%
		4309	Zakup usług pozostałych	11 761,80		3 761,80	8 000,00	7 380,00	92,25%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 192,00	22 008,00		25 200,00	21 490,56	85,28%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	608,00	4 192,00		4 800,00	4 093,44	85,28%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 791 656,00		14 858,60	2 776 797,40	2 766 842,46	99,64%
		6069	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	528 886,12		528 886,12	509 765,62	96,38%
801			Oświata i wychowanie	1 893 747,54	245 907,87	1 696 321,20	443 334,21	182 090,47	41,07%
	80101		Szkoły podstawowe	1 893 747,54	220 443,87	1 696 321,20	417 870,21	156 626,47	37,48%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	4 213,20	21 643,87		25 857,07	5 168,41	19,99%
		4301	Zakup usług pozostałych	193 213,14	198 800,00		392 013,14	151 458,06	38,64%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 696 321,20		1 696 321,20	0,00	0,00	-
	80104		Przedszkola	0,00	25 464,00	0,00	25 464,00	25 464,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	25 464,00		25 464,00	25 464,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	288 820,00		288 820,00	288 820,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	61 180,00		61 180,00	61 180,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 434 665,00	1 836 281,00	2 840,00	6 268 106,00	6 131 133,63	97,81%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 434 665,00	1 836 281,00	2 840,00	6 268 106,00	6 131 133,63	97,81%

		4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 881,77	14 417,94		82 299,71	82 003,83	99,64%
		4012	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 752,79	49 382,75		55 135,54	0,00	0,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 539,90	2 400,03		13 939,93	12 689,86	91,03%
		4112	Składki na ubezpieczenia społeczne	977,97	9 183,74		10 161,71	0,00	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 663,11	352,61		2 015,72	1 856,46	92,10%
		4122	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140,94	1 329,41		1 470,35	0,00	0,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	9 104,00		2 840,00	6 264,00	0,00	0,00%
		4212	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	15 000,00		50 000,00	32 589,30	65,18%
		4302	Zakup usług pozostałych	0,00	21 117,00		21 117,00	0,00	0,00%
		4412	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	5 565,00		11 565,00	624,10	5,40%
		4441	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 723,40		2 723,40	2 723,40	100,00%
		4711	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 018,23	195,01		1 213,24	1 028,62	84,78%
		4712	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	86,29	1 114,11		1 200,40	0,00	0,00%
		6051	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 295 500,00	0,00		4 295 500,00	4 287 222,35	99,81%
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 713 500,00		1 713 500,00	1 710 395,71	99,82%
RAZEM				9 793 929,74	3 020 724,99	1 737 531,00	11 077 123,73	10 631 854,78	95,98%

3.2. WYKONANIE DOTACJI ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 20: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	16 273,85	16 273,85	100,00%
	01095		Pozostała działalność	16 273,85	16 273,85	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 273,85	16 273,85	100,00%
750			Administracja publiczna	655 762,64	649 721,96	99,08%
	75011		Urzędy wojewódzkie	655 762,64	649 721,96	99,08%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	655 762,64	649 721,96	99,08%

			innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	330 824,00	328 070,14	99,17%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 404,00	7 404,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 404,00	7 404,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	323 420,00	320 666,14	99,15%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	323 420,00	320 666,14	99,15%
752			Obrona narodowa	2 370 816,00	2 312 572,26	97,54%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 370 816,00	2 312 572,26	97,54%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	592 704,00	534 460,26	90,17%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 778 112,00	1 778 112,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	279 393,69	266 605,41	95,42%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	279 393,69	266 605,41	95,42%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	279 393,69	266 605,41	95,42%
851			Ochrona zdrowia	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	886 516,00	842 498,24	95,03%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	72 166,00	66 679,02	92,40%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 166,00	66 679,02	92,40%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	804 000,00	765 470,00	95,21%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	804 000,00	765 470,00	95,21%
	85295		Pozostała działalność	10 350,00	10 349,22	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 350,00	10 349,22	99,99%
855			Rodzina	23 243 337,00	23 239 303,88	99,98%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	22 700 184,00	22 699 213,82	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 692 184,00	22 691 213,82	100,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 000,00	8 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 680,00	1 572,00	93,57%

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 680,00	1 572,00	93,57%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	541 473,00	538 518,06	99,45%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	541 473,00	538 518,06	99,45%
Razem				27 784 923,18	27 657 045,74	99,54%

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 21: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	16 273,85	16 273,85	100,00%
	01095		Pozostała działalność	16 273,85	16 273,85	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	319,09	319,09	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	15 954,76	15 954,76	100,00%
750			Administracja publiczna	655 762,64	648 337,22	98,87%
	75011		Urzędy wojewódzkie	655 762,64	648 337,22	98,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	655 762,64	648 337,22	98,87%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	330 824,00	328 070,14	99,17%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 404,00	7 404,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 404,00	7 404,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	323 420,00	320 666,14	99,15%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	206 850,00	205 150,00	99,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 250,00	58 250,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 240,00	12 198,07	99,66%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 220,00	1 133,12	92,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 850,00	23 100,00	96,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 620,00	9 508,45	98,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 070,00	11 040,00	99,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	320,00	286,50	89,53%
752			Obrona narodowa	2 370 816,00	2 312 572,26	97,54%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 370 816,00	2 312 572,26	97,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	592 704,00	534 460,26	90,17%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 778 112,00	1 778 112,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	279 393,69	266 605,41	95,42%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	279 393,69	266 605,41	95,42%
		2830	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 104,39	6 104,39	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 705,81	2 705,81	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	270 583,49	257 795,21	95,27%
851			Ochrona zdrowia	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	886 516,00	842 498,24	95,03%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	72 166,00	66 679,02	92,40%
		3110	Świadczenia społeczne	71 099,00	65 832,54	92,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 067,00	846,48	79,33%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	804 000,00	765 470,00	95,21%

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	804 000,00	765 470,00	95,21%
	85295		Pozostała działalność	10 350,00	10 349,22	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 350,00	10 349,22	99,99%
855			Rodzina	23 243 337,00	23 239 303,88	99,98%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	22 700 184,00	22 699 213,82	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	790,05	790,05	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	19 885 232,00	19 884 838,87	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	476 367,33	475 790,28	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 048,05	34 048,05	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 214 851,00	2 214 851,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 400,00	8 400,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 280,00	8 280,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 287,26	6 287,26	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	344,00	344,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 568,71	48 568,71	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 432,60	15 432,60	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 583,00	1 583,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 680,00	1 572,00	93,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 680,00	1 572,00	93,57%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	541 473,00	538 518,06	99,45%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	541 473,00	538 518,06	99,45%
Razem				27 784 923,18	27 655 661,00	99,53%

3.4. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 22: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	16 190,00	15 376,00	94,97%
	75011		Urzędy wojewódzkie	16 190,00	15 376,00	94,97%
		0690	Wpływy z różnych opłat	16 190,00	15 376,00	94,97%
852			Pomoc społeczna	168 700,00	92 885,27	55,06%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	168 700,00	92 885,27	55,06%
		0830	Wpływy z usług	168 700,00	92 885,27	55,06%
855			Rodzina	441 240,00	581 753,32	131,85%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	441 100,00	581 564,32	131,84%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	320 000,00	389 533,52	121,73%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	12 374,06	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	121 100,00	179 656,74	148,35%
	85503		Karta Dużej Rodziny	140,00	189,00	135,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	140,00	189,00	135,00%
Razem				626 130,00	690 014,59	110,20%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 23: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 874 360,00	11 874 360,00	11 864 734,23	99,92%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 874 360,00	11 874 360,00	11 864 734,23	99,92%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 874 360,00	11 874 360,00	11 864 734,23	99,92%
Razem				11 874 360,00	11 874 360,00	11 864 734,23	99,92%

Tabela 24: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 755 333,01	12 755 333,01	12 754 770,64	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	12 755 333,01	12 755 333,01	12 754 770,64	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 206 360,00	3 988 328,54	3 988 328,54	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 536,00	1 535,89	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 000,00	563 541,00	563 540,14	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 600,00	48 444,00	48 443,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 000,00	99 150,00	99 141,86	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 000,00	14 200,00	14 165,04	99,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	0,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	6 200,00	6 135,24	98,96%
		4260	Zakup energii	12 000,00	9 718,00	9 717,67	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 642 673,01	8 004 471,47	8 004 240,43	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 800,00	18 000,00	17 919,97	99,56%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 900,00	1 144,00	1 143,11	99,92%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	600,00	459,00	76,50%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
Razem				12 755 333,01	12 755 333,01	12 754 770,64	100,00%

3.6. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 25: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 350 000,00	1 662 733,97	1 691 410,43	101,72%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 350 000,00	1 662 733,97	1 691 410,43	101,72%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	312 733,97	312 733,97	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 350 000,00	1 350 000,00	1 378 676,46	102,12%
Razem				1 350 000,00	1 662 733,97	1 691 410,43	101,72%

Tabela 26: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	1 350 000,00	1 662 733,97	1 479 215,59	88,96%
	85153		Zwalczanie narkomanii	60 000,00	66 000,00	9 590,06	14,53%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00	6 500,00	1 540,63	23,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 850,00	10 000,00	2 049,43	20,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 600,00	5 600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 550,00	37 400,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 290 000,00	1 596 733,97	1 469 625,53	92,04%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	400 000,00	334 415,00	83,60%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 744,00	292 500,00	292 107,58	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 602,00	22 602,00	22 348,22	98,88%
		4090	Honoraria	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 976,00	70 000,00	62 059,17	88,66%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 714,00	10 000,00	7 313,33	73,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191 500,00	170 000,00	161 744,23	95,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 250,00	87 850,00	84 588,70	96,29%
		4220	Zakup środków żywności	2 300,00	2 300,00	391,54	17,02%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	5 560,00	5 560,00	1 511,47	27,18%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	365 013,00	456 318,97	446 360,78	97,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 900,00	900,00	691,21	76,80%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 034,00	12 034,00	11 804,04	98,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	94,00	9,40%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 300,00	9 562,00	9 531,90	99,69%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18 267,00	13 267,00	5 668,12	42,72%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 940,00	10 940,00	5 239,00	47,89%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 500,00	5 500,00	3 757,24	68,31%
Razem				1 350 000,00	1 662 733,97	1 479 215,59	88,96%

3.7. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU MIASTA

Tabela 27: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy Miasta Sanoka dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
				podmiotowe		celowe		Wykonanie planu w %
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
851			Ochrona zdrowia			20 000,00	20 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi			20 000,00	20 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (SP ZOS w Sanoku)			20 000,00	20 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			3 988 328,54	3 988 328,54	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi			3 988 328,54	3 988 328,54	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (Miasto Krosno)			3 988 328,54	3 988 328,54	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 350 000,00	5 350 000,00			100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 850 000,00	1 850 000,00			100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 850 000,00	1 850 000,00			100,00%
	92116		Biblioteki	3 500 000,00	3 500 000,00			100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 500 000,00	3 500 000,00			100,00%
Razem				5 350 000,00	5 350 000,00	4 008 328,54	4 008 328,54	100,00%

Tabela 28: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe	
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę			63 061,84	63 061,84		
	40002		Dostarczanie wody			63 061,84	63 061,84		
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			63 061,84	63 061,84		
801			Oświata i wychowanie	8 913 000,00	8 692 629,84			6 104,39	6 104,39
	80101		Szkoły podstawowe	438 200,00	428 163,36				
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	438 200,00	428 163,36				

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						Wykonanie planu w %
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
	80104		Przedszkola	7 322 800,00	7 123 285,18					97,28%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	7 322 800,00	7 123 285,18					97,28%
	80105		Przedszkola specjalne	1 152 000,00	1 141 181,30					99,06%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 152 000,00	1 141 181,30					99,06%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych					6 104,39	6 104,39	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego					6 104,39	6 104,39	100,00%
851			Ochrona zdrowia					406 000,00	340 415,00	83,85%
	85153		Zwalczanie narkomanii					6 000,00	6 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego					6 000,00	6 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi					400 000,00	334 415,00	83,60%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego					400 000,00	334 415,00	83,60%
852			Pomoc społeczna					4 044 000,00	3 460 859,60	85,58%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze					4 044 000,00	3 460 859,60	85,58%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom					4 044 000,00	3 460 859,60	85,58%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			84 719,72	84 372,83			99,59%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			84 719,72	84 372,83			99,59%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			84 719,72	84 372,83			99,59%
Razem				8 913 000,00	8 692 629,84	147 781,56	147 434,67	4 456 104,39	3 807 378,99	93,57%

3.8. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

Tabela 29: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	4 466 000,00	3 052 797,44	68,36%
	80101		Szkoły podstawowe	986 200,00	710 535,10	72,05%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	372 000,00	274 895,76	73,90%
		0830	Wpływy z usług	314 000,00	233 660,71	74,41%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 500,00	1 080,28	72,02%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	289 500,00	198 172,40	68,45%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 000,00	2 725,95	30,29%
	80104		Przedszkola	50 000,00	29 678,34	59,36%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	7 370,14	49,13%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	27 845,00	22 308,20	80,12%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 155,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	-
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 429 800,00	2 312 584,00	67,43%
		0830	Wpływy z usług	3 385 800,00	2 284 911,70	67,49%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	16 000,00	3 103,00	19,39%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 000,00	24 569,30	87,75%
Razem				4 466 000,00	3 052 797,44	68,36%

Tabela 30: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	4 466 000,00	3 052 797,44	68,36%
	80101		Szkoły podstawowe	986 200,00	712 208,51	72,22%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	54,00	46,41	85,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	251 670,00	198 244,12	78,77%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	77 260,00	21 839,11	28,27%
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	19 133,00	83,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	632 516,00	471 937,40	74,61%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	700,00	615,00	87,86%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	450,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	78,98	-
		4580	Pozostałe odsetki	550,00	314,49	57,18%
	80104		Przedszkola	47 500,00	29 678,34	62,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	8 855,82	55,35%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	19 722,52	93,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 100,00	15,71%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 500,00	0,00	-
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 432 300,00	2 310 910,59	67,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	28 403,01	66,83%
		4220	Zakup środków żywności	2 922 700,00	1 947 453,59	66,63%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 129,85	75,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	465 600,00	333 924,14	71,72%
Razem				4 466 000,00	3 052 797,44	68,36%

3.9. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 31: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	135 000,00	135 000,00	238 857,38	176,93%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	135 000,00	135 000,00	238 857,38	176,93%
		0690	Wpływy z różnych opłat	135 000,00	135 000,00	238 857,38	176,93%
Razem				135 000,00	135 000,00	238 857,38	176,93%

Tabela 32: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	135 000,00	524 448,00	221 105,02	42,16%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	135 000,00	524 448,00	221 105,02	42,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 350,00	12 350,00	3 303,65	26,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 650,00	490 098,00	217 801,37	44,44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	0,00	0,00	-
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,00	-
Razem				135 000,00	524 448,00	221 105,02	42,16%

3.10. WYKONANIE DOCHODÓW Z FUNDUSZU POMOCY I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Tabela 33: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	1 784,87	1 784,87	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	1 784,87	1 784,87	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 784,87	1 784,87	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	1 479 963,00	1 479 963,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 479 963,00	1 479 963,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 479 963,00	1 479 963,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	9 967,74	9 196,49	92,26%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	9 967,74	9 196,49	92,26%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	9 967,74	9 196,49	92,26%
852			Pomoc społeczna	0,00	18 816,64	18 701,61	99,39%
	85216		Zasiłki stałe	0,00	8 957,61	8 957,61	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 957,61	8 957,61	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	9 859,00	9 744,00	98,83%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	9 859,00	9 744,00	98,83%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
855			Rodzina	0,00	148 000,00	145 072,59	98,02%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	146 504,00	143 593,44	98,01%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	146 504,00	143 593,44	98,01%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	0,00	1 496,00	1 479,15	98,87%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 496,00	1 479,15	98,87%
Razem				0,00	1 703 532,22	1 683 347,56	98,82%

Tabela 34: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	1 784,84	1 784,84	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	1 784,84	1 784,84	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 784,84	1 784,84	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	1 489 930,74	1 489 159,49	99,95%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	9 967,74	9 196,49	92,26%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 967,74	9 196,49	92,26%
	80195		Pozostała działalność	0,00	1 479 963,00	1 479 963,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	31 408,00	31 408,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	223 656,00	223 656,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 003 175,00	1 003 175,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221 724,00	221 724,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	0,00	18 816,61	18 701,61	99,39%
	85216		Zasiłki stałe	0,00	8 957,61	8 957,61	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	8 957,61	8 957,61	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	9 859,00	9 744,00	98,83%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	9 859,00	9 744,00	98,83%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	45 000,00	28 629,60	63,62%
855			Rodzina	0,00	148 000,00	145 072,59	98,02%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	146 504,00	143 593,44	98,01%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	130 480,00	129 146,09	98,98%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 261,00	2 687,81	63,08%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 763,00	11 759,54	99,97%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	0,00	1 496,00	1 479,15	98,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 496,00	1 479,15	98,87%
Razem				0,00	1 703 532,22	1 683 347,56	98,82%

3.11. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU MIASTA SANOKA, USTAWY Z DNIA 31 MARCA 2020 R. O ZMIANIE USTAWY O SZCZEGÓLNYCH ROZWIĄZANIACH ZWIĄZANYCH Z ZAPOBIEGANIEM, PRZECIWDZIAŁANIEM I ZWALCZANIEM COVID-19, INNYCH CHOROBY ZAKAŻNYCH ORAZ WYWOŁANYCH NIMI SYTUACJI KRYZYSOWYCH ORAZ NIEKTÓRYCH INNYCH USTAWNA

Tabela 35: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%
600			Transport i łączność	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
801			Oświata i wychowanie	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
Razem				28 837 827,63	28 837 827,63	28 837 827,63	100,00%

Tabela 36: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	468 352,07	468 352,07	468 352,07	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	13 223 705,85	13 223 705,85	13 223 705,85	100,00%
801			Oświata i wychowanie	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	13 967 721,78	13 967 721,78	13 967 721,78	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 178 047,93	1 178 047,93	1 178 047,93	100,00%
Razem				28 837 827,63	28 837 827,63	28 837 827,63	100,00%

3.12. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI INSTYTUCJI KULTURY ZA 2025R.

Nazwa paragrafu	Miejska Biblioteka Publiczna			Sanocki Dom Kultury		
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody:	4 539 423,00 zł	4 536 618,89 zł	99,94%	3 224 000,00 zł	3 209 934,11 zł	99,56 %
Przychody własne	408 000,00 zł	405 194,55 zł	99,31%	1 100 000,00 zł	1 092 032,40 zł	99,28%
Dotacje z budżetu miasta	3 550 000,00 zł	3 550 000,00 zł	100,00%	1 864 000,00 zł	1 864 000,00 zł	100,00%
Pozostałe dotacje i darowizny	581 423,00 zł	581 423,00 zł	100,00%	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100,00%
Inne przychody	0,00 zł	1,34 zł	-	160 000,00 zł	153 901,71 zł	96,19%
II. Koszty:	4 539 423,00 zł	4 440 556,13 zł	97,82%	3 489 000,00 zł	3 486 330,44 zł	99,92%
Wynagrodzenia osobowe	2 597 294,00 zł	2 498 603,20 zł	96,20%	1 421 000,00 zł	1 420 137,07 zł	99,94%
Wynagrodzenia bezosobowe oraz nagrody	167 534,00 zł	167 533,56 zł	100,00%	108 000,00 zł	107 836,22 zł	99,85%
Pochodne od wynagrodzeń	452 900,00 zł	452 823,10 zł	99,90%	252 000,00 zł	251 625,91 zł	99,85%
Zużycie materiałów i energii	277 800,00 zł	277 709,81 zł	99,97%	270 000,00 zł	269 335,02 zł	99,75%
Usługi obce	352 700,00 zł	352 698,50 zł	100,00%	931 000,00 zł	930 950,13 zł	100,00%
Świadczenia na rzecz pracowników	95 254,00 zł	95 253,05 zł	100,00%	52 000,00 zł	51 905,30 zł	99,82%
Amortyzacja	540 204,00 zł	540 203,77 zł	100,00%	285 000,00 zł	284 907,56 zł	99,97%
Podatki i opłaty	16 664,00 zł	16 663,48 zł	100,00%	0,00 zł	0,00 zł	-
Pozostałe koszty	11 373,00 zł	11 372,10 zł	100,00%	0,00 zł	0,00 zł	-
Pozostałe koszty operacyjne	27 700,00 zł	27 695,56 zł	99,98%	170 000,00 zł	169 633,23 zł	99,78%
Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł	-	0,00 zł	0,00 zł	-
III. Wynik		96 062,76 zł			- 276 396,33 zł	
IV. Należności, z tego:		80 321,41 zł			38 196,00 zł	
a) wymagalne należności, w tym z tytułu:	-	1 937,09 zł	-	-	-	-
- dostaw towarów i usług	-	1 052,09 zł	-	-	-	-
- pozostałe	-	885,00 zł	-	-	-	-
b) niewymagalne, w tym z tytułu:	-	78 384,32 zł	-	-	38 196,00 zł	-
- dostaw towarów i usług	-	8 665,32 zł	-	-	2 010,00 zł	-
- z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne	-	0,00 zł	-	-	0,00 zł	-
- pozostałe	-	69 719,00 zł	-	-	36 186,00 zł	-
V. Zobowiązania wg tytułów dłużnych:	-	184,23 zł	-	-	0,00 zł	-
a) kredyty i pożyczki	-	184,23 zł	-	-	0,00 zł	-
b) wymagalne zobowiązania, w tym z tytułu:	-	-	-	-	-	-
- dostaw towarów i usług	-	-	-	-	-	-
- pozostałe	-	-	-	-	-	-

3.13. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Nazwa paragrafu	Samodzielny Publiczny Miejski Zespół Podstawowej Opieki Zdrowotnej		
	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody	13 714 200,00	13 918 351,81	101,49
Przychody z tytułu świadczonych usług	13 331 000,00	13 536 072,18	101,54
Przychody z najmu i dzierżawy	100 000,00	103 317,89	103,32
Inne przychody	283 200,00	278 961,74	98,50
II. Koszty	14 043 000,00	14 229 534,72	101,33
Wynagrodzenia	6 929 000,00	6 909 913,62	99,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 473 000,00	1 395 133,44	94,71
Zużycie materiałów i energii	952 000,00	966 377,08	101,51
Usługi obce	4 350 000,00	4 574 577,58	105,16
Amortyzacja	260 000,00	261 069,62	100,41
Podatki i opłaty	40 000,00	41 522,89	103,81
Pozostałe koszty	30 000,00	39 809,82	132,70
Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00	37 328,38	746,57
Koszty finansowe	4 000,00	3 802,29	95,06
III. Należności, z tego:		1 123 936,72	
a) wymagalne należności, w tym z tytułu:			
- dostaw towarów i usług			
b) niewymagalne:		1 123 936,72	
- dostaw towarów i usług:		1 123 936,72	
IV. Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:			
a) wymagalne zobowiązania, w tym z tytułu:			
- dostaw towarów i usług			

4. Informacja o stanie mienia komunalnego

4.1. WŁASNOŚĆ

4.1.1. GRUNTY (3878 DZIAŁEK)

- **Miasto Sanok**
 - 50 ha 63 a 07 m²
 - 155 ha 52 a 20 m²
 - 128 ha 26 a 90 m²
 - 8 ha 28 a 32 m²
 - 40 ha 85 a 31 m²
 - 349 ha 59 a 36 m²
 - 5 ha 04 a 51 m²
 - 1 ha 45 a 99 m²
 - 86 a 05 m²
- **735 ha 48 a 01 m² gruntu, w tym:**
 - grunty zabudowane i zurbanizowane
 - grunty leśne oraz zadrzewione i zakrzewione
 - drogi
 - tereny przeznaczone pod budowę dróg
 - tereny rekreacyjno-wypoczynkowe
 - grunty rolne
 - nieużytki
 - inne tereny komunikacyjne
 - grunty pozostałe – wody stojące i płynące
- oraz:
 - 64 ha 68 a 26 m²
 - grunty gminne przekazane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i prawnym
- **Trepcza, Gmina Sanok** - **23 a 10 m² gruntu, w tym:**
 - 23 a 10 m²
 - grunty rolne
- **Międzybrodzie, Gmina Sanoka** - **14 a 10 m² gruntu, w tym:**
 - 14 a 72 m²
 - udział 15876/1679968 w gruntach leśnych
- **Zahutyń, Gmina Zagórz** - **1 ha 11 a 64 m² gruntu, w tym:**
 - 1 ha 11 a 64 m²
 - grunty rolne

4.1.2. MIESZKANIA, LOKALE UŻYTKOWE I INNE BUDYNKI

- mieszkania 25 667 m², w tym:
 - komunalne 24 196 m²
 - socjalne 1 471 m²
- lokale użytkowe (przeznaczone do najmu) - 15 909,33 m², w tym:
 - hala targowa 1 108,65 m²
 - Zielony Rynek 850,60 m²
- Pozostałe: 183,18 m², w tym:
 - garaże na sprzedaż warzyw owoców - 69,83 m²
 - powierzchnia stoisk użytkowych w budynku dworca - 113,35 m²
- inne budynki komunalne 70 247,58 m², w tym:
 - inne 14 182,89 m²
 - budynki oddane w zarząd i użytkowanie (przedszkola, szkoły, przychodnie, budynki MOSiR, MOPS) 56 138,19 m²

4.2. INNE NIŻ WŁASNOŚĆ PRAWA MAJĄTKOWE

4.2.1. PRAWO UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI

- Miasto Sanok – 3 ha 41 a 25 m²

4.2.2. UDZIAŁY W SPÓŁKACH

Gmina Miasta Sanoka posiada udziały w następujących spółkach:

Tabela 37: Udziały w spółkach akcyjnych:

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji na dzień 31.12.2024r.	Wartość na dzień 31.12.2024r.	Ilość akcji na dzień 31.12.2025r.	Wartość na dzień 31.12.2025r.
1	2	3	4	5	6
1	Sanockie Towarzystwo Sportowe S.A.	100	10 000,00	100	10 000,00
2	Sportowy Sanok S.A.	250	25 000,00	1 000	100 000,00

Tabela 38: Udziały w spółach z ograniczoną odpowiedzialnością:

L.p.	Nazwa spółki	Wartość udziałów na dzień 31.12.2024r.	Wartość udziałów na dzień 31.12.2025r.	Ilość posiadanych udziałów
1	2	3	4	5
1	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.	26 402 500,00	29 485 500,00	58 971
2	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o.	1 468 094,60	2 168 094,60	4 313
3	„Ciarko PBS Bank Sanok” (zawieszona działalność gospodarcza 30.12.2016 r.)	50 000,00	50 000,00	50
4	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	100,00	100,00	-
5	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Południe Spółka z o.o.	6 744 423,00	6 744 423,00	134 888
Razem		34 664 117,60	38 448 117,60	-

4.3. ZMIANY W STANIE MIENIA KOMUNALNEGO JAKIE ZASZŁY OD 1 STYCZNIA 2025 R. DO 31 GRUDNIA 2025R.

W okresie sprawozdawczym stan mienia komunalnego:

1. **Zwiększył się** na ogólną powierzchnię **3 ha 07 a 24 m²**, o łącznej wartości **3 385 200,80 zł**, z tego:

- w drodze decyzji administracyjnych (komunalizacja, przejęcie z mocy prawa na podstawie art. 98 uogn, decyzje ZRiD) - pow. 83a 08m² o wartości 714 856,00 zł,
- w drodze odpłatnego nabycia - pow. 10a 62m² o wartości 32 224,81 zł,
- w drodze darowizny - pow. 1ha 68a 10m² o wartości 2 257 285,50 zł,
- w drodze zamiany - pow. 45a 44m² o wartości 380 834,50 zł.

2. **Zmniejszył się** w wyniku sprzedaży:

- prawa własności gruntów gminnych na ogólną powierzchnię **0 ha 92 a 81 m²**, o łącznej wartości **15 689,15 zł**,
- prawa użytkowania wieczystego na ogólną powierzchnię **39 a 41 m²**, o łącznej wartości **163 188,00 zł**.

Tabela 39: Wartość brutto i netto majątku trwałego

Lp.	Jednostki podległe gminie	Wartość brutto majątku [w zł] Wartość netto majątku [w zł]		Różnica
		31.12.2024	31.12.2025	[4-3]
1	2	3	4	5
1.	Jednostki budżetowe	160 337 425,19	183 262 788,97	22 925 363,78
		96 381 183,35	113 673 386,35	17 292 203,00
2.	Instytucje kultury	13 218 109,29	11 715 883,28	-1 502 226,01
		4 823 776,07	4 504 827,58	-318 948,49
3.	Spółki	287 052 376,71	314 239 253,84	27 186 877,13
		127 175 643,01	145 876 813,22	18 701 170,21
4.	Urząd Miasta	375 519 610,92	436 645 539,37	61 125 928,45
		265 650 825,74	318 361 373,66	52 710 547,92
Ogółem		836 127 522,11	945 863 465,46	109 735 943,35
		494 031 428,17	582 416 400,81	88 384 972,64

Tabela 40: Struktura oraz zmiany majątku jednostek budżetowych

Wyszczególnienie	Rodzaj Wartość	Stan na dzień 31.12.2024r.	Stan na dzień 31.12.2025r.	+ zwiększenia - zmniejszenia [4 - 3]
1	2	3	4	5
I. Rzeczowe i zrównane z innymi składniki majątku trwałego	brutto	160 129 018,43	183 053 626,91	22 924 608,48
	netto	96 375 849,35	113 669 830,35	17 293 981,00
	umorzenie	63 753 169,08	69 383 796,56	5 630 627,48
	% umorzenia	39,81	37,90	
1. grunty i tereny	brutto	4 294 898,40	4 523 304,94	228 406,54
	netto	4 294 898,40	4 523 304,94	228 406,54
2. budynki i budowle	brutto	129 731 120,92	150 090 901,13	20 359 780,21
	netto	89 163 667,81	106 362 118,67	17 198 450,86
	umorzenie	40 567 453,11	43 728 782,46	3 161 329,35
	% umorzenia	31,27	29,13	
3. urządzenia techniczne maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe	brutto	5 539 974,40	5 955 536,17	415 561,77
	netto	1 524 039,89	1 617 739,38	93 699,49
	umorzenie	4 015 934,51	4 337 796,79	321 862,28
	% umorzenia	72,49	72,84	
4. środki transportu	brutto	2 540 328,43	2 540 328,43	0,00
	netto	867 782,52	684 279,85	-183 502,67
	umorzenie	1 672 545,91	1 856 048,58	183 502,67
	% umorzenia	65,84	73,06	
5. inne środki trwałe	brutto	4 056 745,12	4 099 512,22	42 767,10
	netto	260 662,36	217 589,14	-43 073,22
	umorzenie	3 796 082,76	3 881 923,08	85 840,32

	% umorzenia	93,57	94,69	
6. wyposażenie	brutto	13 701 152,79	15 579 245,65	1 878 092,86
	netto	-	-	-
	umorzenie	13 701 152,79	15 579 245,65	1 878 092,86
	% umorzenia			
7. inwestycje rozpoczęte	brutto	264 798,37	264 798,37	-
	netto	264 798,37	264 798,37	-
8. należności z tytułu zaliczek na inwestycje	brutto	-	-	-
	netto	-	-	-
II. Wartości niematerialne i prawne	brutto	208 406,76	209 162,06	755,30
	netto	5 334,00	3 556,00	-1 778,00
	umorzenie	203 072,76	205 606,06	2 533,30
	% umorzenia	97,44	98,3	
III. Finansowe składniki majątku trwałego	brutto			-
	netto			-
1. udziały w obcych podmiotach gospodarczych	brutto			-
	netto			-
2. długoterminowe papiery wartościowe	brutto			-
	netto			-
3. inne składniki majątkowe	brutto			-
	netto			-
OGÓŁEM	brutto	160 337 425,19	183 262 788,97	22 925 363,78
	netto	96 381 183,35	113 673 386,35	17 292 203,00
	umorzenie	63 956 242,84	69 589 402,62	5 633 160,78
	% umorzenia	39,89	37,97	

Struktura rzeczowego majątku trwałego jednostek budżetowych ogółem wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

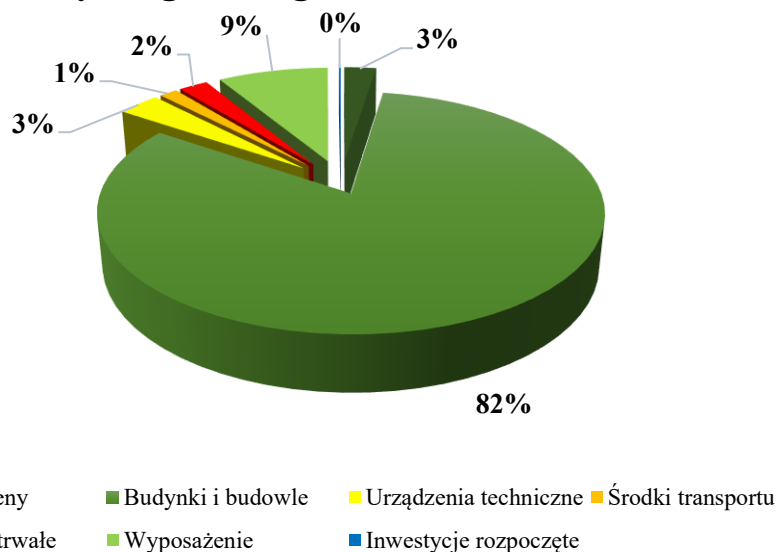


Tabela 41: Struktura oraz zmiany majątku instytucji kultury

Wyszczególnienie	Rodzaj Wartość	Stan na dzień 31.12.2024r.	Stan na dzień 31.12.2025r.	Zwiększenia lub zmniejszenia [4 - 3]
1	2	3	4	5
I. Rzeczowe i zrównane z innymi składniki majątku trwałego	brutto	13 141 067,54	11 682 410,61	-1 458 656,93
	netto	4 823 776,07	4 504 827,58	-318 948,49
	umorzenie	8 317 291,47	7 177 583,03	-1 139 708,44
	% umorzenia	63,29	61,44	
1. grunty i tereny	brutto	56 217,50	56 217,50	0,00
	netto	56 217,50	56 217,50	0,00
2. budynki i budowle	brutto	9 787 390,08	9 787 390,08	0,00
	netto	4 293 123,02	4 048 438,27	-244 684,75
	umorzenie	5 494 267,06	5 738 951,81	-244 684,75
	% umorzenia	56,14	58,64	
3. urządzenia techniczne maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe	brutto	2 151 604,71	1 092 262,22	-1 059 342,49
	netto	81 179,16	66 953,28	-14 225,88
	umorzenie	2 070 425,55	1 025 308,94	-1 045 116,61
	% umorzenia	96,23	93,87	
4. środki transportu	brutto	20 500,00	20 500,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	20 500,00	20 500,00	0,00
	% umorzenia	100,00	100,00	
5. inne środki trwałe	brutto	48 483,20	0,00	-48 483,20
	netto	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	48 483,20	0,00	-48 483,20
	% umorzenia	100,00	0,00	
6. wyposażenie	brutto	1 076 872,05	726 040,81	-350 831,24
	netto	393 256,39	333 218,53	-60 037,86
	umorzenie	683 615,66	392 822,28	-290 793,38
	% umorzenia	63,48	54,10	
7. inwestycje rozpoczęte	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
8. należności z tytułu zaliczek na inwestycje	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
II. Wartości niematerialne i prawne	brutto	77 041,75	33 472,67	-43 569,08
	netto	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	77 041,75	33 472,67	-43 569,08
	% umorzenia	100,00	100,00	

III. Finansowe składniki majątku trwałego	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
1. długoterminowe papiery wartościowe	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
2. inne składniki finansowe	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
3. inne składniki majątkowe	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	brutto	13 218 109,29	11 715 883,28	-1 502 226,01
	netto	4 823 776,07	4 504 827,58	-318 948,49
	umorzenie	8 394 333,22	7 211 055,70	-1 183 277,52
	% umorzenia	63,51	61,55	

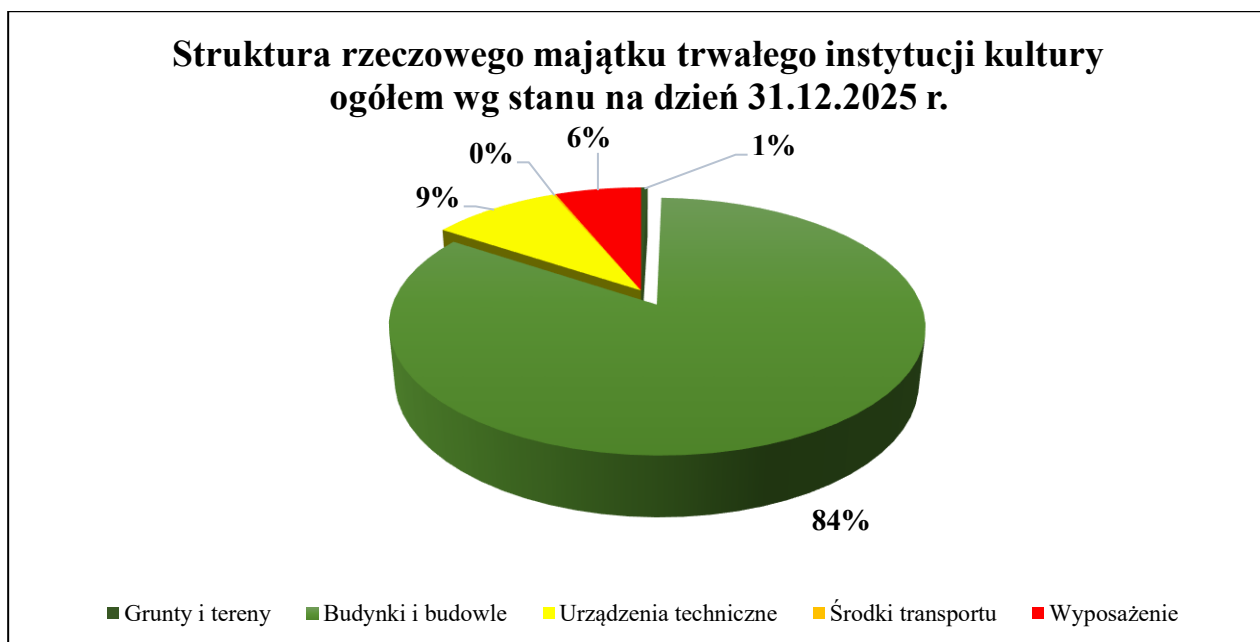


Tabela 42: Struktura oraz zmiany majątku spółek

Wyszczególnienie	Rodzaj Wartość	Stan na dzień 31.12.2024r.	Stan na dzień 31.12.2025r.	+ zwiększenia - zmniejszenia [4 - 3]
1	2	3	4	5
I. Rzeczowe i zrównane z innymi składniki majątku trwałego	brutto	285 139 705,51	312 405 539,97	27 265 834,46
	netto	126 494 470,62	145 424 523,06	18 930 052,44
	umorzenie	158 645 234,89	166 981 016,91	8 335 782,02
	% umorzenia	55,64	53,45	
1. grunty i tereny	brutto	1 984 317,49	1 984 317,49	0,00
	netto	1 699 266,08	1 688 089,52	-11 176,56
	umorzenie	285 051,41	296 227,97	11 176,56
	% umorzenia	14,37	14,93	

2. budynki i budowle	brutto	169 960 220,62	201 072 373,82	31 112 153,20
	netto	73 840 731,48	99 816 420,56	25 975 689,08
	umorzenie	96 119 489,14	101 255 953,26	5 136 464,12
	% umorzenia	56,55	50,36	
3. urządzenia techniczne maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe	brutto	84 224 694,12	84 759 323,66	534 629,54
	netto	30 535 763,84	28 328 474,48	-2 207 289,36
	umorzenie	53 688 930,28	56 430 849,18	2 741 918,90
	% umorzenia	63,74	66,58	
4. środki transportu	brutto	7 571 401,38	7 691 415,51	120 014,13
	netto	1 619 589,71	1 418 347,50	-201 242,21
	umorzenie	5 951 811,67	6 273 068,01	321 256,34
	% umorzenia	78,61	81,56	
5. inne środki trwałe	brutto	3 020 953,31	3 064 340,37	43 387,06
	netto	421 000,92	339 421,88	-81 579,04
	umorzenie	2 599 952,39	2 724 918,49	124 966,10
	% umorzenia	86,06	88,92	0,00
6. wyposażenie	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
	umorzenie	0,00	0,00	
	% umorzenia	-	-	
7. inwestycje rozpoczęte	brutto	18 378 118,59	13 833 769,12	-4 544 349,47
	netto	18 378 118,59	13 833 769,12	-4 544 349,47
8. należności z tytułu zaliczek na inwestycje	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
II. Wartości niematerialne i prawne	brutto	1 912 671,20	1 833 713,87	-78 957,33
	netto	681 172,39	452 290,16	-228 882,23
	umorzenie	1 231 498,81	1 381 423,71	149 924,90
	% umorzenia	64,39	75,33	
III. Finansowe składniki majątku trwałego	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
1. udziały w obcych podmiotach gospodarczych	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
2. długoterminowe papiery wartościowe	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
3. udzielone pożyczki długoterminowe	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	brutto	287 052 376,71	314 239 253,84	27 186 877,13
	netto	127 175 643,01	145 876 813,22	18 701 170,21
	umorzenie	159 876 733,70	168 362 440,62	8 485 706,92
	% umorzenia	55,70	53,58	

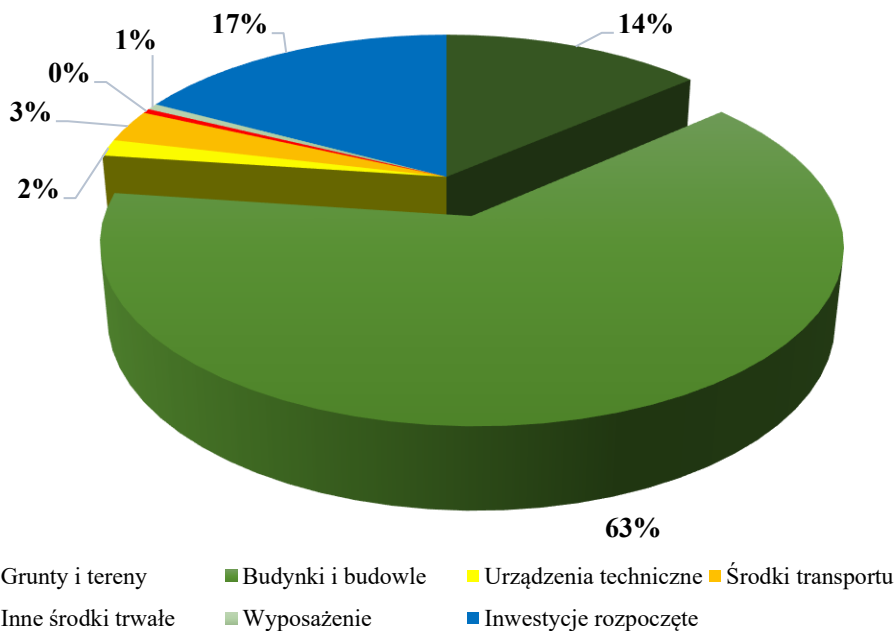


Tabela 43: Struktura oraz zmiany majątku Urzędu Miasta

Wyszczególnienie	Rodzaj Wartość	Stan na dzień 31.12.2024r.	Stan na dzień 31.12.2025r.	+ zwiększenia - zmniejszenia [4 - 3]
1	2	3	4	5
I. Rzeczowe i zrównane z innymi składniki majątku trwałego	brutto	374 657 238,00	435 783 166,45	61 125 928,45
	netto	265 541 831,34	318 285 410,69	52 743 579,35
	umorzenie	109 115 406,66	117 497 755,76	8 382 349,10
	% umorzenia	29,12	26,96	
1. grunty i tereny	brutto	51 357 775,95	50 039 787,35	-1 317 988,60
	netto	51 357 775,95	50 039 787,35	-1 317 988,60
2. budynki i budowle	brutto	237 586 005,39	274 528 533,23	36 942 527,84
	netto	142 845 282,27	173 896 085,71	31 050 803,44
	umorzenie	94 740 723,12	100 632 447,52	5 891 724,40
	% umorzenia	39,88	36,66	
3. urządzenia techniczne maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe	brutto	5 994 121,28	6 487 165,93	493 044,65
	netto	1 766 488,41	1 658 586,49	-107 901,92
	umorzenie	4 227 632,87	4 828 579,44	600 946,57
	% umorzenia	70,53	74,43	
4. środki transportu	brutto	11 615 785,95	16 492 154,01	4 876 368,06
	netto	5 154 293,50	8 395 731,35	3 241 437,85
	umorzenie	6 461 492,45	8 096 422,66	1 634 930,21
	% umorzenia	55,63	49,09	
5. inne środki trwałe	brutto	1 618 115,83	1 618 115,83	0,00

	netto	208 195,47	156 699,50	-51 495,97
	umorzanie	1 409 920,36	1 461 416,33	51 495,97
	% umorzenia	87,13	90,32	
6. wyposażenie	brutto	2 275 637,86	2 478 889,81	203 251,95
	netto	0,00	0,00	0,00
	umorzanie	2 275 637,86	2 478 889,81	203 251,95
	% umorzenia	100,00	100,00	
7. inwestycje rozpoczęte	brutto	64 209 795,74	84 138 520,29	19 928 724,55
	netto	64 209 795,74	84 138 520,29	19 928 724,55
8. należności z tytułu zaliczek na inwestycje	brutto	0,00	0,00	0,00
	netto	0,00	0,00	0,00
II. Wartości niematerialne i prawne	brutto	862 372,92	862 372,92	0,00
	netto	108 994,40	75 962,97	-33 031,43
	umorzanie	753 378,52	786 409,95	33 031,43
	% umorzenia	87,36	91,19	
OGÓŁEM	brutto	375 519 610,92	436 645 539,37	61 125 928,45
	netto	265 650 825,74	318 361 373,66	52 710 547,92
	umorzanie	109 868 785,18	118 284 165,71	8 415 380,53
	% umorzenia	29,26	27,09	

Struktura rzeczowego majątku trwałego Urzędu Miasta ogółem wg stanu na dzień 31.12.2025 r.



4.4. DANE O DOCHODACH UZYSKANYCH Z TYTUŁU WYKONYWANIA PRAW WŁASNOŚCI I INNYCH PRAW MAJĄTKOWYCH ORAZ Z WYKONYWANIA POSIADANIA PRZEDSTAWIA PONIŻSZA TABELA.

Dział	Wyszczególnienie	Kwota dochodów
010	Rolnictwo i łowiectwo	
	1. Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich	668,61
020	Leśnictwo	
	1. Dochody ze sprzedaży drewna	208 117,62
600	Transport i łączność	
	1. Dzierżawa autobusów	149 149,56
	2. Zajęcie pasa drogowego	51 249,28
	3. Opłata za płatne parkowanie	296 350,00
	4. Opłata za korzystanie z przystanków	19 273,52
	5. Opłata za wjazd na dworzec	81 002,70
	6. Wynajem pomieszczeń	24 772,69
700	Gospodarka mieszkaniowa	
	1. Wpływy z opłat za trwały zarząd	36 375,03
	2. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	740 300,30
	3. Czynsz za lokale użytkowe, mieszkalne i za dzierżawę gruntów rolnych, opłata za korzystanie z parkingu	2 609 089,43
	4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego i sprzedaży majątku	1 989 857,39
710	Działalność usługowa	
	1. Opłata za usługi cmentarne	287 732,57
926	Kultura fizyczna	
	1. Wpływy z wynajmu pomieszczeń	722 860,43
	2. Wpływy z tytułu korzystania z obiektów sportowych	4 884 183,43

4.5. INNE DANE I INFORMACJE O ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA STAN MIENIA KOMUNALNEGO.

Wartość ruchomości oraz nieruchomości wykazanych w niniejszej informacji, została określona według wartości brutto oraz wartości księgowych netto po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia, stąd też nie odzwierciedlają one faktycznej wartości rynkowej mienia Gminy Miasta Sanoka.

5. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka za rok 2025 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Miasta Sanoka.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sanoka na lata 2025-2041 została przyjęta uchwałą nr XXVI/148/25 Rady Miasta Sanoka z dnia 16 czerwca 2025 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka została przyjęta uchwałą nr XL/218/25 Rady Miasta Sanoka z dnia 10 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

5.1. DOCHODY

Plan dochodów ogółem Miasta Sanoka na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 328 435 920,74 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło **330 181 131,57 zł**, tj. **100,53%**. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta Sanoka w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 44. Wykonanie dochodów Miasta Sanoka w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	316 017 025,52	327 572 197,56	330 181 131,57	100,80%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	238 543 481,21	245 015 848,53	245 683 869,18	100,27%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	108 705 845,38	108 705 845,38	108 705 845,38	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 253 316,93	3 253 316,93	3 253 316,93	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 605 293,89	18 605 293,89	18 605 293,89	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 774 559,39	34 803 043,55	35 316 094,49	101,47%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	79 204 465,62	79 648 348,78	79 803 318,49	100,19%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	32 238 057,00	33 950 998,00	34 786 406,14	102,46%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	77 473 544,31	82 556 349,03	84 497 262,39	102,35%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 640 000,00	1 700 000,00	2 171 280,58	127,72%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	75 798 544,31	80 821 349,03	82 299 287,38	101,83%

Źródło: Opracowanie własne.

5.2. WYDATKI

Plan wydatków ogółem Miasta Sanoka na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 361 095 600,90 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło **348 952 919,70 zł**, tj. **96,64%**. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta Sanoka w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 45. Wykonanie wydatków Miasta Sanoka w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Wydatki ogółem	348 653 921,61	360 231 877,72	348 952 919,70	96,87%
1.1	Wydatki bieżące, w tym:	255 315 226,09	263 117 242,35	255 648 846,46	97,16%
1.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	126 078 109,99	124 149 703,15	122 022 475,88	98,29%
1.1.2	wydatki na obsługę długu	11 300 000,00	14 600 000,00	13 590 269,22	93,08%
1.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	93 338 695,52	97 114 635,37	93 304 073,24	96,08%
1.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	92 563 695,52	96 339 635,37	92 529 073,24	96,04%
1.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

5.3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł **-18 771 788,13 zł**. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta Sanoka w roku 2025 planowano na poziomie -32 659 680,16 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zmniejszył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z pożyczki z budżetu państwa w kwocie 18 771 788,13 zł.

5.4. PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę **132 627 693,95 zł**, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych: 131 000 000,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych: 675 616,88 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych: 952 077,07zł.

Szczegółowe wykonanie przychodów Miasta Sanoka w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 46. Wykonanie przychodów Miasta Sanoka w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Przychody ogółem	142 679 722,71	142 702 506,78	132 627 693,95	92,94%
1.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	141 104 612,05	141 104 612,05	131 000 000,00	92,84%
1.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	635 526,66	645 817,66	675 616,88	104,61%
1.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	939 584,00	952 077,07	952 077,07	100,00%

Zródło: Opracowanie własne.

5.5. ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę **109 042 826,62 zł**, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 109 042 826,62 zł.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Miasta Sanoka w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 47. Wykonanie rozchodów Miasta Sanoka w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Rozchody ogółem	110 042 826,62	110 042 826,62	109 042 826,62	99,09%
1.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	110 042 826,62	110 042 826,62	109 042 826,62	99,09%

Zródło: Opracowanie własne.

5.6. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 164 840 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Miasta Sanoka w roku 2025 planowano na poziomie 173 944 612,05 zł.

W kwocie długu Miasta Sanoka na koniec 2025 r. uwzględnia się:

1. umowę pożyczki – 131 000 000,00 zł;
2. papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona – 33 840 000,00 zł.

5.7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2025 r. zrealizowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego zrealizowano na poziomie -9 964 977,28 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego sfinansowano środkami pochodzącymi z pożyczki z budżetu państwa otrzymanej w ramach realizowanego programu postępowania naprawczego.

5.8. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Sanoka przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 48. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (planowana po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	8,56%	5,10%	NIE	4,89%	NIE
2026	4,91%	3,48%	NIE	3,26%	NIE
2027	6,88%	4,52%	NIE	4,30%	NIE
2028	6,90%	5,18%	NIE	4,97%	NIE
2029	7,03%	5,10%	NIE	4,89%	NIE
2030	5,06%	6,14%	TAK	5,92%	TAK
2031	5,96%	7,15%	TAK	6,94%	TAK
2032	5,72%	7,13%	TAK	7,13%	TAK
2033	6,46%	8,34%	TAK	8,34%	TAK
2034	5,85%	7,92%	TAK	7,92%	TAK
2035	4,81%	7,51%	TAK	7,51%	TAK
2036	4,59%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2037	4,38%	6,81%	TAK	6,81%	TAK
2038	4,14%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2039	5,15%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2040	4,94%	6,18%	TAK	6,18%	TAK
2041	1,59%	6,10%	TAK	6,10%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

5.9. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW I ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 49. Wykonanie środków unijnych Miasta Sanoka w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 032 020,08	1 378 288,55	1 203 173,90	87,29%
1.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 032 020,08	1 378 288,55	1 203 173,90	87,29%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	888 840,08	1 180 640,55	1 141 993,90	96,73%
1.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 783 477,20	7 100 534,40	7 058 511,34	99,41%
1.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 783 477,20	7 100 534,40	7 058 511,34	99,41%
1.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 783 477,20	7 100 534,40	7 058 511,34	99,41%
1.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 385 916,54	1 762 440,21	1 357 628,64	77,03%
1.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 385 916,54	1 762 440,21	1 357 628,64	77,03%
1.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 168 960,75	1 437 010,21	1 152 511,62	80,20%
1.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 488 391,19	9 314 683,52	9 274 226,14	99,57%
1.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 488 391,19	9 314 683,52	9 274 226,14	99,57%
1.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 783 677,20	7 072 297,40	7 054 064,81	99,74%

Zródło: Opracowanie własne.

5.10. WYDATKI OBJĘTE LIMITEM, O KTÓRYM MOWA W ART. 226 UST. 3 PKT 4 USTAWY

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje realizacja przedsięwzięć.

5.11. POZOSTAŁE POZYCJE

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

5.12. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				148 270 215,21	83 404 678,86	79 929 380,73	95,83%	117 213 964,50	79,05%
1.a	- wydatki bieżące				1 597 994,00	969 106,00	825 538,17	85,19%	855 763,06	53,55%
1.b	- wydatki majątkowe				146 672 221,21	82 435 572,86	79 103 842,56	95,96%	116 358 201,44	79,33%
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.):				6 641 099,28	4 274 789,52	4 102 146,25	95,96%	4 232 371,14	63,73%
1.1.1	- wydatki bieżące				1 597 994,00	969 106,00	825 538,17	85,19%	855 763,06	53,55%
1.1.1.1	Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka - Uruchomienie e-usług publicznych dla mieszkańców Sanoka na wysokim poziomie dojrzałości dostępnych z każdego miejsca i o każdej porze	Urząd Miasta Sanoka	2024	2025	715 535,00	710 000,00	692 022,60	97,47%	697 557,60	97,49%
1.1.1.2	Poprawa ochrony powietrza „Podkarpackie - żyj i oddychaj” - Wdrożenie programu ochrony powietrza z uwzględnieniem ubóstwa energetycznego w Gminie Miasto Sanok	Urząd Miasta Sanoka	2024	2029	882 459,00	259 106,00	133 515,57	51,53%	158 205,46	17,93%
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 043 105,28	3 305 683,52	3 276 608,08	99,12%	3 376 608,08	66,95%
1.1.2.1	Cyfryzacja Gminy Miasta Sanoka - Uruchomienie e-usług publicznych dla mieszkańców Sanoka na wysokim poziomie dojrzałości dostępnych z każdego miejsca i o każdej porze	Urząd Miasta Sanoka	2024	2025	3 305 683,52	3 305 683,52	3 276 608,08	99,12%	3 276 608,08	99,12%
1.1.2.2	Dostosowanie infrastruktury Szkoły Podstawowej nr 1 im. gen.B.Prugara-Ketlinga w Sanoku do potrzeb osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - poprawa infrastruktury szkolnej do potrzeb osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	Urząd Miasta Sanoka	2024	2025	1 737 421,76	0,00	0,00	0,00%	100 000,00	5,76%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				141 629 115,93	79 129 889,34	75 827 234,48	95,83%	112 981 593,36	79,77%
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				141 629 115,93	79 129 889,34	75 827 234,48	95,83%	112 981 593,36	79,77%
1.3.2.1	Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Sanoka	2020	2026	110 789 107,45	60 083 637,32	56 875 600,51	94,66%	82 531 202,93	74,49%

1.3.2.2	Budowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej w budynkach Szkoły Podstawowej Nr 2 i Szkoły Podstawowej Nr 8 - Poprawa warunków kształcenia dzieci i młodzieży.	Urząd Miasta Sanoka	2023	2025	20 956 554,35	14 314 012,09	14 158 209,09	98,91%	20 800 751,35	99,26%
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr G116997R ul. Jagodowa w Sanoku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Sanoka	2024	2025	2 163 237,20	1 398 089,93	1 396 712,44	99,90%	2 161 859,71	99,94%
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej Nr G117059R ul. Głowackiego wraz z remontem obiektu mostowego w Sanoku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Sanoka	2023	2025	7 720 216,93	3 334 150,00	3 396 712,44	101,88%	7 487 779,37	96,99%