

ZARZĄDZENIE NR 33/2026
BURMISTRZA KAMIENIA KRAJEŃSKIEGO

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kamień Krajeński za 2025 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1846 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kamień Krajeński za 2025 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy w terminie do 31 marca 2026 r. w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy w Kamieniu Krajeńskim.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kamienia Krajeńskiego

mgr Natalia Marciniak

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	5
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINA KAMIENÍ KRAJEŃSKI ZA 2025 ROK.....	5
2.1. Planowanie budżetu.....	5
2.2. Dane ogólne	7
2.3. Dochody ogółem.....	7
2.4. Dochody bieżące.....	8
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	10
2.4.2. Dział 020 – Leśnictwo	10
2.4.3. Dział 600 – Transport i łączność	11
2.4.4. Dział 630 – Turystyka	11
2.4.5. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	11
2.4.6. Dział 710 – Działalność usługowa.....	12
2.4.7. Dział 720 – Informatyka.....	12
2.4.8. Dział 750 – Administracja publiczna.....	12
2.4.9. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13
2.4.10. Dział 752 – Obrona narodowa	14
2.4.11. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	14
2.4.12. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	14
2.4.13. Dział 758 – Różne rozliczenia	16
2.4.14. Dział 801 – Oświata i wychowanie	16
2.4.15. Dział 852 – Pomoc społeczna	18
2.4.16. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19
2.4.17. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	20
2.4.18. Dział 855 – Rodzina	20
2.4.19. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	21
2.4.20. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22
2.4.21. Dział 926 – Kultura fizyczna	22
2.5. Dochody majątkowe	232
2.5.1. Dział 020 – Leśnictwo	24
2.5.2. Dział 600 – Transport i łączność	24
2.5.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	24
2.5.4. Dział 720 – Informatyka.....	25
2.5.5. Dział 750 – Administracja publiczna.....	25
2.5.6. Dział 752 – Obrona narodowa	25
2.5.7. Dział 758 – Różne rozliczenia	26
2.5.8. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	26
2.5.9. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	27
2.5.10. Dział 926 – Kultura fizyczna	27
2.6. Wydatki ogółem	28
2.7. Wydatki bieżące.....	29
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	30
2.7.2. Dział 020 – Leśnictwo	31

2.7.3.	Dział 600 – Transport i łączność	31
2.7.4.	Dział 630 – Turystyka	32
2.7.5.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	32
2.7.6.	Dział 710 – Działalność usługowa.....	33
2.7.7.	Dział 720 – Informatyka.....	33
2.7.8.	Dział 750 – Administracja publiczna.....	33
2.7.9.	Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35
2.7.10.	Dział 752 – Obrona narodowa	36
2.7.11.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	36
2.7.12.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego.....	37
2.7.13.	Dział 758 – Różne rozliczenia	37
2.7.14.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	37
2.7.15.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	40
2.7.16.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	41
2.7.17.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	43
2.7.18.	Dział 855 – Rodzina	43
2.7.19.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	44
2.7.20.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45
2.7.21.	Dział 926 – Kultura fizyczna	46
2.8.	Wydatki majątkowe	46
2.8.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	47
2.8.2.	Dział 600 – Transport i łączność	47
2.8.3.	Dział 630 – Turystyka	48
2.8.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	48
2.8.5.	Dział 720 – Informatyka.....	48
2.8.6.	Dział 750 – Administracja publiczna.....	49
2.8.7.	Dział 752 – Obrona narodowa.....	49
2.8.8.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49
2.8.9.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	50
2.8.10.	Dział 855 – Rodzina	50
2.8.11.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50
2.8.12.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	51
2.8.13.	Dział 926 – Kultura fizyczna	51
2.9.	Przychody	53
2.10.	Rozchody	53
3.	DANE TABELARYCZNE	54
3.1.	Wykonanie dochodów	54
3.2.	Wykonanie dochodów bieżących.....	68
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych	68
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł.....	69
3.5.	Wykonanie dochodów własnych.....	72
3.6.	Wykonanie wydatków	74
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących.....	112
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych	113
3.9.	Realizacja zadań wieloletnich.....	120
3.10.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	125
3.11.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone	1277
3.12.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone	1299

3.13. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1311
3.14. Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1322
3.15. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	1333
3.16. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy.....	1344
3.17. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1366
3.18. Należności, zaległości, nadpłaty	1377
3.19. Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	14040
3.20. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	1422
3.21. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład	1433
3.22. Wykonanie funduszu soleckiego.....	1444
3.23. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2025r.	1448
3.24. Informacja o stanie mienia komunalnego.....	1445
3.25. Informacja o dochodach uzyskanych w 2025r. z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych	1427
3.26. Zobowiązania na dzień 31.12.2025r.	1448
3.27. Informacja o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2025r.....	1420

1. Wprowadzenie

Budżet Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Kamień Krajeński nr X/60/2024 z dnia 19.12.2024 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gmina Kamień Krajeński zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- 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 Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Kamień Krajeński nr X/60/2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 55 679 158,54 zł;
- realizację wydatków na poziomie 56 829 158,54 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 793 418,33 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 643 418,33 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 150 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gmina Kamień Krajeński na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów w kwocie 1.793.418,33 zł, stanowi źródło pokrycia powstałego deficytu w kwocie 1.150.000,00 a w pozostałej części została przeznaczona na pokrycie rozchodów w kwocie 643.418,33 zł.

Zgodnie z Uchwałą Nr X/60/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 19 grudnia 2024 r.:

- Burmistrz ma możliwość zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł. W 2025 r. Burmistrz z tej możliwości nie skorzystał,

- Burmistrz ma możliwość skorzystania z udzielenia poręczeń i gwarancji na łączną kwotę 400.000,00 zł. W 2025r, zarządzeniem nr 18/2025 z dnia 18 lutego 2025r. Burmistrz udzielił poręczenia majątkowego na kwotę 210.000,00 zł, Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamieniu Krajeńskim Spółka z o.o. na zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie pod nazwą „Wymiana rur azbestowo-cementowych w miejscowości Radzim”. W wyniku tego poręczenia uruchomiona została pożyczka w kwocie 165.245,48 zł.

- Burmistrz w 2025r. nie skorzystał z możliwości lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

W 2025 roku dokonano łącznie 30 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Miejskiej Kamień Krajeński i 19 zarządzeniami Burmistrza Gminy Kamień Krajeński, 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	XI/65/2025	720 347,65	0,00	2 268 151,76	179 137,00	1 368 667,11	0,00	0,00	0,00
2	XII/73/2025	1 735 359,61	2 478,00	2 051 860,01	318 978,40	0,00	49 804,13	0,00	49 804,13
3	XIII/80/2025	14 391 742,18	14 241 274,98	366 320,20	65 853,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
4	47/2025	901 514,58	0,00	901 514,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XIV/92/2025	1 309 309,64	0,00	1 941 192,51	48 880,00	583 002,87	0,00	0,00	0,00
6	53/2025	72 918,00	0,00	80 440,15	7 522,15	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XV/101/2025	21 130,00	0,00	269 202,20	98 072,20	150 000,00	0,00	0,00	0,00
8	59/2025	51 763,00	0,00	53 563,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	65/2025	180 916,00	0,00	287 972,00	107 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XVI/107/2025	217 821,11	16 000,00	517 776,44	215 955,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00
11	68/2025	90 341,14	0,00	139 341,14	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	76/2025	591,00	0,00	90 301,00	89 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	79/2025	21 639,00	3 500,00	72 639,00	54 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	81/2025	8 834,00	0,00	16 508,99	7 674,99	0,00	0,00	0,00	0,00
15	82/2025	9 573,17	0,00	53 243,17	43 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	84/2025	0,00	0,00	9 632,69	9 632,69	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XVII/113/2025	166 673,91	0,00	624 078,44	107 404,53	350 000,00	0,00	0,00	0,00
18	92/2025	299 020,00	7 038,00	321 070,00	29 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	XVIII/119/2025	533 378,55	361 767,00	1 503 341,55	881 730,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
20	98/2025	200,00	352,53	17 634,00	17 786,53	0,00	0,00	0,00	0,00
21	99/2025	436 186,00	2 392,00	436 186,00	2 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	102/2025	1 163 606,63	0,00	1 175 433,04	11 826,41	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XIX/122/2025	386 928,03	1 820,03	771 109,21	386 001,21	0,00	6 890,00	0,00	6 890,00
24	107/2025	37 906,97	0,00	54 519,76	16 612,79	0,00	0,00	0,00	0,00
25	112/2025	8 431,00	68,00	13 331,00	4 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XX/134/2025	2 409 493,71	59 375,76	1 384 201,56	1 122 618,16	950 000,00	1 150 000,00	1 888 534,55	0,00
27	114/2025	27 638,00	2 306,00	106 779,82	81 447,82	0,00	0,00	0,00	0,00
28	115/2025	208 191,00	0,00	246 341,00	38 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	XXI/144 /2025	273 221,02	87 521,00	510 840,81	325 140,79	0,00	0,00	0,00	0,00
30	116/2025	54,02	0,00	153 135,45	153 081,43	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	25 684 728,92	14 785 893,30	16 437 660,48	4 475 689,43	4 101 669,98	1 206 694,13	1 888 534,55	56 694,13

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 10 898 835,62 zł do kwoty 66 577 994,16 zł;
- plan wydatków wzrósł o 11 961 971,05 zł do kwoty 68 791 129,59 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 894 975,85 zł do kwoty 4 688 394,18 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 1 831 840,42 zł do kwoty 2 475 258,75 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gmina Kamień Krajeński zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 213 135,43 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

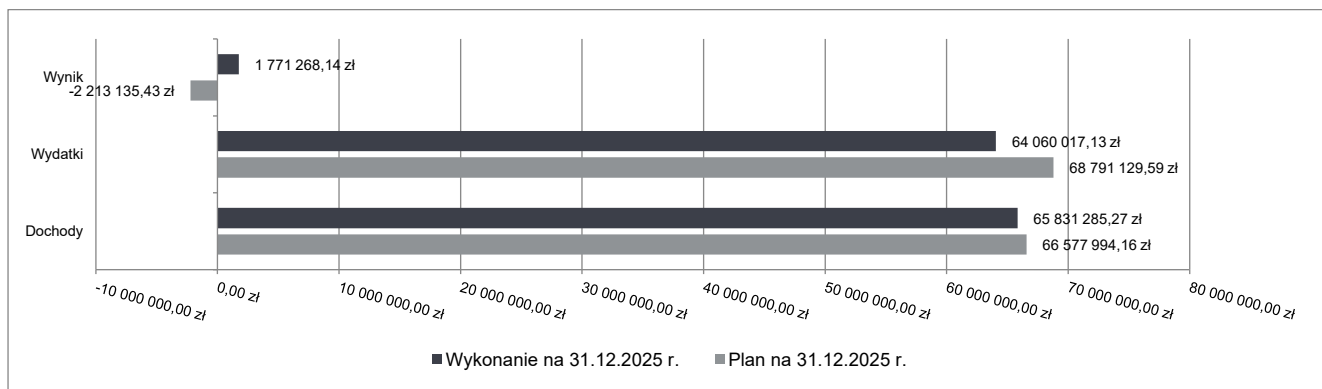
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	55 679 158,54	66 577 994,16	65 831 285,27	98,88%
Wydatki	56 829 158,54	68 791 129,59	64 060 017,13	93,12%
Wynik	-1 150 000,00	-2 213 135,43	1 771 268,14	-

Na 31.12.2025r. w Gminie Kamień Kraj. została wypracowana nadwyżka finansowa w kwocie 1.771.268,14 zł, przy zaplanowanym deficycie budżetu w kwocie 2.213.135,43 zł.

Pokrycie deficytu planowane było z następującymi przychodami:

- przychodami jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.336.201,58 zł,
- przychodami jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 115.468,40 zł.
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 761.465,45 zł.

Wykres 1: Wynik budżetu Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku.



2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 65 831 285,27 zł, a ich realizacja stanowiła 98,88% planu wynoszącego 66 577 994,16 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

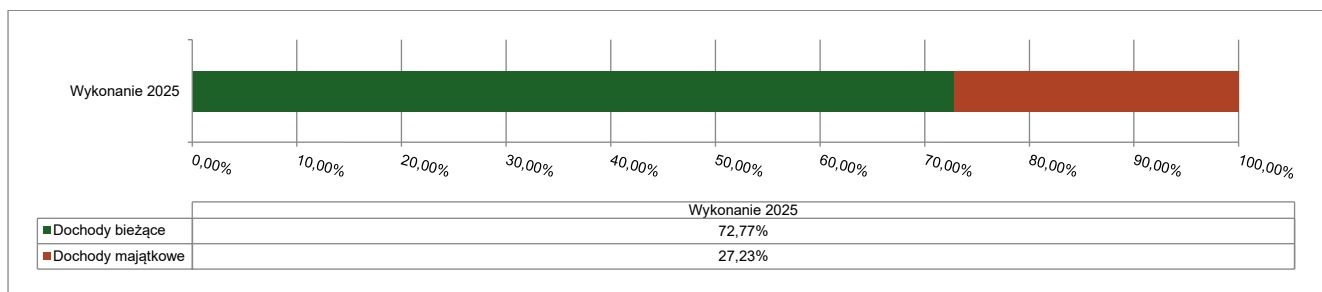
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński.

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	42 088 289,84	48 099 723,15	47 905 569,23	99,60%	72,77%
Dochody majątkowe	13 590 868,70	18 478 271,01	17 925 716,04	97,01%	27,23%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	55 679 158,54	66 577 994,16	65 831 285,27	98,88%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński 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	15 900,00	1 600 077,21	1 600 076,27	100,00%	2,43%
020	Leśnictwo	5 250,00	11 254,00	11 494,96	102,14%	0,02%
600	Transport i łączność	5 537 220,19	9 858 630,39	9 511 465,95	96,48%	14,45%
630	Turystyka	147 000,00	182 500,00	185 041,06	101,39%	0,28%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 203 908,00	1 273 659,00	1 079 759,66	84,78%	1,64%
710	Działalność usługowa	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%	0,05%
720	Informatyka	380 959,60	392 885,60	392 484,91	99,90%	0,60%
750	Administracja publiczna	342 518,00	566 720,77	573 273,70	101,16%	0,87%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%	0,19%
752	Obrona narodowa	0,00	463 310,00	461 106,12	99,52%	0,70%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	8 016,00	8 015,60	100,00%	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 861 116,86	19 939 947,42	19 874 143,43	99,67%	30,19%
758	Różne rozliczenia	15 820 210,98	16 351 250,48	16 688 122,83	102,06%	25,35%
801	Oświata i wychowanie	599 622,00	1 045 268,61	995 259,75	95,22%	1,51%
852	Pomoc społeczna	724 922,00	1 374 992,97	1 398 744,15	101,73%	2,12%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 820,00	8,00	0,00	0,00%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	44 820,00	43 970,40	98,10%	0,07%
855	Rodzina	3 653 518,00	5 310 766,69	5 279 291,15	99,41%	8,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 033 832,91	7 538 978,02	7 161 419,43	94,99%	10,88%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	343 000,00	355 188,00	355 187,40	100,00%	0,54%
926	Kultura fizyczna	0,00	105 591,00	58 299,30	55,21%	0,09%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	55 679 158,54	66 577 994,16	65 831 285,27	98,88%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku.



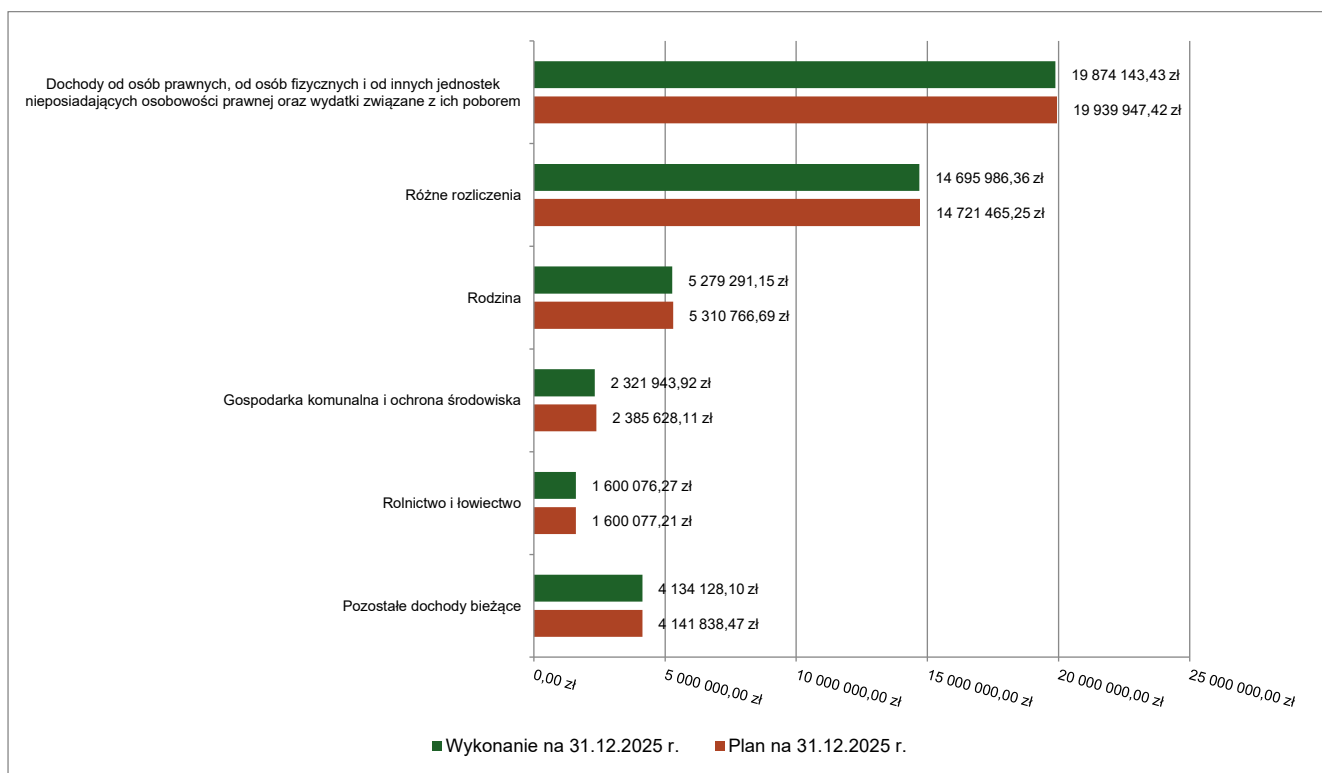
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 47 905 569,23 zł, tj. w 99,60% w stosunku do planu wynoszącego 48 099 723,15 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

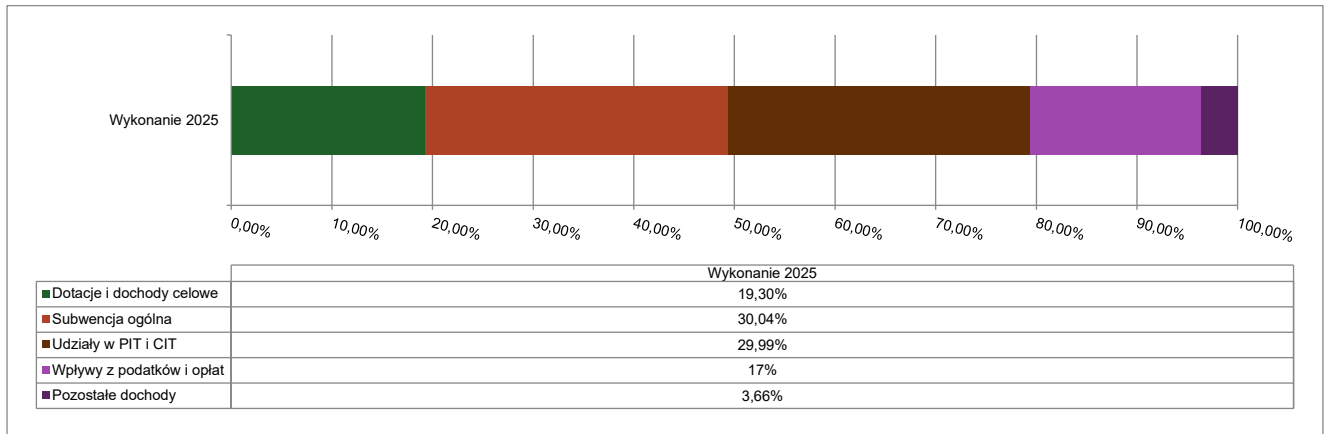
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński według działów klasyfikacji budżetowej.

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	15 900,00	1 600 077,21	1 600 076,27	100,00%	3,34%
020	Leśnictwo	0,00	4,00	20,03	500,75%	< 0,01%
600	Transport i łączność	40 250,00	62 008,12	53 425,12	86,16%	0,11%
630	Turystyka	147 000,00	182 500,00	185 041,06	101,39%	0,39%
700	Gospodarka mieszkaniowa	523 390,00	596 741,00	617 883,11	103,54%	1,29%
710	Działalność usługowa	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%	0,06%
720	Informatyka	0,00	11 926,00	11 977,25	100,43%	0,03%
750	Administracja publiczna	342 518,00	485 783,77	494 231,61	101,74%	1,03%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%	0,26%
752	Obrona narodowa	0,00	155 000,00	152 796,12	98,58%	0,32%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	8 016,00	8 015,60	100,00%	0,02%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 861 116,86	19 939 947,42	19 874 143,43	99,67%	41,49%
758	Różne rozliczenia	14 241 274,98	14 721 465,25	14 695 986,36	99,83%	30,68%
801	Oświata i wychowanie	599 622,00	1 045 268,61	995 259,75	95,22%	2,08%
852	Pomoc społeczna	724 922,00	1 374 992,97	1 398 744,15	101,73%	2,92%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 820,00	8,00	0,00	0,00%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	44 820,00	43 970,40	98,10%	0,09%
855	Rodzina	3 653 518,00	5 310 766,69	5 279 291,15	99,41%	11,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 928 598,00	2 385 628,11	2 321 943,92	97,33%	4,85%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	12 188,00	12 187,40	100,00%	0,03%
926	Kultura fizyczna	0,00	8 452,00	6 447,30	76,28%	0,01%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	42 088 289,84	48 099 723,15	47 905 569,23	99,60%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Kamień Krajeński wg działów w 2025 roku.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku.

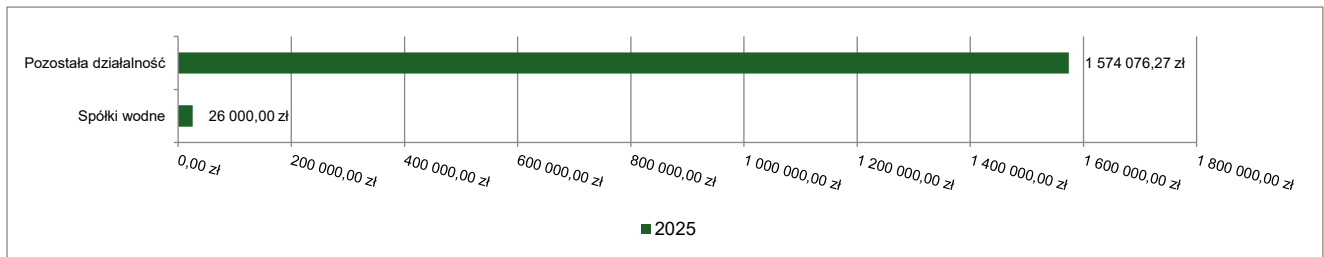


2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 600 077,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 600 076,27 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 01009 Spółki wodne zrealizowano w kwocie 26 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 26 000,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 574 076,27 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 574 077,21 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 1 553 109,21 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 20 967,06 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

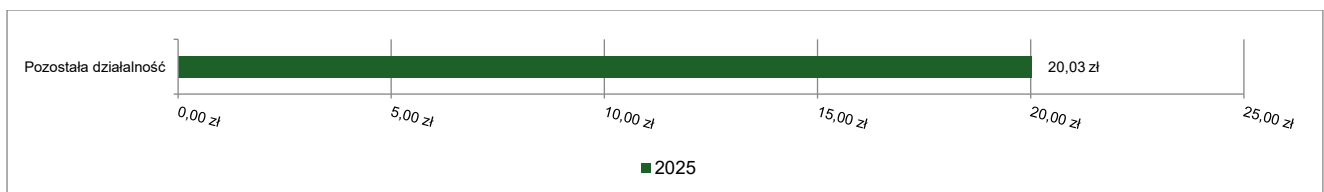


2.4.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 20,03 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 500,75%. Środki te:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna zaplanowano 2,00 zł;
- w rozdziale 02095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 20,03 zł, co stanowi 1 001,50% planu rocznego wynoszącego 2,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 20,03 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Leśnictwo w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

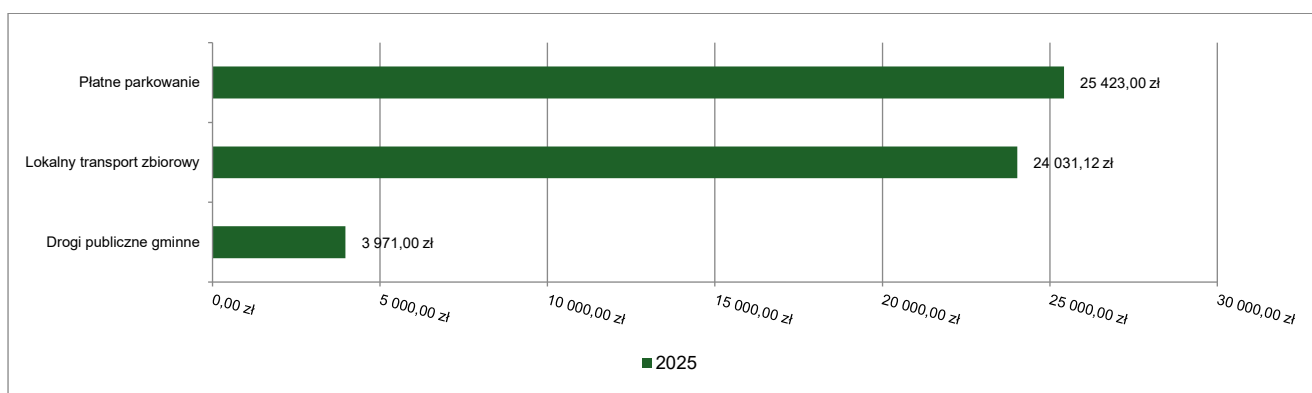


2.4.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 62 008,12 zł, zaś zrealizowane w kwocie 53 425,12 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 86,16%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 24 031,12 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 24 031,12 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 12 531,12 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 11 500,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 3 971,00 zł, co stanowi 33,86% planu rocznego wynoszącego 11 727,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 3 971,00 zł;
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie zrealizowano w kwocie 25 423,00 zł, co stanowi 96,85% planu rocznego wynoszącego 26 250,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 25 423,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

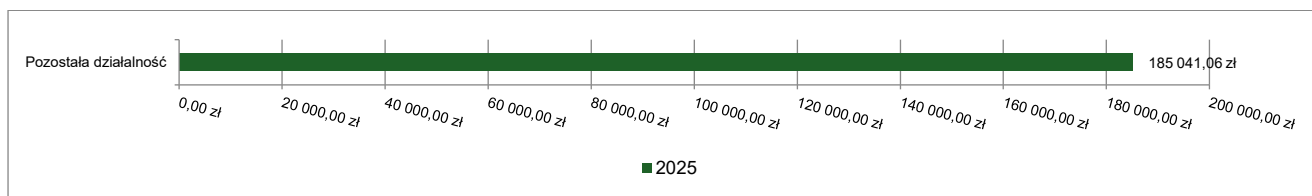


2.4.4. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 182 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 185 041,06 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,39%. Środki te:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 185 041,06 zł, co stanowi 101,39% planu rocznego wynoszącego 182 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 184 985,01 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 56,05 zł;

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Turystyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



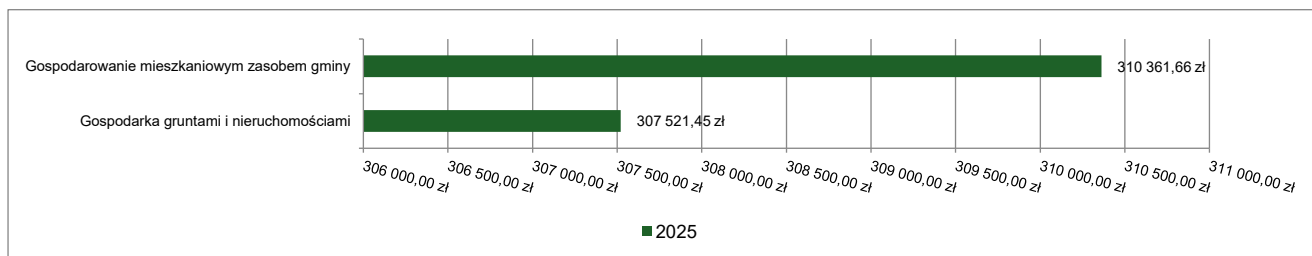
2.4.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 596 741,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 617 883,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,54%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 307 521,45 zł, co stanowi 109,19% planu rocznego wynoszącego 281 641,00 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 244 872,48 zł;

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 54 049,27 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 7 270,70 zł;
- wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 1 329,00 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 310 361,66 zł, co stanowi 98,50% planu rocznego wynoszącego 315 100,00 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 307 058,45 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 303,21 zł.

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

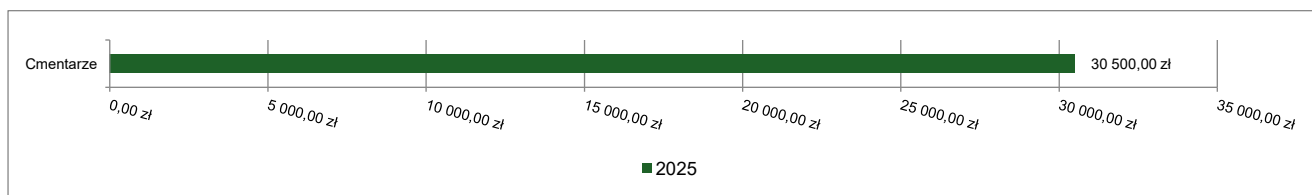


2.4.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 71035 Cmentarze zrealizowano w kwocie 30 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 30 500,00 zł.

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

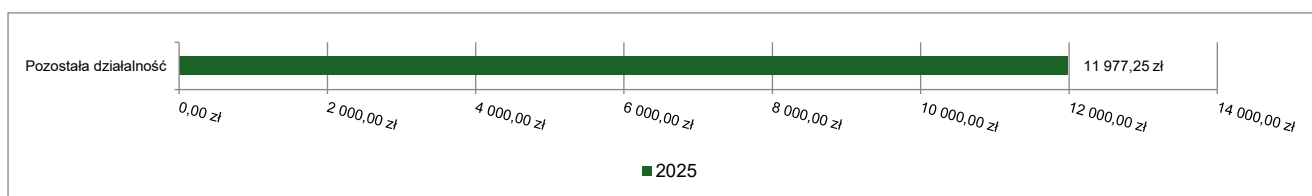


2.4.7. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 926,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 977,25 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,43%. Środki te:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 11 977,25 zł, co stanowi 100,43% planu rocznego wynoszącego 11 926,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 11 977,25 zł.

Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Informatyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

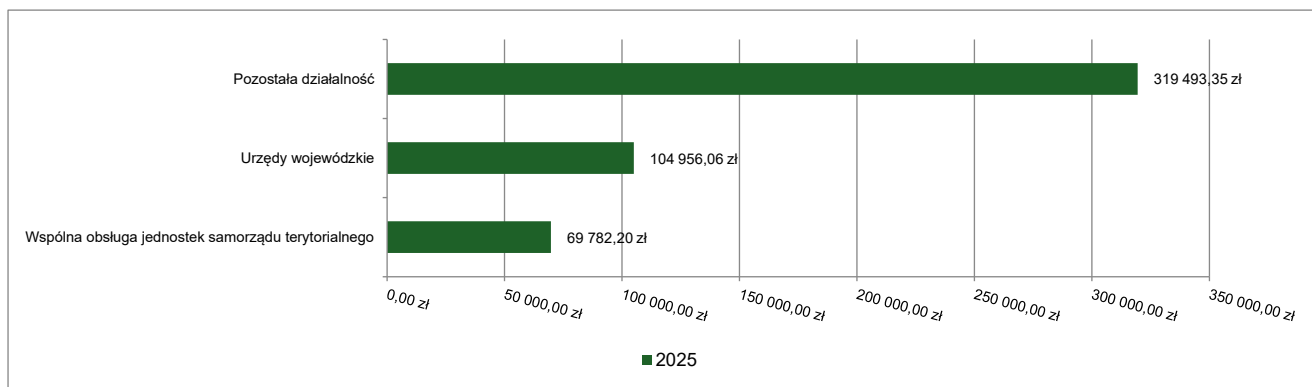


2.4.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 485 783,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 494 231,61 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,74%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 104 956,06 zł, co stanowi 98,58% planu rocznego wynoszącego 106 465,53 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 104 885,53 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 70,53 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 69 782,20 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 69 950,24 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 69 782,20 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 319 493,35 zł, co stanowi 103,27% planu rocznego wynoszącego 309 368,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 293 964,67 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 9 255,27 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 5 744,70 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 5 730,34 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 2 491,60 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 306,77 zł.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

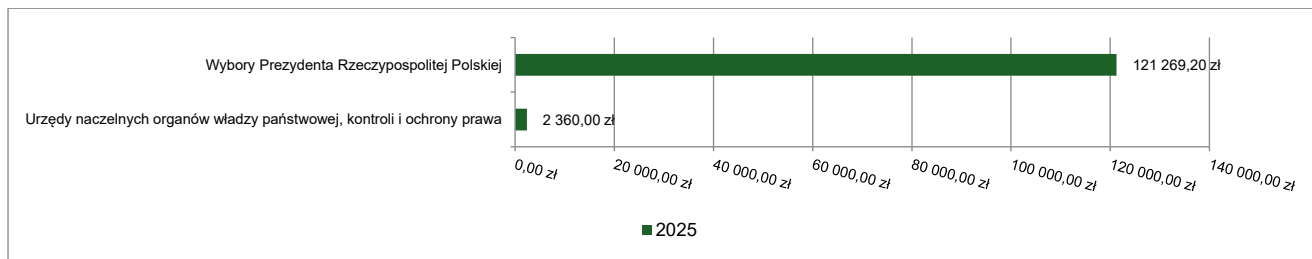


2.4.9. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 123 630,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 123 629,20 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 2 360,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 360,00 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 2 360,00 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 121 269,20 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 121 270,00 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 121 269,20 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

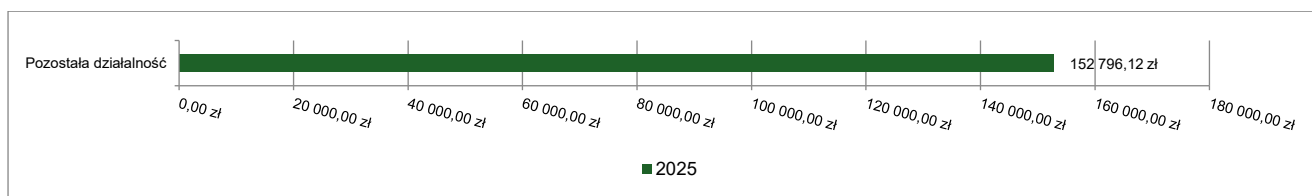


2.4.10. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 155 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 152 796,12 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,58%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 152 796,12 zł, co stanowi 98,58% planu rocznego wynoszącego 155 000,00 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 152 796,12 zł.

Wykres 14: Dochody bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

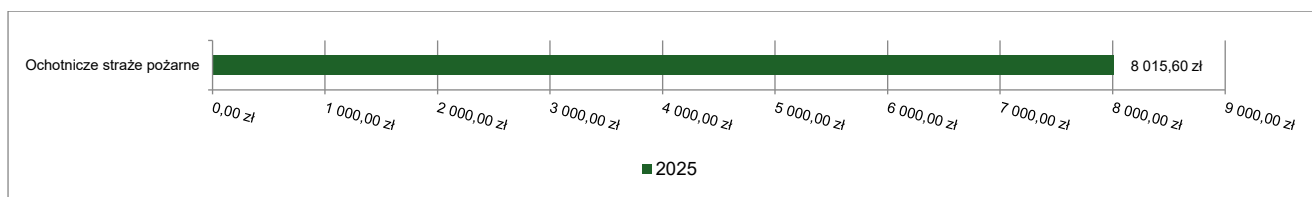


2.4.11. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 016,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 015,60 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straż pożarne zrealizowano w kwocie 8 015,60 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 016,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 8 000,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 15,60 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



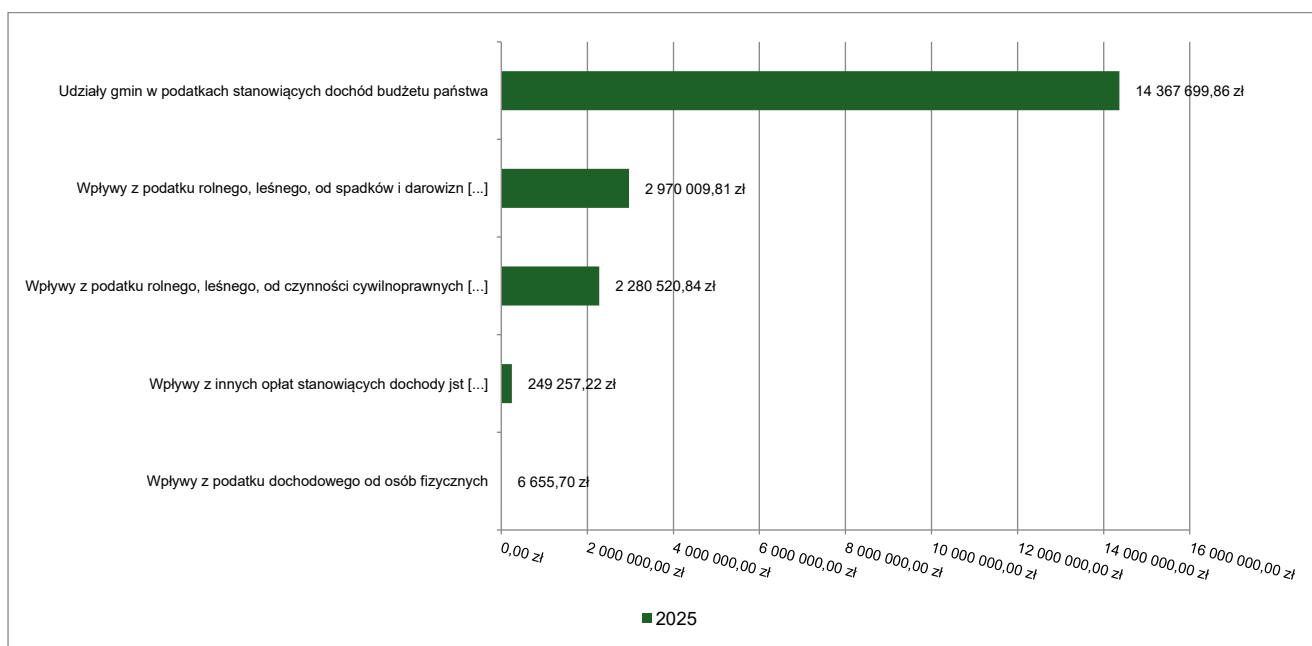
2.4.12. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 939 947,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 874 143,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,67%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 6 655,70 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 6 750,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 6 655,70 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 2 280 520,84 zł, co stanowi 99,19% planu rocznego wynoszącego 2 299 109,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 904 690,93 zł;
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 202 443,34 zł;
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 152 852,00 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 12 534,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 4 801,57 zł;
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 2 177,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1 022,00 zł.
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 2 970 009,81 zł, co stanowi 98,50% planu rocznego wynoszącego 3 015 109,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 417 163,51 zł;
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 190 074,46 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 255 546,40 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 62 080,08 zł;
 - wpływy z opłaty od posiadania psów w kwocie 14 993,50 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 11 915,46 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 10 161,40 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 8 050,00 zł;
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 25,00 zł.
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 249 257,22 zł, co stanowi 99,20% planu rocznego wynoszącego 251 279,56 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 130 150,95 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 51 452,97 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 38 924,56 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 23 056,00 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 3 454,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 2 119,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 99,74 zł.
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 14 367 699,86 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 14 367 699,86 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 14 344 608,77 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 23 091,09 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

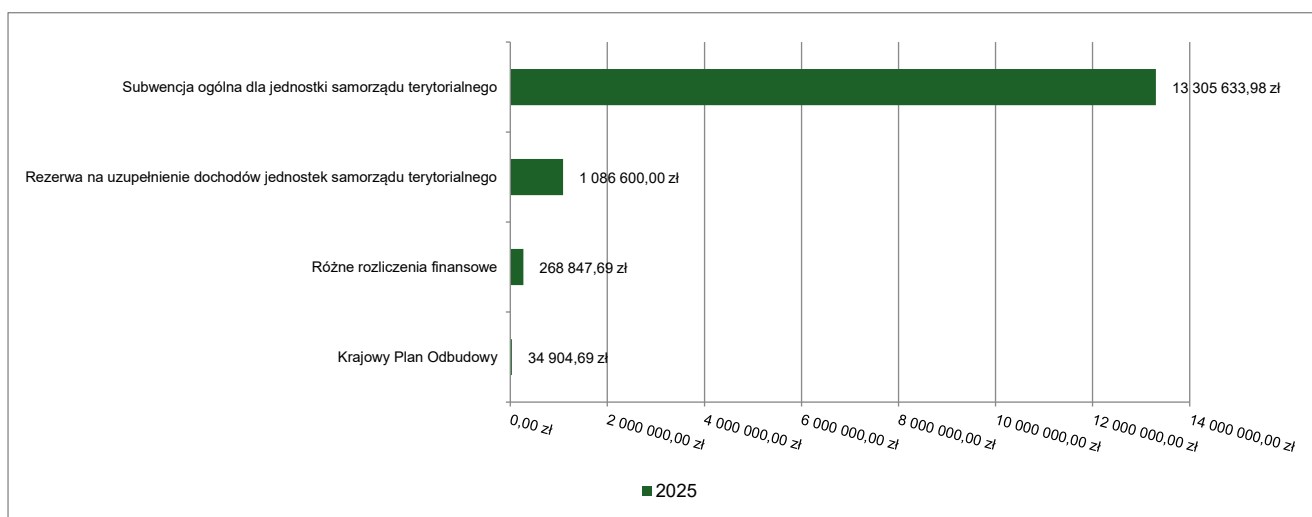


2.4.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 721 465,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 14 695 986,36 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,83%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 268 847,69 zł, co stanowi 93,93% planu rocznego wynoszącego 286 231,27 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 146 641,38 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 119 271,27 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 935,04 zł.
- w rozdziale 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 13 305 633,98 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 13 305 633,98 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 13 305 633,98 zł.
- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 1 086 600,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 086 600,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1 086 600,00 zł.
- w rozdziale 75867 Krajowy Plan Odbudowy zrealizowano w kwocie 34 904,69 zł, co stanowi 81,17% planu rocznego wynoszącego 43 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 34 904,69 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



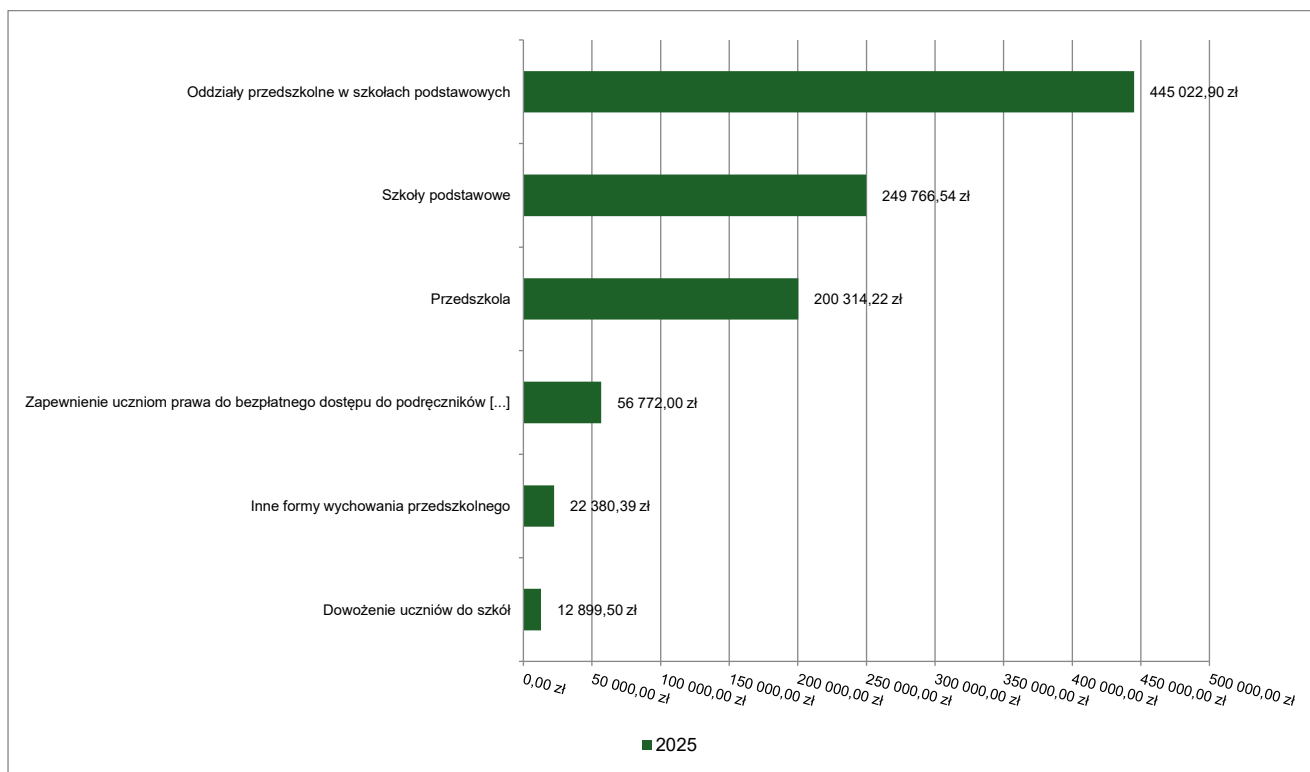
2.4.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 045 268,61 zł, zaś zrealizowane w kwocie 995 259,75 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 95,22%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 249 766,54 zł, co stanowi 100,70% planu rocznego wynoszącego 248 027,84 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 150 721,90 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 26 931,84 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 23 817,16 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 20 402,93 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 18 678,27 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 6 897,98 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 1 816,46 zł;
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 500,00 zł.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zrealizowano w kwocie 445 022,90 zł, co stanowi 99,75% planu rocznego wynoszącego 446 160,45 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 299 270,49 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 73 845,13 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 40 998,91 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 21 171,48 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 8 524,80 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 212,09 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 200 314,22 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 200 483,52 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 140 073,30 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 41 301,60 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 18 532,52 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 406,80 zł.
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zrealizowano w kwocie 22 380,39 zł, co stanowi 30,66% planu rocznego wynoszącego 73 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 22 380,39 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zrealizowano w kwocie 12 899,50 zł, co stanowi 109,65% planu rocznego wynoszącego 11 764,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 12 899,50 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 56 772,00 zł, co stanowi 98,00% planu rocznego wynoszącego 57 932,80 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 55 310,26 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 461,74 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 8 104,20 zł, co stanowi 102,58% planu rocznego wynoszącego 7 900,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 8 104,20 zł.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



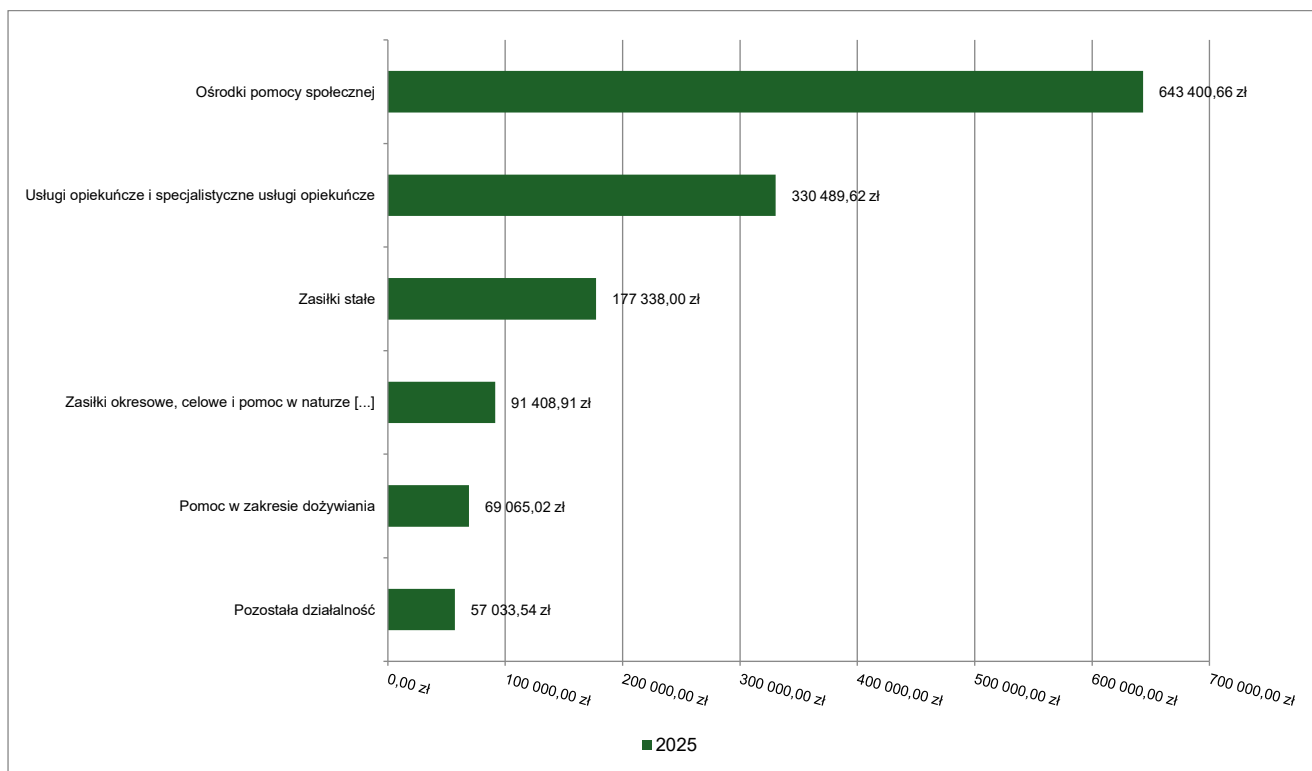
2.4.15. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 374 992,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 398 744,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,73%. Środki te:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 10 550,22 zł, co stanowi 30,14% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 10 550,22 zł;
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. 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 13 458,18 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 13 459,00 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 13 458,18 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 91 408,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 91 411,00 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 91 408,91 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 177 338,00 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 178 047,00 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 177 338,00 zł;
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 643 400,66 zł, co stanowi 98,98% planu rocznego wynoszącego 650 002,97 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 447 161,75 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 160 006,50 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 17 838,71 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 9 713,70 zł;

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 5 040,00 zł;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 3 000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 520,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 120,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 330 489,62 zł, co stanowi 126,41% planu rocznego wynoszącego 261 448,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 206 442,30 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 67 540,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 55 348,20 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 880,95 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 278,17 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 69 065,02 zł, co stanowi 98,66% planu rocznego wynoszącego 70 000,00 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 69 065,02 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 57 033,54 zł, co stanowi 81,92% planu rocznego wynoszącego 69 625,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 21 411,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 19 624,00 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 8 664,05 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 7 334,49 zł.

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.4.16. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 0,00%. Środki te:

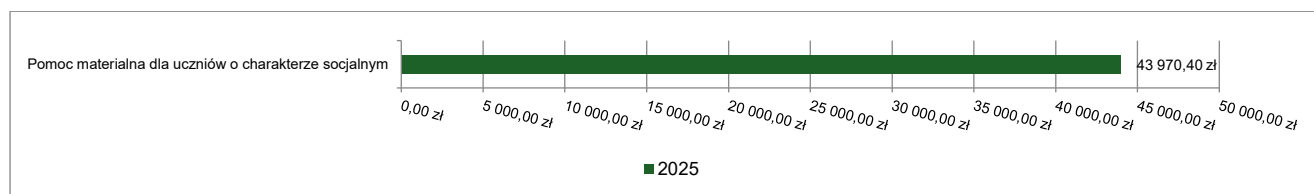
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność w kwocie 8,00 zł;

2.4.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 44 820,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 43 970,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,10%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 43 970,40 zł, co stanowi 98,10% planu rocznego wynoszącego 44 820,00 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 43 970,40 zł.

Wykres 20: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.4.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 310 766,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 279 291,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,41%. Środki te:

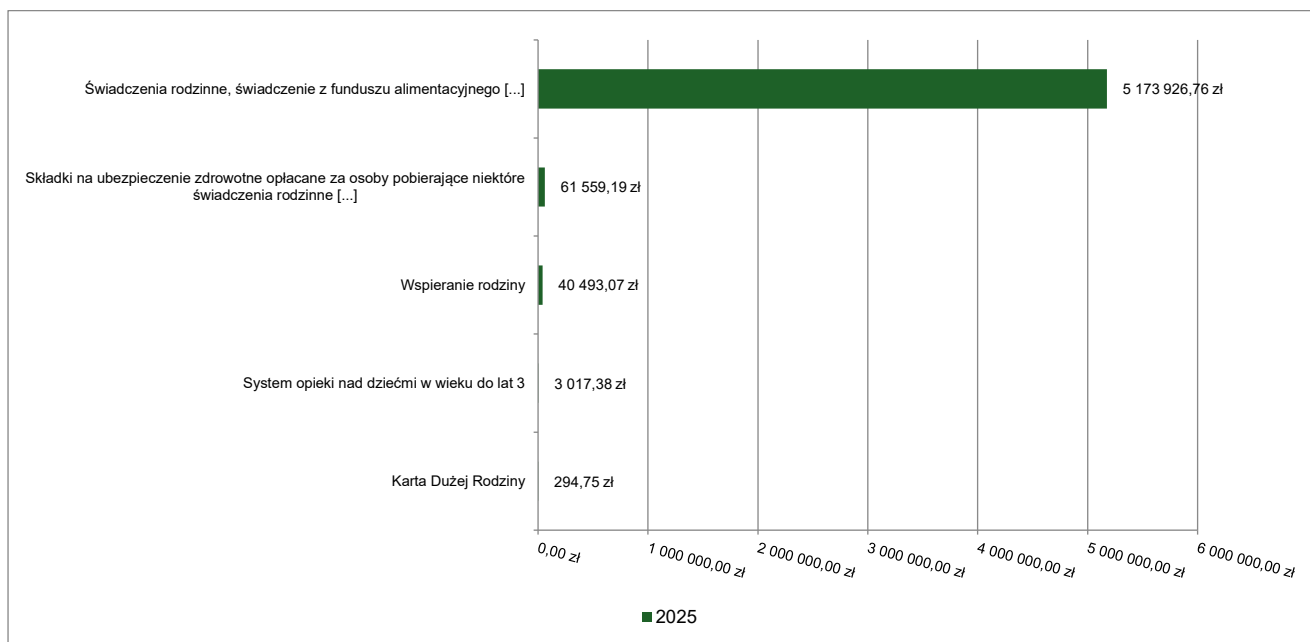
- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zaplanowano 11 500,00 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 5 173 926,76 zł, co stanowi 99,62% planu rocznego wynoszącego 5 193 603,00 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 5 103 936,80 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 43 874,78 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 14 706,80 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 10 500,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 908,38 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 294,75 zł, co stanowi 76,96% planu rocznego wynoszącego 383,00 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 294,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 0,75 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 40 493,07 zł, co stanowi 99,50% planu rocznego wynoszącego 40 694,69 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 26 946,02 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 13 547,05 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 61 559,19 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 61 568,00 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 61 559,19 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 3 017,38 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 3 018,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 017,38 zł.

Wykres 21: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

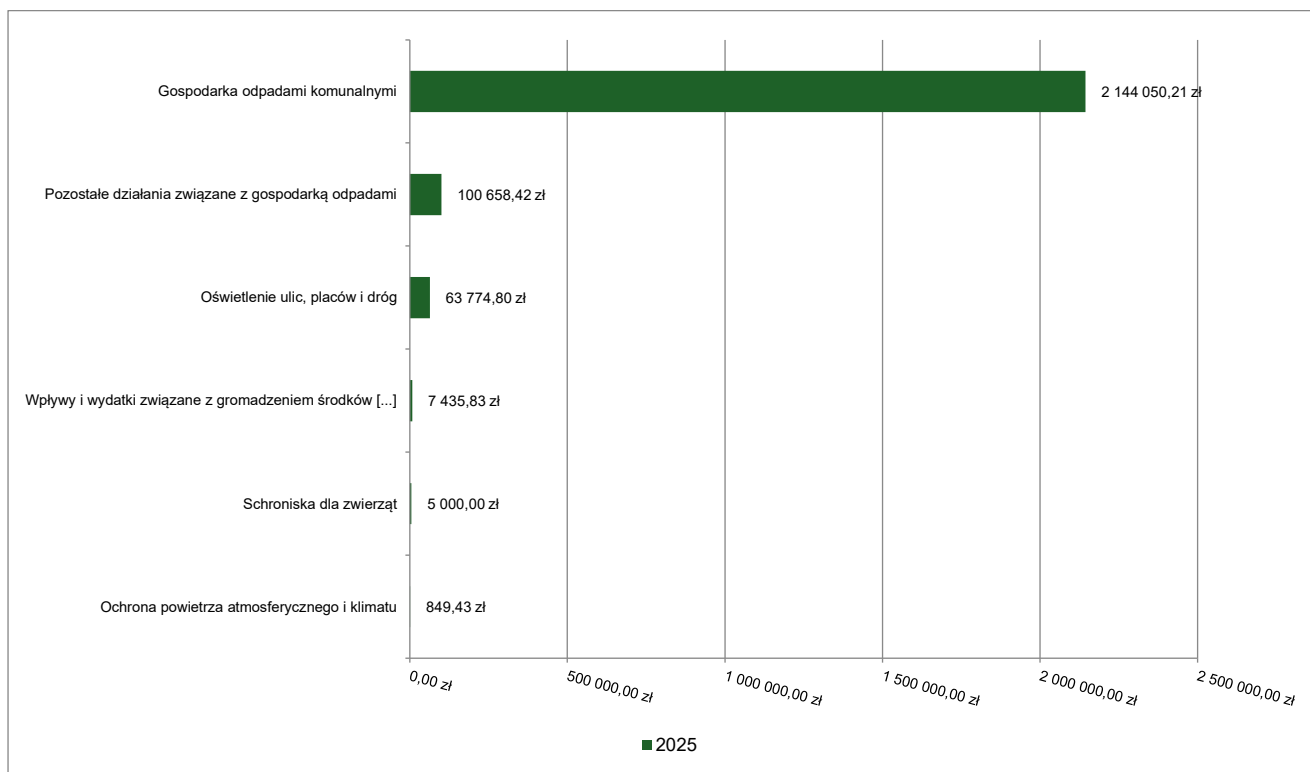


2.4.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 385 628,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 321 943,92 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,33%. Środki te:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 2 144 050,21 zł, co stanowi 98,53% planu rocznego wynoszącego 2 175 983,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2 144 050,21 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 849,43 zł, co stanowi 2,43% planu rocznego wynoszącego 35 025,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 825,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 24,43 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt zrealizowano w kwocie 5 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 5 000,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 63 774,80 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 63 777,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 29 409,24 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 20 997,41 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 13 368,15 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 7 435,83 zł, co stanowi 92,95% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 7 435,83 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 100 658,42 zł, co stanowi 103,06% planu rocznego wynoszącego 97 667,11 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 72 999,17 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 11 474,07 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 7 978,34 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 5 424,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 2 782,84 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 175,23 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 176,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 175,23 zł.

Wykres 22: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

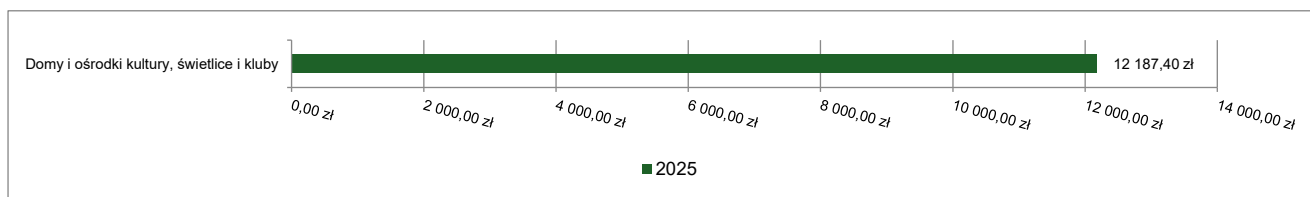


2.4.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 188,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 187,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zrealizowano w kwocie 12 187,40 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 188,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 7 000,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3 375,93 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 1 811,47 zł.

Wykres 23: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

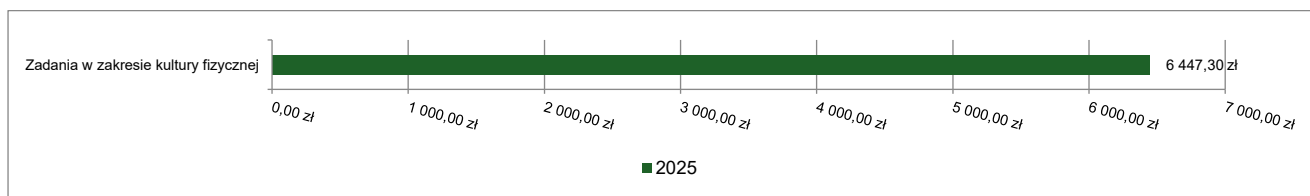


2.4.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 452,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 447,30 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 76,28%. Środki te:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zrealizowano w kwocie 6 447,30 zł, co stanowi 76,28% planu rocznego wynoszącego 8 452,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 6 343,40 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 103,90 zł.

Wykres 24: Dochody bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



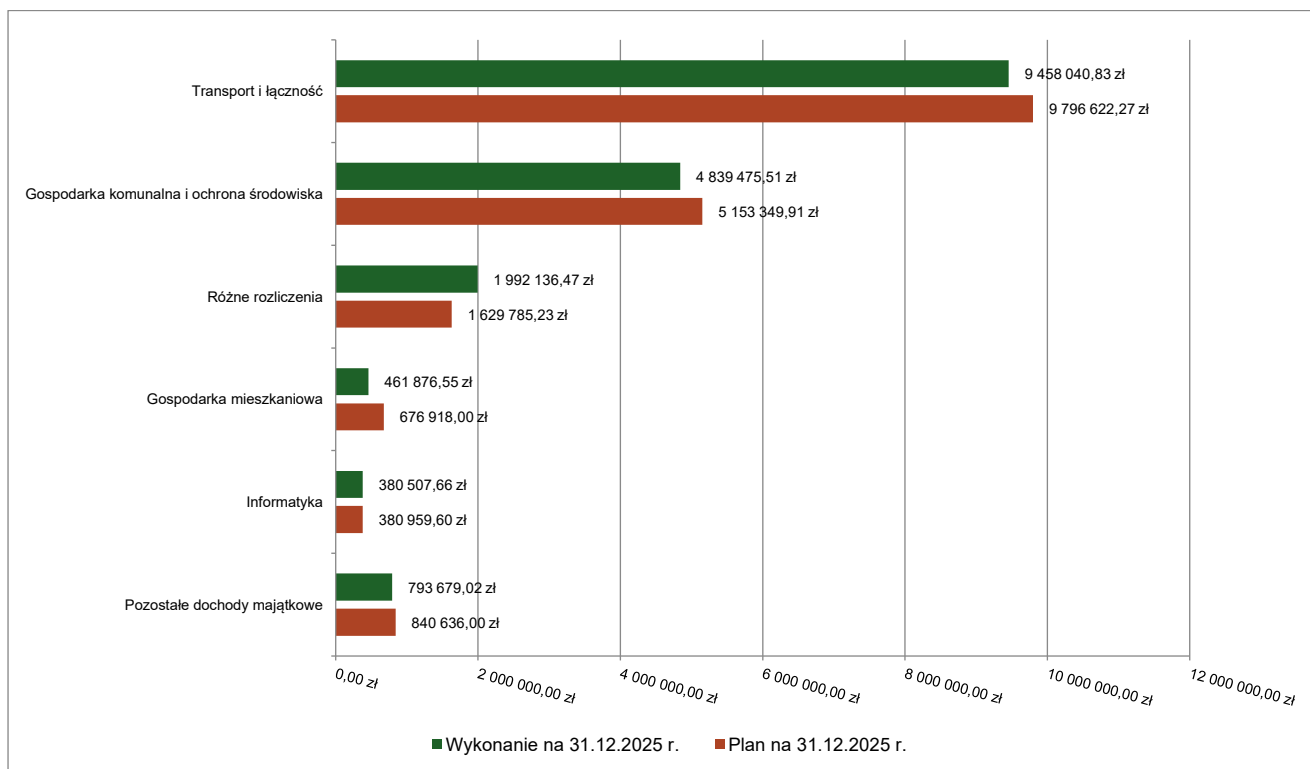
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Kamień Krajeński w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 17 925 716,04 zł, tj. w 97,01% w stosunku do planu wynoszącego 18 478 271,01 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

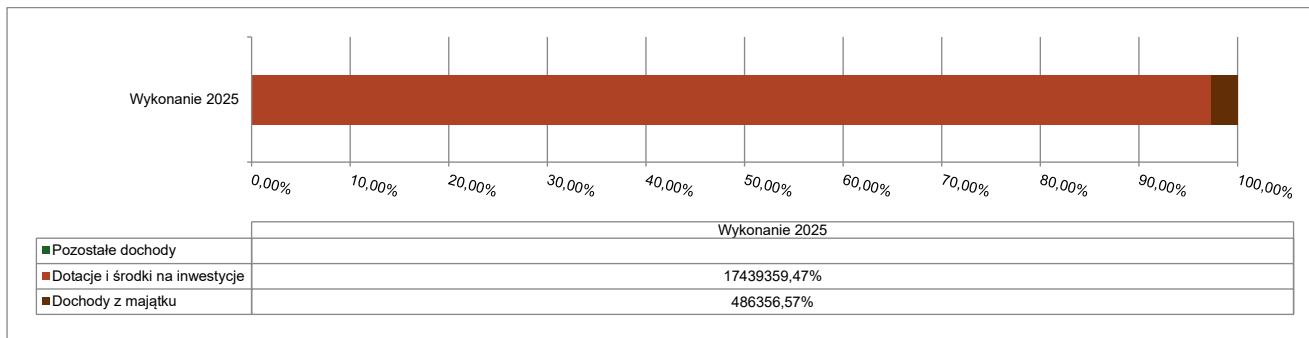
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński według działów klasyfikacji budżetowej.

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	5 250,00	11 250,00	11 474,93	102,00%	0,06%
600	Transport i łączność	5 496 970,19	9 796 622,27	9 458 040,83	96,54%	52,76%
700	Gospodarka mieszkaniowa	680 518,00	676 918,00	461 876,55	68,23%	2,58%
720	Informatyka	380 959,60	380 959,60	380 507,66	99,88%	2,12%
750	Administracja publiczna	0,00	80 937,00	79 042,09	97,66%	0,44%
752	Obrona narodowa	0,00	308 310,00	308 310,00	100,00%	1,72%
758	Różne rozliczenia	1 578 936,00	1 629 785,23	1 992 136,47	122,23%	11,11%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 105 234,91	5 153 349,91	4 839 475,51	93,91%	27,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	343 000,00	343 000,00	343 000,00	100,00%	1,91%
926	Kultura fizyczna	0,00	97 139,00	51 852,00	53,38%	0,29%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	13 590 868,70	18 478 271,01	17 925 716,04	97,01%	100,00%

Wykres 25: Dochody majątkowe budżetu Gminy Kamień Krajeński wg działów w 2025 roku.



Wykres 26: Struktura dochodów majątkowych Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku.

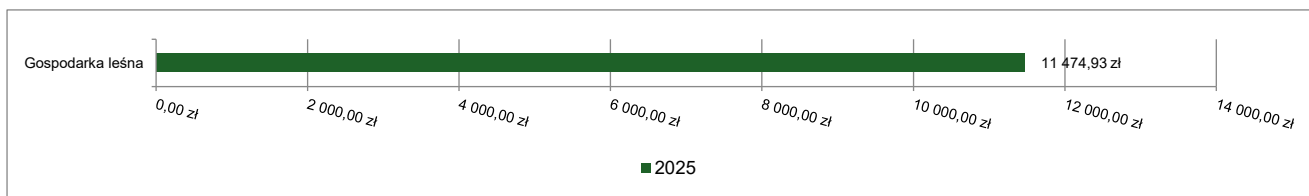


2.5.1. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 250,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 474,93 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 102,00%. Środki te:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna zrealizowano w kwocie 11 474,93 zł, co stanowi 102,00% planu rocznego wynoszącego 11 250,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 11 474,93 zł.

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Leśnictwo w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

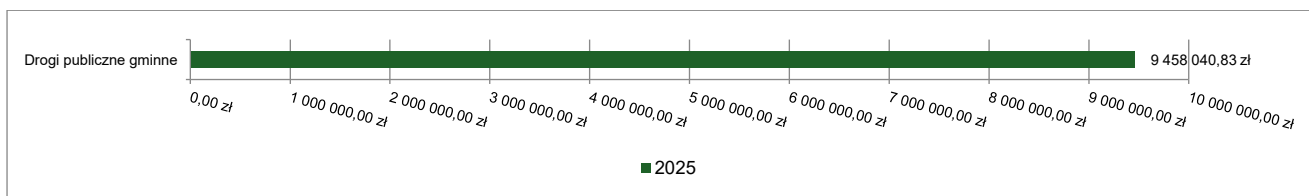


2.5.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 796 622,27 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 458 040,83 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 96,54%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 9 458 040,83 zł, co stanowi 96,54% planu rocznego wynoszącego 9 796 622,27 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 066 341,71 zł;
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 3 131 245,12 zł;
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 260 454,00 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



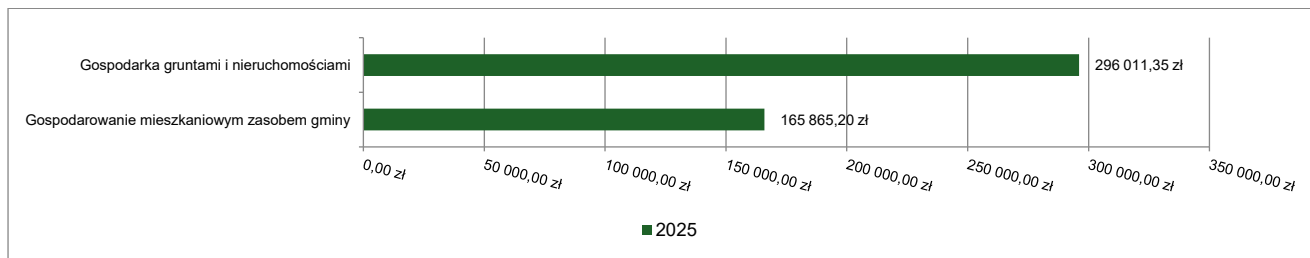
2.5.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 676 918,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 461 876,55 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 68,23%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 296 011,35 zł, co stanowi 91,25% planu rocznego wynoszącego 324 400,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 290 171,37 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 5 839,98 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 165 865,20 zł, co stanowi 47,05% planu rocznego wynoszącego 352 518,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 165 865,20 zł.

Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

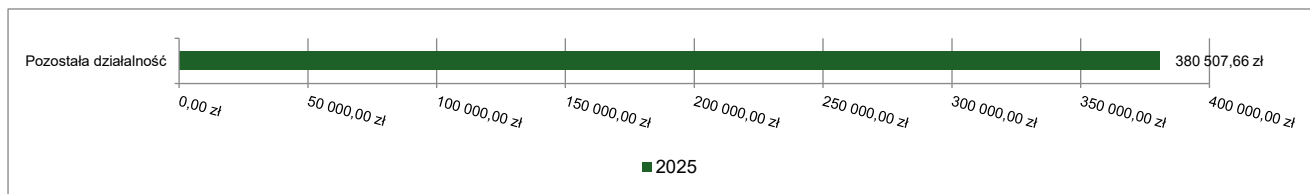


2.5.4. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 380 959,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 380 507,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,88%. Środki te:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 380 507,66 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 380 959,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 380 507,66 zł.

Wykres 30: Dochody majątkowe w dziale Informatyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

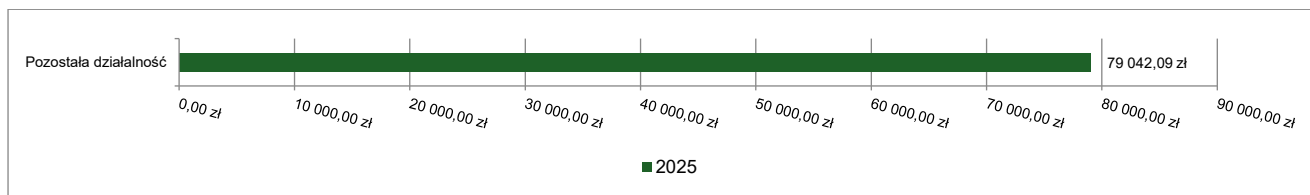


2.5.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 80 937,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 79 042,09 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 97,66%. Środki te:

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 79 042,09 zł, co stanowi 97,66% planu rocznego wynoszącego 80 937,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 70 099,00 zł;
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 8 943,09 zł.

Wykres 31: Dochody majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

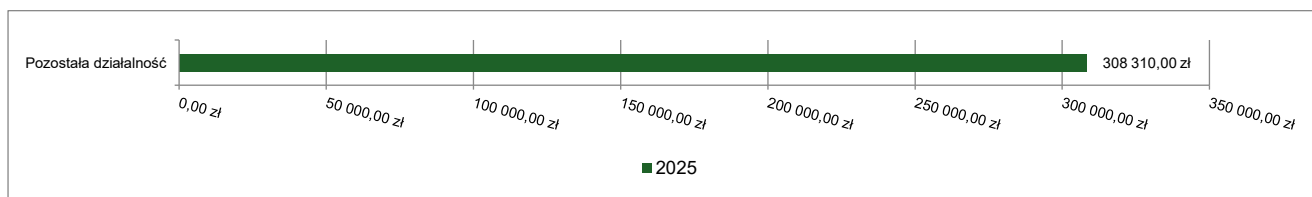


2.5.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 308 310,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 308 310,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 308 310,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 308 310,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 158 310,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w kwocie 150 000,00 zł.

Wykres 32: Dochody majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

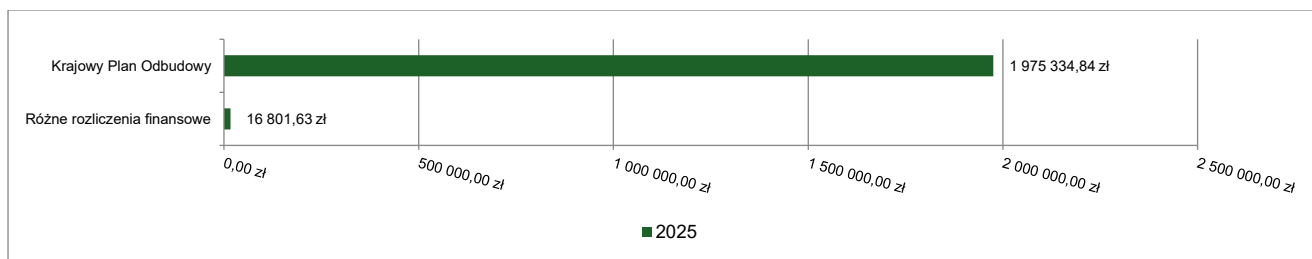


2.5.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 629 785,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 992 136,47 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 122,23%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 16 801,63 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 801,63 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 16 801,63 zł.
- w rozdziale 75867 Krajowy Plan Odbudowy zrealizowano w kwocie 1 975 334,84 zł, co stanowi 122,46% planu rocznego wynoszącego 1 612 983,60 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 1 975 334,84 zł.

Wykres 33: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



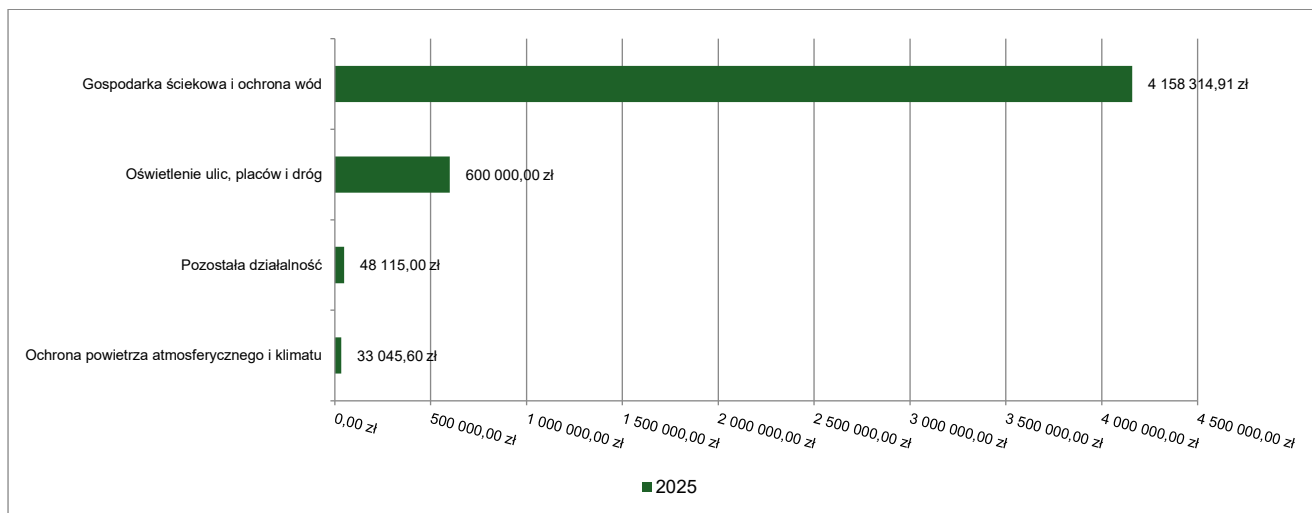
2.5.8. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 153 349,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 839 475,51 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 93,91%. Środki te:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano w kwocie 4 158 314,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 158 314,91 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 158 314,91 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 33 045,60 zł, co stanowi 9,58% planu rocznego wynoszącego 345 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 33 045,60 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 600 000,00 zł, co stanowi 99,68% planu rocznego wynoszącego 601 920,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 600 000,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 48 115,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 48 115,00 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 44 053,00 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 4 062,00 zł.

Wykres 34: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

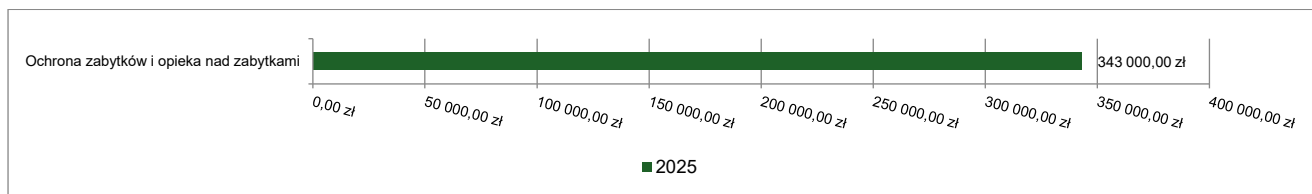


2.5.9. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 343 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 343 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano w kwocie 343 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 343 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 343 000,00 zł.

Wykres 35: Dochody majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

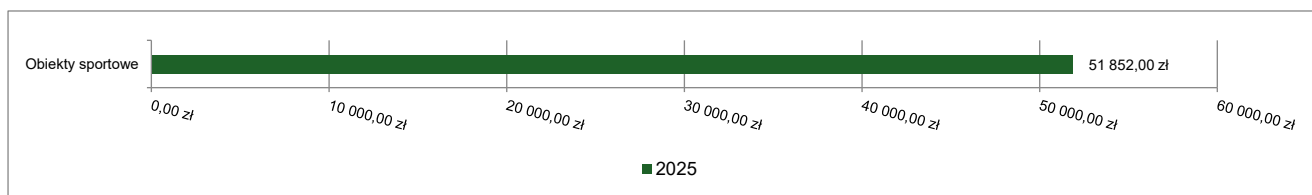


2.5.10. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 97 139,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 852,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 53,38%. Środki te:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zrealizowano w kwocie 51 852,00 zł, co stanowi 53,38% planu rocznego wynoszącego 97 139,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 51 852,00 zł.

Wykres 36: Dochody majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 64 060 017,13 zł, a ich realizacja wyniosła 93,12% planu wynoszącego 68 791 129,59 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

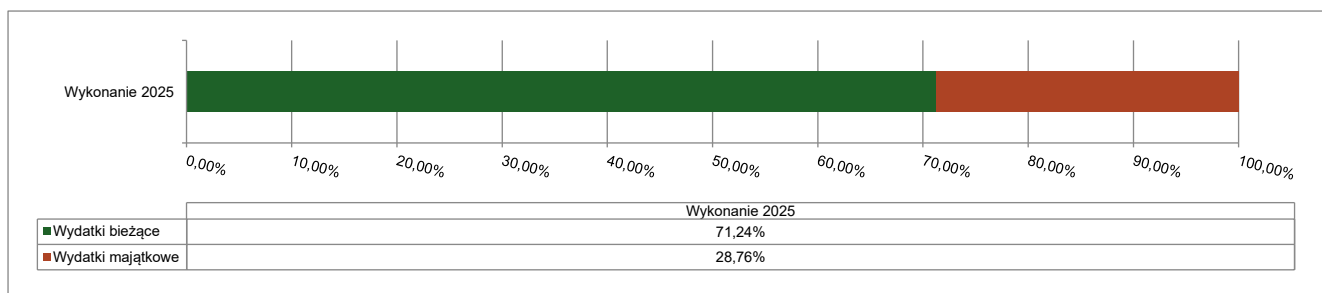
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński.

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	41 013 886,64	47 457 871,39	45 636 644,91	96,16%	71,24%
Wydatki majątkowe	15 815 271,90	21 333 258,20	18 423 372,22	86,36%	28,76%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	56 829 158,54	68 791 129,59	64 060 017,13	93,12%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński 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	128 450,00	2 690 409,21	1 667 892,15	61,99%	2,60%
020	Leśnictwo	10 500,00	10 500,00	899,47	8,57%	< 0,01%
050	Rybołówstwo i rybactwo	4 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
600	Transport i łączność	7 203 480,39	9 625 055,46	8 994 982,28	93,45%	14,04%
630	Turystyka	352 730,00	369 643,00	240 699,00	65,12%	0,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	974 990,00	1 015 664,00	838 996,29	82,61%	1,31%
710	Działalność usługowa	191 920,00	225 000,00	70 703,95	31,42%	0,11%
720	Informatyka	380 959,60	496 428,00	495 976,06	99,91%	0,77%
750	Administracja publiczna	8 956 078,64	9 393 151,61	8 784 374,54	93,52%	13,71%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%	0,19%
752	Obrona narodowa	10 000,00	509 310,00	497 082,12	97,60%	0,78%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	337 395,00	465 735,00	408 296,87	87,67%	0,64%
757	Obsługa długu publicznego	360 000,00	280 000,00	255 253,51	91,16%	0,40%
758	Różne rozliczenia	454 000,00	103 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15 505 571,00	16 880 600,55	16 735 482,69	99,14%	26,12%
851	Ochrona zdrowia	136 000,00	282 038,43	213 320,21	75,64%	0,33%
852	Pomoc społeczna	3 835 656,00	4 738 574,59	4 660 892,45	98,36%	7,28%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 000,00	69 820,00	48 856,00	69,97%	0,08%
855	Rodzina	5 511 610,00	7 407 248,07	7 343 696,77	99,14%	11,46%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 924 668,91	9 709 804,61	9 094 437,84	93,66%	14,20%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 075 309,00	3 438 058,06	3 123 124,20	90,84%	4,88%
926	Kultura fizyczna	448 480,00	957 459,00	461 421,53	48,19%	0,72%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	56 829 158,54	68 791 129,59	64 060 017,13	93,12%	100,00%

Wykres 37: Struktura wydatków ogółem Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku.



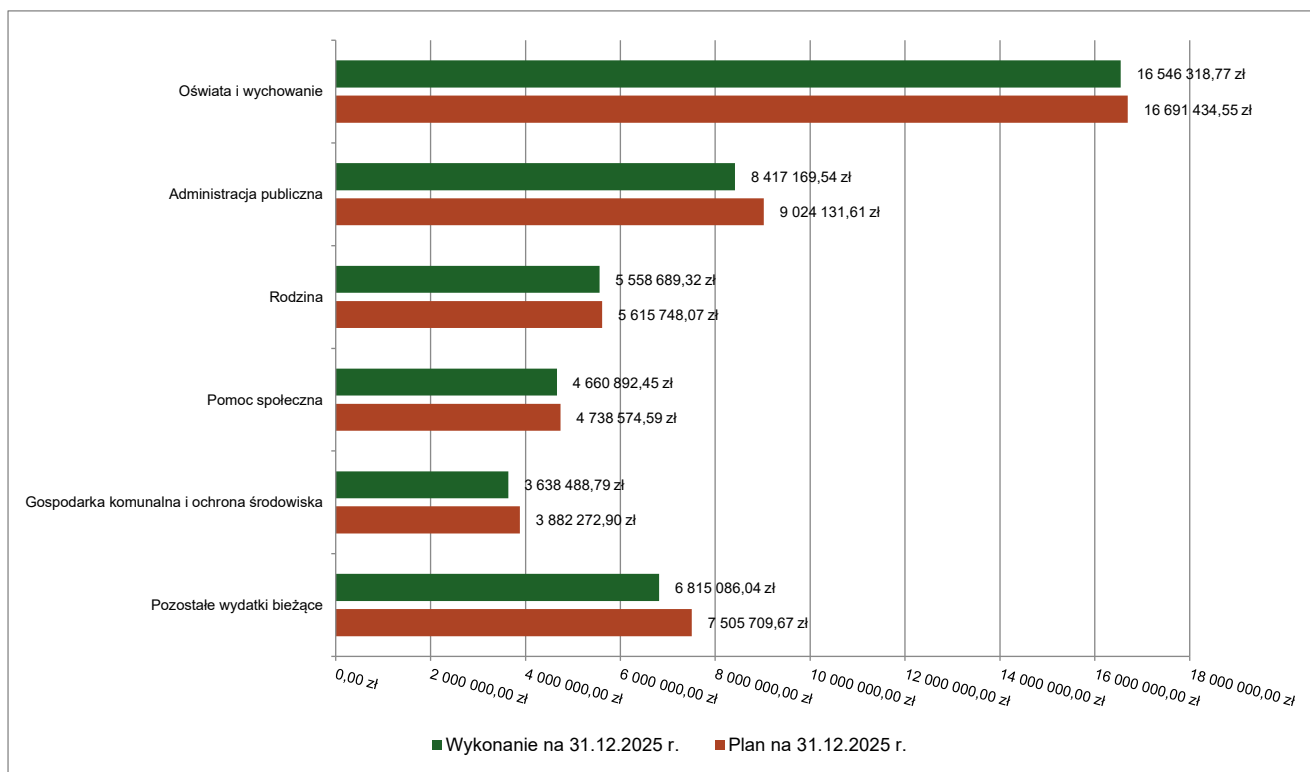
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 45 636 644,91 zł, tj. w 96,16% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 47 457 871,39 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński 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	108 450,00	1 690 409,21	1 667 892,15	98,67%	3,65%
020	Leśnictwo	10 500,00	10 500,00	899,47	8,57%	< 0,01%
050	Rybolówstwo i rybactwo	4 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
600	Transport i łączność	503 000,00	508 925,14	381 975,52	75,06%	0,84%
630	Turystyka	232 730,00	232 730,00	223 786,50	96,16%	0,49%
700	Gospodarka mieszkaniowa	449 990,00	488 664,00	419 890,80	85,93%	0,92%
710	Działalność usługowa	191 920,00	225 000,00	70 703,95	31,42%	0,15%
720	Informatyka	0,00	39 919,34	39 467,40	98,87%	0,09%
750	Administracja publiczna	8 836 078,64	9 024 131,61	8 417 169,54	93,27%	18,44%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%	0,27%
752	Obrona narodowa	10 000,00	165 000,00	156 756,12	95,00%	0,34%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	325 395,00	385 735,00	328 296,87	85,11%	0,72%
757	Obsługa długu publicznego	360 000,00	280 000,00	255 253,51	91,16%	0,56%
758	Różne rozliczenia	454 000,00	103 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15 485 571,00	16 691 434,55	16 546 318,77	99,13%	36,26%
851	Ochrona zdrowia	136 000,00	282 038,43	213 320,21	75,64%	0,47%
852	Pomoc społeczna	3 835 656,00	4 738 574,59	4 660 892,45	98,36%	10,21%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 000,00	69 820,00	48 856,00	69,97%	0,11%
855	Rodzina	3 932 674,00	5 615 748,07	5 558 689,32	98,98%	12,18%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 326 373,00	3 882 272,90	3 638 488,79	93,72%	7,97%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 470 709,00	2 551 608,55	2 541 088,28	99,59%	5,57%
926	Kultura fizyczna	313 480,00	348 730,00	343 270,06	98,43%	0,75%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	41 013 886,64	47 457 871,39	45 636 644,91	96,16%	100,00%

Wykres 38: Wydatki bieżące budżetu Gmina Kamień Krajeński wg działów w 2025 roku.

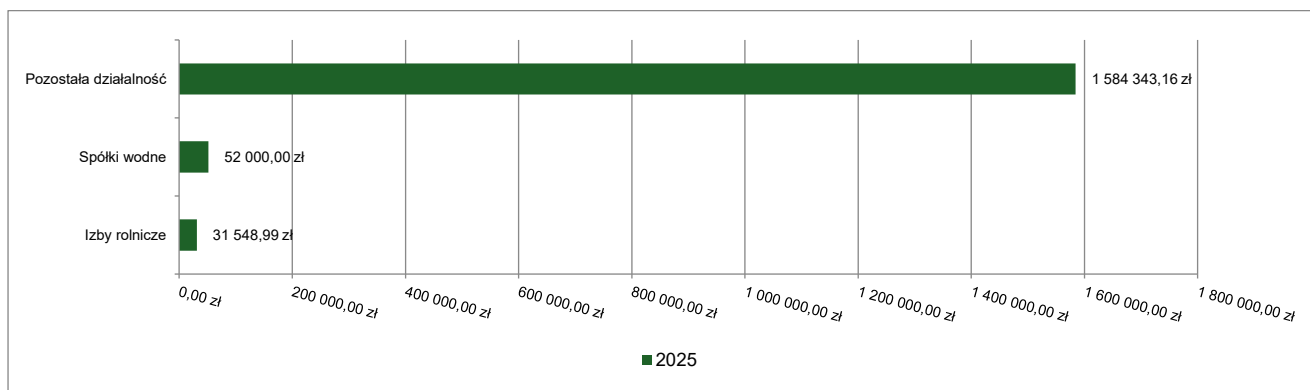


2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 690 409,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 667 892,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01009 Spółki wodne wydatkowano kwotę 52 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 52 000,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 31 548,99 zł, co stanowi 97,22% planu rocznego wynoszącego 32 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 w kwocie 31 548,99 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 584 343,16 zł, co stanowi 98,65% planu rocznego wynoszącego 1 605 959,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 522 656,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 691,83 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 19 006,78 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 740,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 198,03 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 664,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 385,64 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

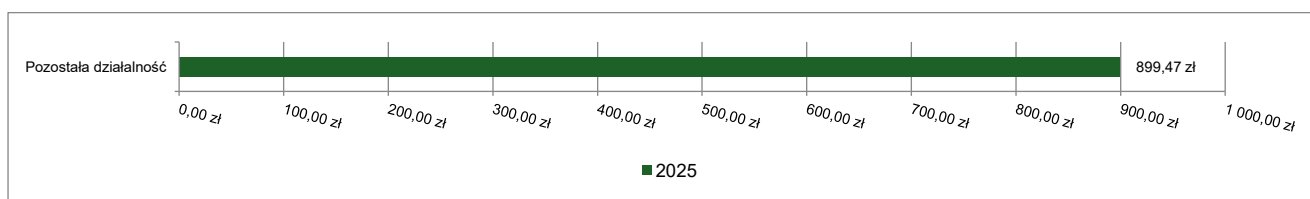


2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 899,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 8,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 02095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 899,47 zł, co stanowi 8,57% planu rocznego wynoszącego 10 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 787,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 112,27 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

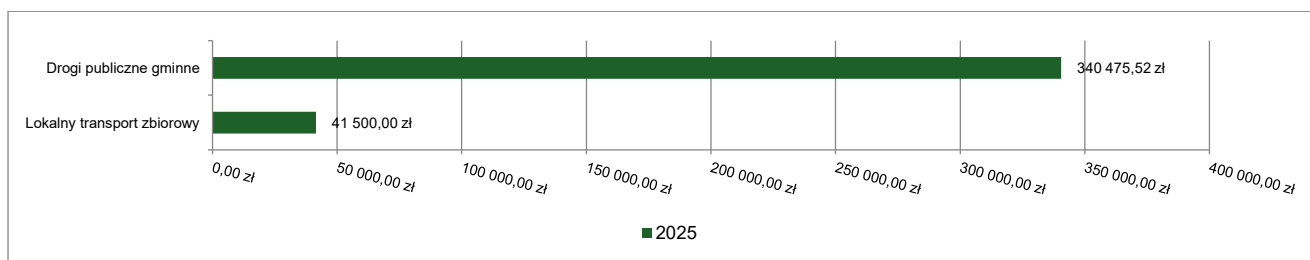


2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 508 925,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 381 975,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,06%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 41 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 41 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 30 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 500,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 000,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 340 475,52 zł, co stanowi 72,84% planu rocznego wynoszącego 467 425,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 189 318,29 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 96 183,44 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 54 973,79 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

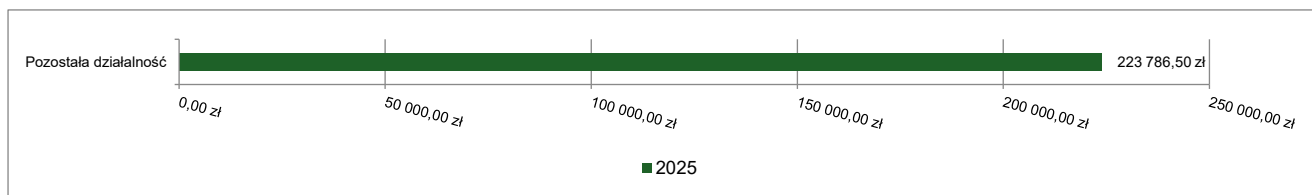


2.7.4. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 232 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 223 786,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,16%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 223 786,50 zł, co stanowi 96,16% planu rocznego wynoszącego 232 730,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 96 515,63 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 992,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 45 298,98 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 28 049,77 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 489,50 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 709,25 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 731,37 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

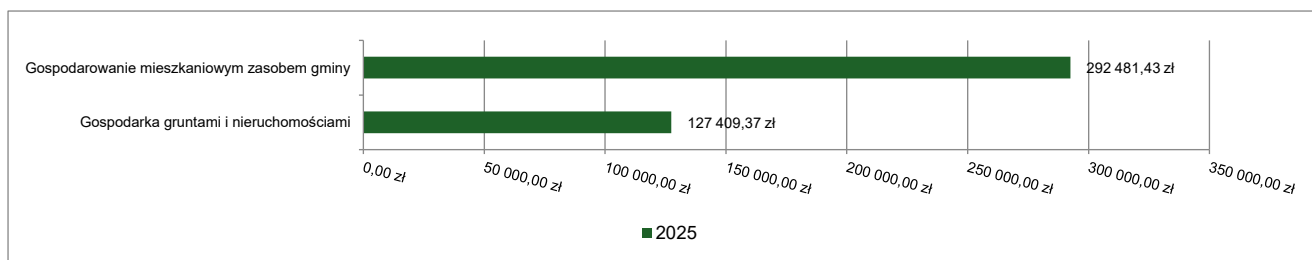


2.7.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 488 664,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 419 890,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 127 409,37 zł, co stanowi 79,76% planu rocznego wynoszącego 159 743,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 44 033,67 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 291,63 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 20 220,50 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 9 318,43 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 7 313,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 987,64 zł;
 - zakup energii w kwocie 6 828,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 698,49 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 377,76 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 340,00 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 292 481,43 zł, co stanowi 88,92% planu rocznego wynoszącego 328 921,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 166 380,75 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 83 188,30 zł;
 - zakup energii w kwocie 15 668,84 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 14 794,75 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 518,44 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 3 031,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 999,35 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 900,00 zł;

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

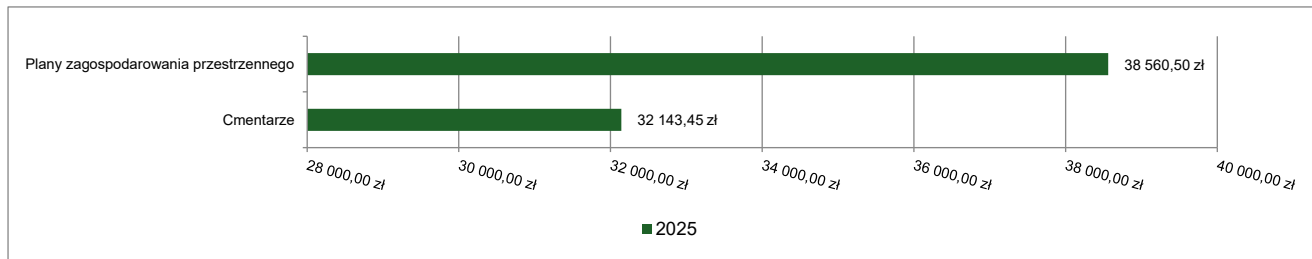


2.7.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 225 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 70 703,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 31,42%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 38 560,50 zł, co stanowi 20,62% planu rocznego wynoszącego 187 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 560,50 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 32 143,45 zł, co stanowi 84,59% planu rocznego wynoszącego 38 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 24 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 041,94 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 080,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 521,51 zł;

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

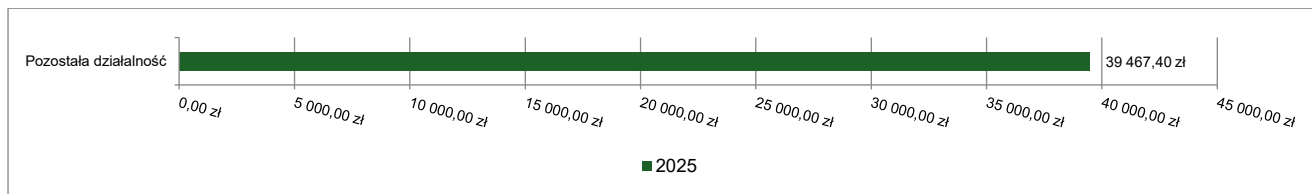


2.7.7. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 39 919,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 39 467,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,87%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 467,40 zł, co stanowi 98,87% planu rocznego wynoszącego 39 919,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 39 467,40 zł.

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Informatyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



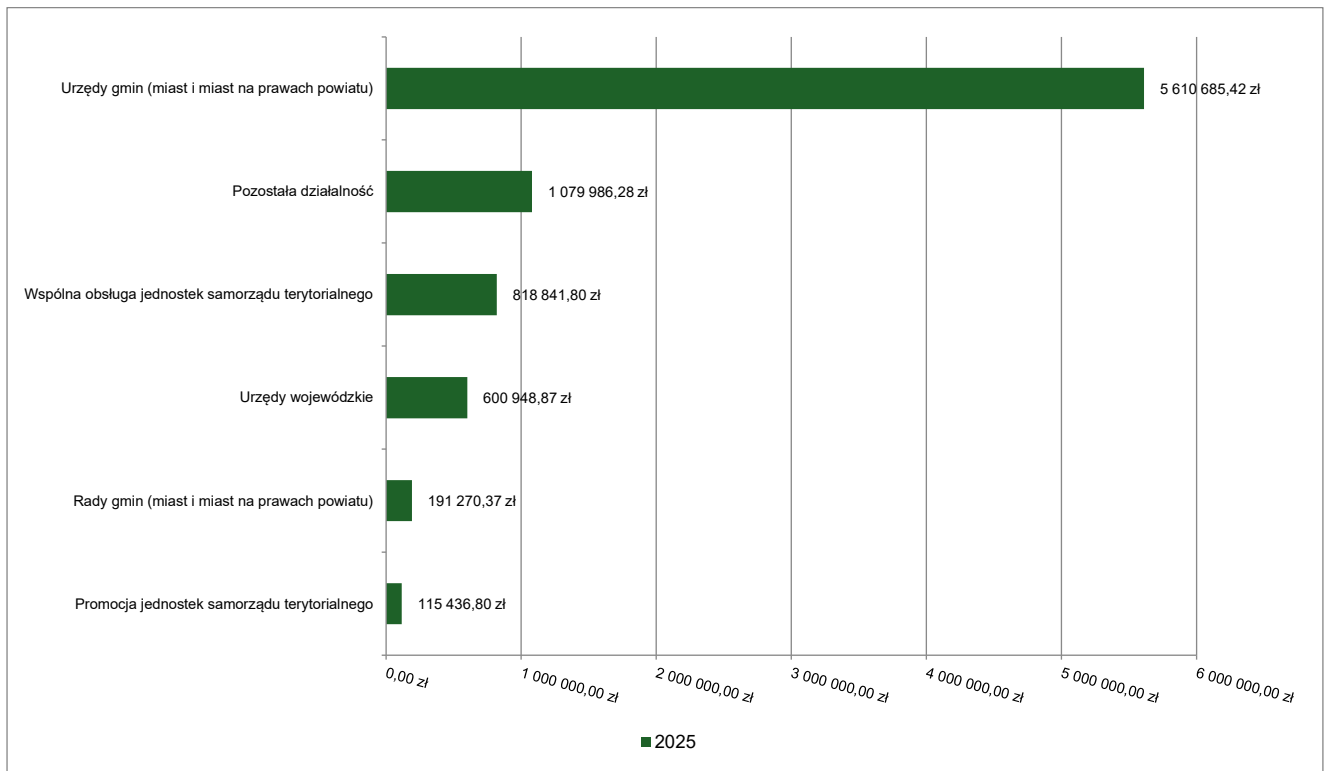
2.7.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 024 131,61 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 417 169,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 600 948,87 zł, co stanowi 70,80% planu rocznego wynoszącego 848 782,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 424 967,18 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 57 315,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 842,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 35 192,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 252,66 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 368,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 897,79 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 261,28 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 293,48 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 024,40 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 462,04 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 54,02 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 16,51 zł;

- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 191 270,37 zł, co stanowi 89,97% planu rocznego wynoszącego 212 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 159 855,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 272,71 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 835,74 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 5 353,64 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 952,29 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 610 685,42 zł, co stanowi 95,88% planu rocznego wynoszącego 5 851 759,64 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 036 464,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 704 674,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 241 556,44 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 142 633,84 zł;
 - zakup energii w kwocie 120 675,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 85 960,01 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 77 421,33 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 58 839,20 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 51 888,05 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 33 725,88 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 20 907,41 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 12 040,04 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9 975,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 939,06 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 644,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 340,70 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 115 436,80 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 116 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 90 307,07 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 665,12 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 7 464,61 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 818 841,80 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 819 020,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 509 455,43 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 106 168,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 142,71 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 33 308,31 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 776,29 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 886,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 015,51 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 800,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 668,05 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 804,07 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 160,67 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 465,24 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 270,78 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 860,18 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 60,00 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 079 986,28 zł, co stanowi 91,85% planu rocznego wynoszącego 1 175 819,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 347 451,86 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 227 086,77 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 114 355,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 104 400,00 zł;
 - zasądzone renty w kwocie 90 647,88 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 81 823,78 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 30 000,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 27 902,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 20 412,27 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 089,65 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11 689,60 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 766,08 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 361,39 zł;

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

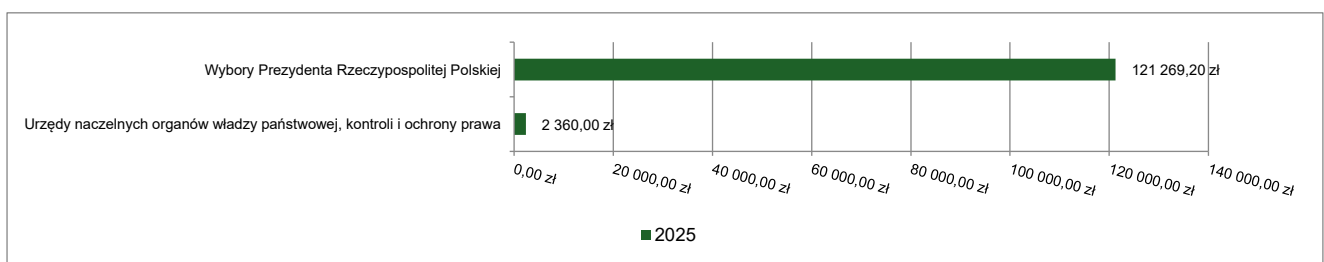


2.7.9. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 123 630,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 123 629,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 360,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 360,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 360,00 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 121 269,20 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 121 270,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 70 750,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 39 124,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 608,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 248,05 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 119,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 831,67 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 515,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 53,43 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18,99 zł.

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

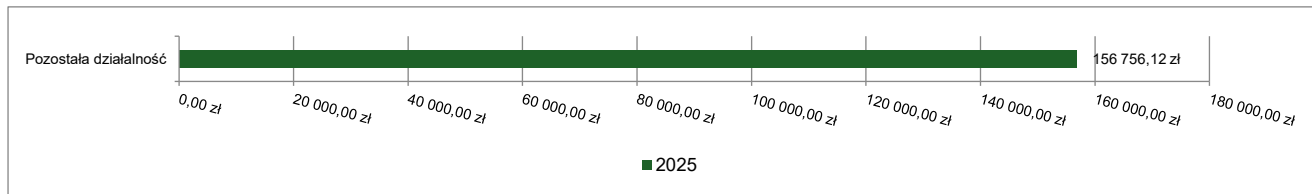


2.7.10. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 165 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 156 756,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 156 756,12 zł, co stanowi 95,00% planu rocznego wynoszącego 165 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 156 756,12 zł;

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

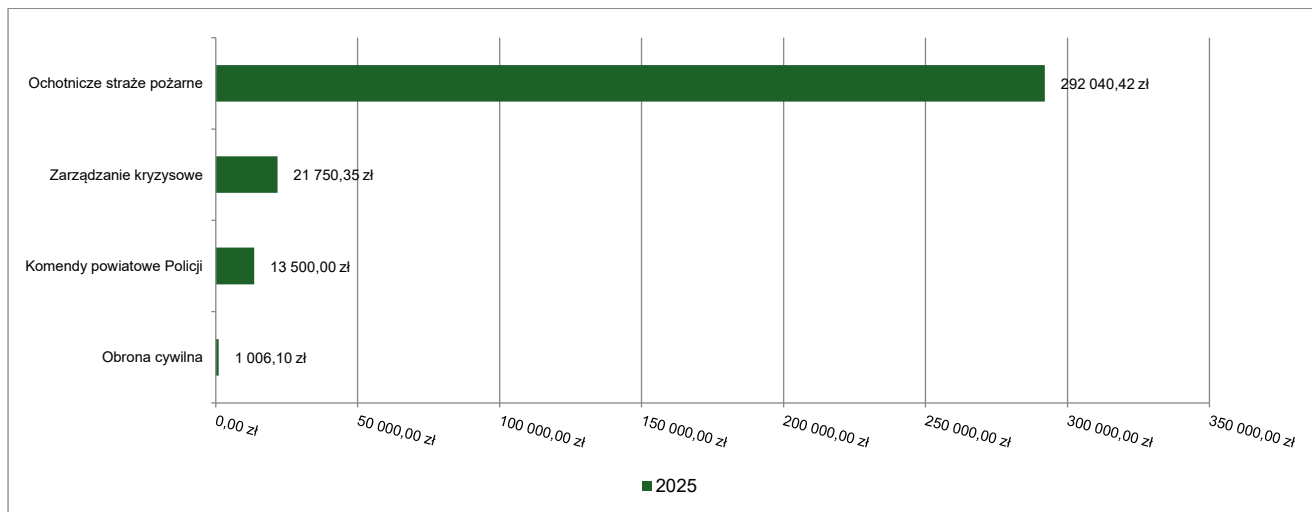


2.7.11. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 385 735,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 328 296,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatkowano kwotę 13 500,00 zł, co stanowi 68,53% planu rocznego wynoszącego 19 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 13 500,00 zł.
- w rozdziale 75412 Ochotnicze stráže pożarne wydatkowano kwotę 292 040,42 zł, co stanowi 91,84% planu rocznego wynoszącego 317 995,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 78 105,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 60 871,08 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 57 469,43 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 27 040,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 25 979,92 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 23 733,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 14 777,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 471,27 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 593,72 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 1 006,10 zł, co stanowi 16,66% planu rocznego wynoszącego 6 040,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 006,10 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 21 750,35 zł, co stanowi 51,79% planu rocznego wynoszącego 42 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 812,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 937,95 zł.

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

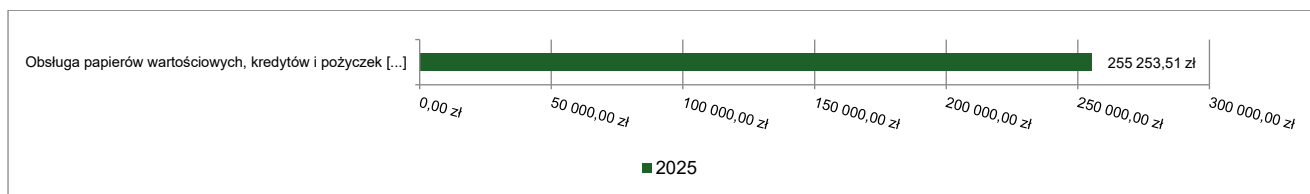


2.7.12. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 280 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 255 253,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,16%. 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 255 253,51 zł, co stanowi 91,16% planu rocznego wynoszącego 280 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 255 253,51 zł.

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.7.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 103 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 103 000,00 zł;

2.7.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

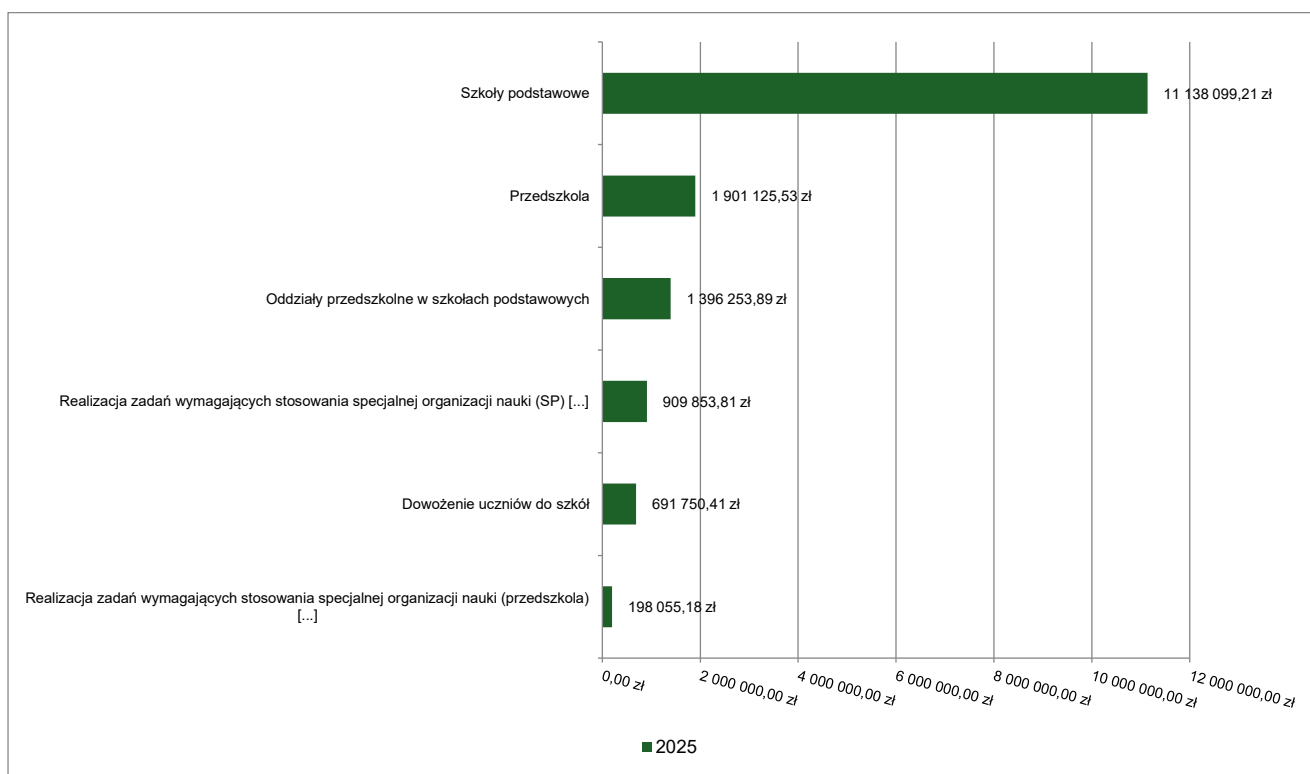
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 691 434,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 546 318,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,13%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 11 138 099,21 zł, co stanowi 99,26% planu rocznego wynoszącego 11 220 581,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 750 003,90 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 292 811,64 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 210 225,34 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 438 943,92 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 438 093,04 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 388 150,99 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 375 859,62 zł;
 - zakup energii w kwocie 268 920,61 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 214 127,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 182 149,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 126 431,14 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 91 767,30 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 89 075,06 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 81 242,88 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 26 308,84 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 26 279,42 zł;
 - stypendia dla uczniów w kwocie 24 586,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 690,11 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 20 555,25 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 821,44 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 300,08 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 8 123,56 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 7 857,13 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 211,01 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 850,82 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 754,72 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 499,32 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 4 222,09 zł;

- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 564,97 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 672,14 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 396 253,89 zł, co stanowi 99,40% planu rocznego wynoszącego 1 404 743,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 570 694,14 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 282 702,04 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 158 126,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 135 283,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 67 241,71 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 41 689,14 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 38 764,04 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 33 292,21 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 869,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 579,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 037,92 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 11 020,80 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 758,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 308,24 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 557,87 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 999,01 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 330,00 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 1 901 125,53 zł, co stanowi 99,34% planu rocznego wynoszącego 1 913 680,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 750 069,59 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 351 254,19 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 275 621,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 207 767,61 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 59 023,92 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 57 997,12 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 50 968,07 zł;
 - zakup energii w kwocie 38 459,85 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 38 182,68 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 28 323,53 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 24 802,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 982,71 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 673,37 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 115,02 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 879,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 571,36 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 434,00 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 75 671,40 zł, co stanowi 75,67% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 75 671,40 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 691 750,41 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 692 331,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 276 777,45 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 153 709,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 105 830,71 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 88 035,29 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 309,61 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 081,88 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 589,21 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 096,76 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 900,00 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 2 618,80 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 992,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 568,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 190,54 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 790,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 782,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 745,12 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 734,00 zł;

- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 40 057,33 zł, co stanowi 77,31% planu rocznego wynoszącego 51 811,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 24 990,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 067,28 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 198 055,18 zł, co stanowi 99,48% planu rocznego wynoszącego 199 091,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 92 284,73 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 52 501,84 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 26 557,89 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 994,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 6 653,41 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 607,47 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 318,01 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 437,69 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 699,21 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 909 853,81 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 912 351,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 500 261,34 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 170 481,09 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 157,53 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39 022,22 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 36 391,76 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 21 849,66 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 426,27 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 142,84 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 121,10 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 56 772,00 zł, co stanowi 98,00% planu rocznego wynoszącego 57 932,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 54 751,19 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 461,74 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 559,07 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 138 680,01 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 138 912,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 130 109,34 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 5 885,43 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 205,24 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 480,00 zł.

Wykres 51: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

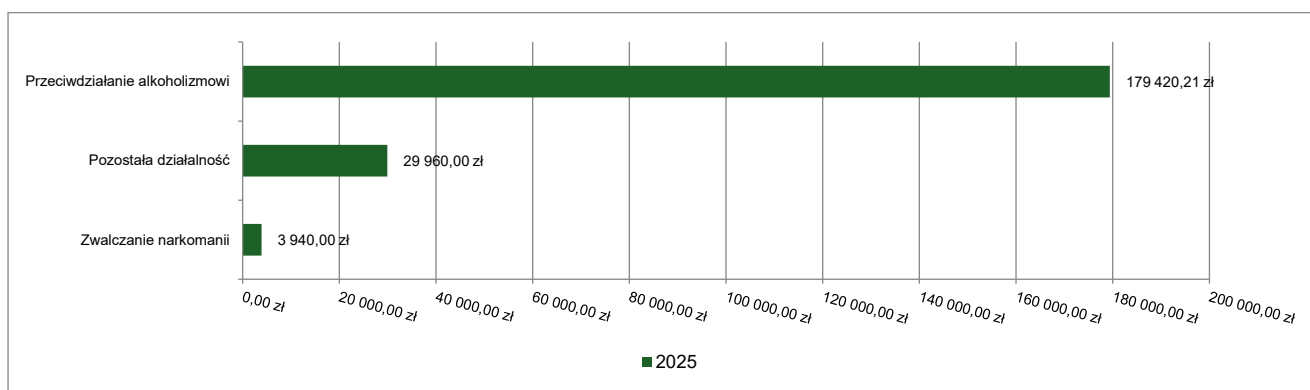


2.7.15. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 282 038,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 213 320,21 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 3 940,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 940,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 940,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 179 420,21 zł, co stanowi 72,31% planu rocznego wynoszącego 248 138,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 129 659,74 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 405,41 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 624,72 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 276,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 564,14 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 361,59 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 825,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 603,41 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 100,00 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 29 960,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 29 960,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 19 960,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) w kwocie 10 000,00 zł.

Wykres 52: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



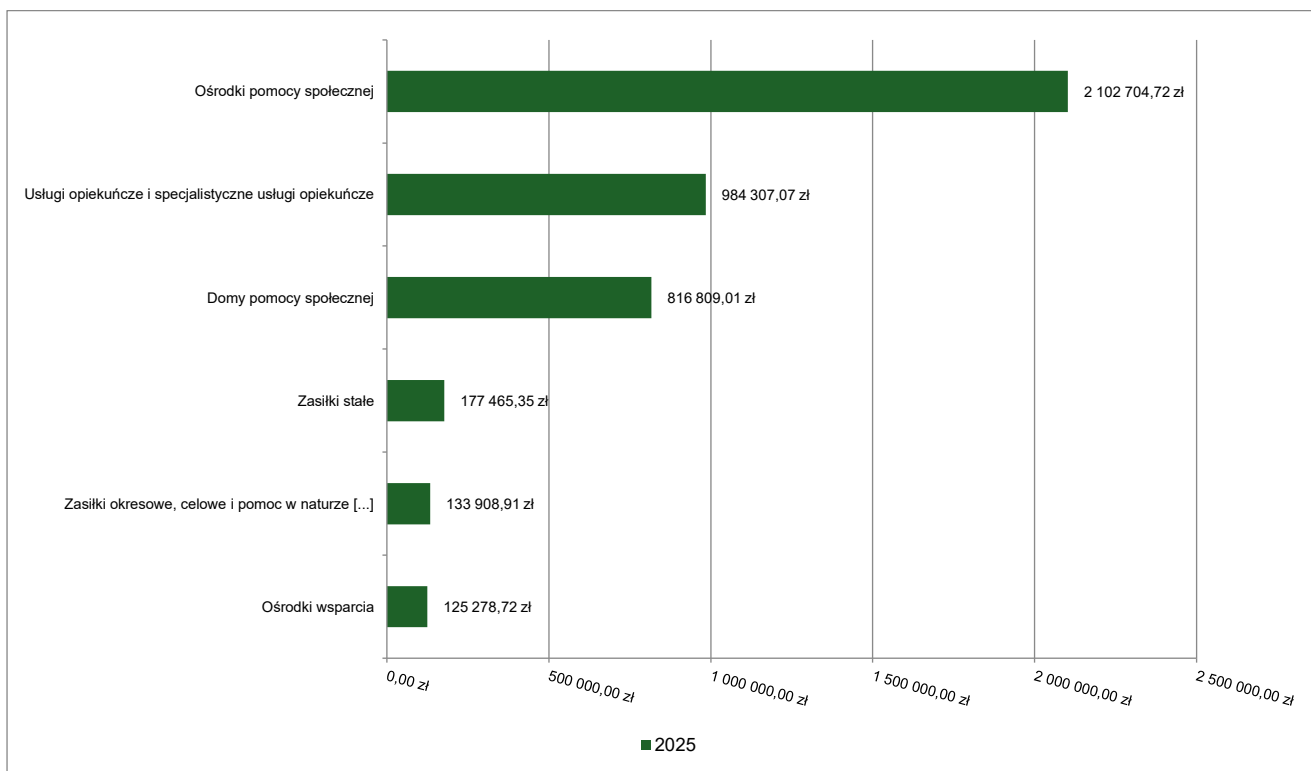
2.7.16. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 738 574,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 660 892,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 816 809,01 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 821 155,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 666 006,93 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 150 802,08 zł.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 125 278,72 zł, co stanowi 99,24% planu rocznego wynoszącego 126 239,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 96 747,56 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 690,51 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 944,99 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 404,25 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 491,41 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 252,44 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 900,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 567,88 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 79,68 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 13 458,18 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 13 459,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 13 458,18 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 133 908,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 133 911,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 133 908,91 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 93 632,54 zł, co stanowi 98,77% planu rocznego wynoszącego 94 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 93 632,54 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 177 465,35 zł, co stanowi 98,74% planu rocznego wynoszącego 179 738,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 177 465,35 zł;
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 102 704,72 zł, co stanowi 98,51% planu rocznego wynoszącego 2 134 443,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 198 773,42 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 221 128,88 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 188 307,38 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 176 406,40 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 74 203,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 56 500,54 zł;
 - zakup energii w kwocie 38 874,56 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 37 991,43 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 26 240,74 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 25 185,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 24 133,52 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 10 340,25 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 953,60 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 001,12 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 552,27 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 2 299,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 019,83 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 464,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 329,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 984 307,07 zł, co stanowi 97,30% planu rocznego wynoszącego 1 011 602,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 661 760,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 689,52 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 67 540,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 40 383,79 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 31 695,75 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 312,30 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 910,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 004,14 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 010,55 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 117 732,02 zł, co stanowi 99,21% planu rocznego wynoszącego 118 667,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 117 732,02 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 89 595,93 zł, co stanowi 90,91% planu rocznego wynoszącego 98 558,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 50 039,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 963,69 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 928,39 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 7 948,65 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 715,40 zł.

Wykres 53: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

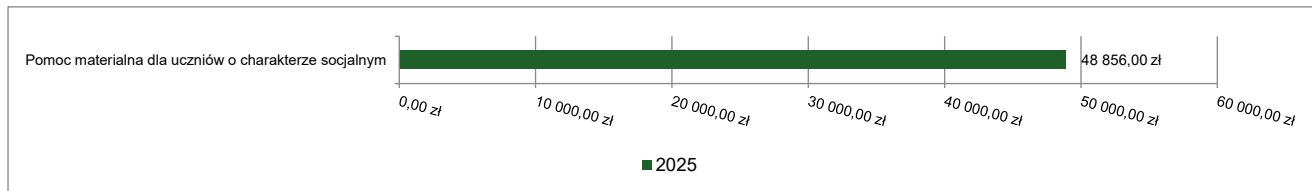


2.7.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 69 820,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 48 856,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 69,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 48 856,00 zł, co stanowi 69,97% planu rocznego wynoszącego 69 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 48 856,00 zł.

Wykres 54: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

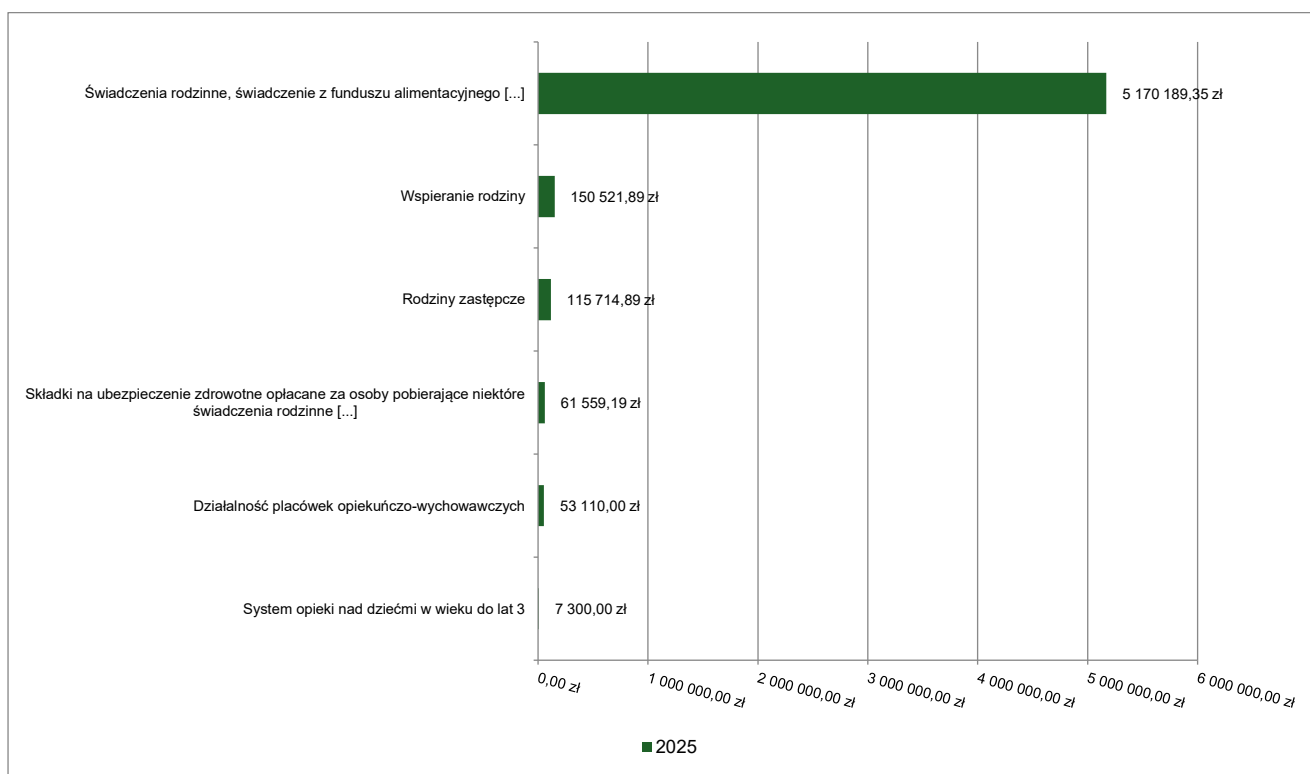


2.7.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 615 748,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 558 689,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,98%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zaplanowano 11 500,00 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 5 170 189,35 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 5 192 628,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 4 510 883,23 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 497 936,70 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 133 583,25 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 23 663,39 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 214,40 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 908,38 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 294,00 zł, co stanowi 76,96% planu rocznego wynoszącego 382,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 294,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 150 521,89 zł, co stanowi 98,57% planu rocznego wynoszącego 152 702,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 116 500,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 18 569,53 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 553,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 891,45 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 283,80 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 115 714,89 zł, co stanowi 99,75% planu rocznego wynoszącego 116 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 115 714,89 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 53 110,00 zł, co stanowi 99,52% planu rocznego wynoszącego 53 367,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 53 110,00 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 61 559,19 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 61 568,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 61 559,19 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 7 300,00 zł, co stanowi 26,45% planu rocznego wynoszącego 27 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 7 300,00 zł.

Wykres 55: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



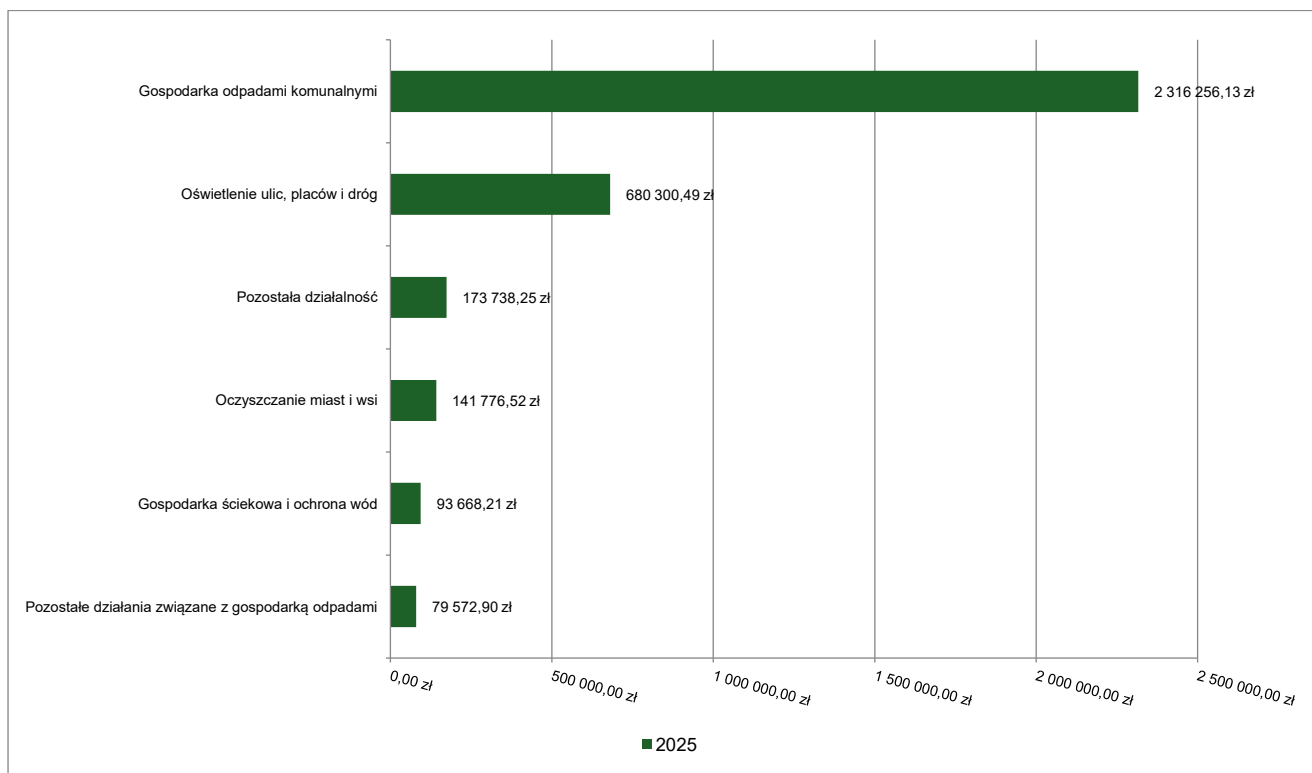
2.7.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 882 272,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 638 488,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 93 668,21 zł, co stanowi 77,78% planu rocznego wynoszącego 120 420,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 92 029,15 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 639,06 zł;
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 316 256,13 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 2 375 983,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 299 988,63 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 763,48 zł;
 - zakup energii w kwocie 6 504,02 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 141 776,52 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 141 785,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 140 506,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 270,32 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 62 805,34 zł, co stanowi 64,01% planu rocznego wynoszącego 98 119,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 45 139,82 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 565,52 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 100,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 24 617,11 zł, co stanowi 70,33% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 520,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 780,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 196,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 978,56 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 141,61 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 57 753,84 zł, co stanowi 96,26% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 53 917,36 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 836,48 zł.

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 680 300,49 zł, co stanowi 93,19% planu rocznego wynoszącego 730 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 394 107,13 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 232 439,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 53 754,11 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 8 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 600,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 400,00 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 79 572,90 zł, co stanowi 81,32% planu rocznego wynoszącego 97 854,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 79 572,90 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 173 738,25 zł, co stanowi 80,77% planu rocznego wynoszącego 215 110,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 106 153,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 47 795,29 zł;
 - zakup energii w kwocie 10 731,32 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 058,04 zł;

Wykres 56: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



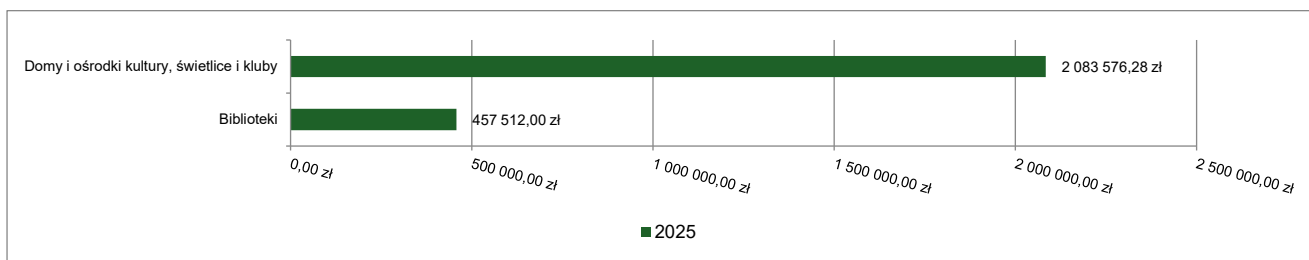
2.7.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 551 608,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 541 088,28 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,59%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 2 083 576,28 zł, co stanowi 99,50% planu rocznego wynoszącego 2 094 096,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 917 127,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 888,26 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 45 357,57 zł;
 - zakup energii w kwocie 33 071,13 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 010,90 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 290,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 726,30 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 105,12 zł;

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 457 512,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 457 512,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 457 512,00 zł.

Wykres 57: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

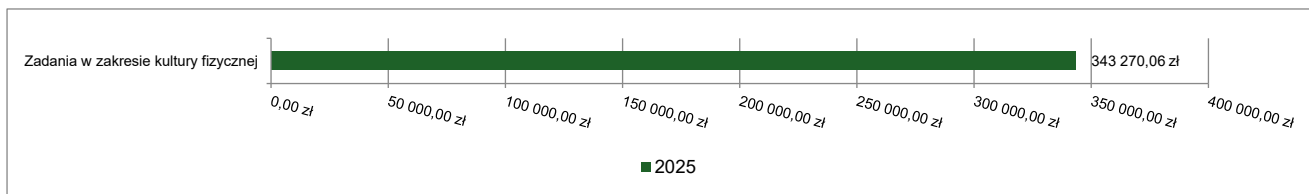


2.7.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 348 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 343 270,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 343 270,06 zł, co stanowi 98,43% planu rocznego wynoszącego 348 730,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 245 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 471,48 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 552,42 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 806,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 9 966,09 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 5 474,07 zł;

Wykres 58: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

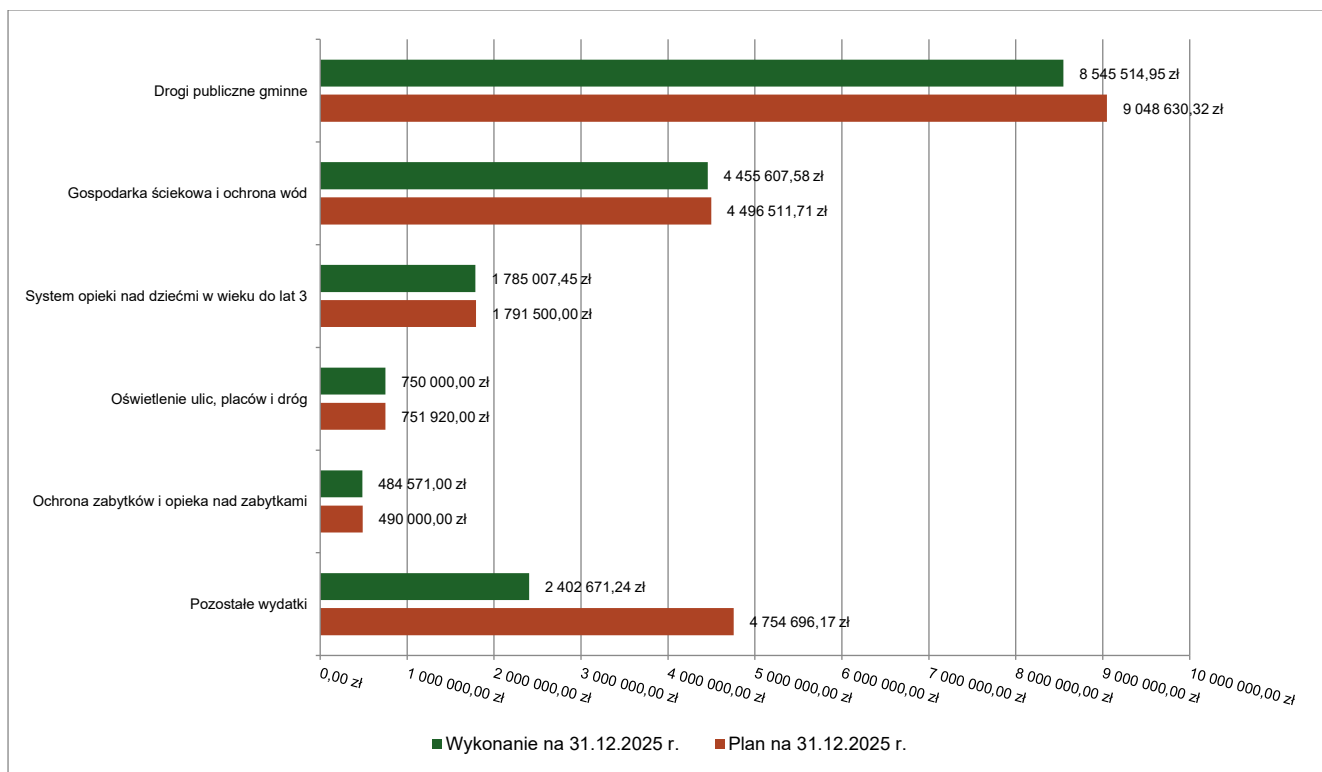
Wydatki majątkowe Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 18 423 372,22 zł, tj. w 86,36% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 21 333 258,20 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński 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 %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
600	Transport i łączność	6 700 480,39	9 116 130,32	8 613 006,76	94,48%	46,75%
630	Turystyka	120 000,00	136 913,00	16 912,50	12,35%	0,09%
700	Gospodarka mieszkaniowa	525 000,00	527 000,00	419 105,49	79,53%	2,27%
720	Informatyka	380 959,60	456 508,66	456 508,66	100,00%	2,48%
750	Administracja publiczna	120 000,00	369 020,00	367 205,00	99,51%	1,99%
752	Obrona narodowa	0,00	344 310,00	340 326,00	98,84%	1,85%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00%	0,43%
801	Oświata i wychowanie	20 000,00	189 166,00	189 163,92	100,00%	1,03%
855	Rodzina	1 578 936,00	1 791 500,00	1 785 007,45	99,64%	9,69%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 598 295,91	5 827 531,71	5 455 949,05	93,62%	29,61%

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 %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	604 600,00	886 449,51	582 035,92	65,66%	3,16%
926	Kultura fizyczna	135 000,00	608 729,00	118 151,47	19,41%	0,64%
	Razem wydatki majątkowe	15 815 271,90	21 333 258,20	18 423 372,22	86,36%	100,00%

Wykres 59: Wydatki majątkowe budżetu Gmina Kamień Krajeński w 2025 roku wg rozdziałów.



2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 000 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

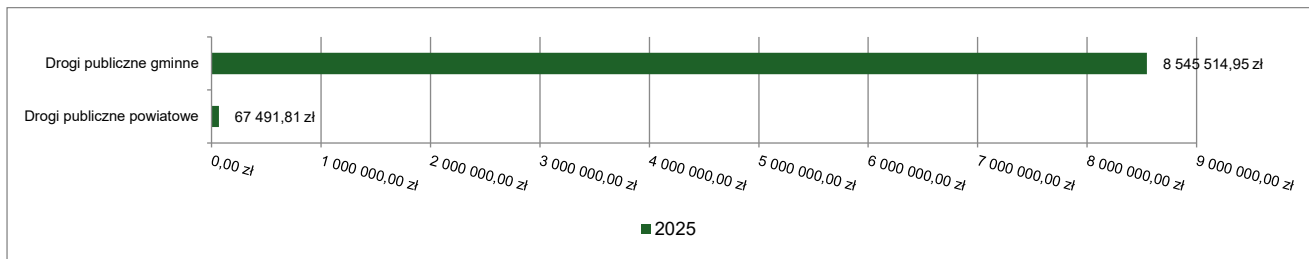
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi w kwocie 1 000 000,00 zł;

2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 116 130,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 613 006,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 67 491,81 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 67 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 67 491,81 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 8 545 514,95 zł, co stanowi 94,44% planu rocznego wynoszącego 9 048 630,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 066 341,71 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 2 479 173,24 zł.

Wykres 60: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

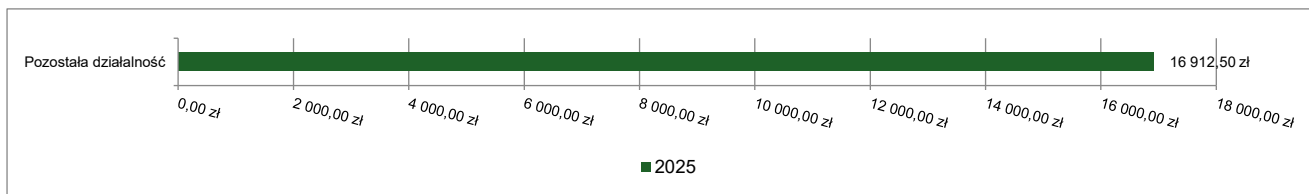


2.8.3. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 136 913,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 912,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 12,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 16 912,50 zł, co stanowi 12,35% planu rocznego wynoszącego 136 913,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 16 912,50 zł;

Wykres 61: Wydatki majątkowe w dziale Turystyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

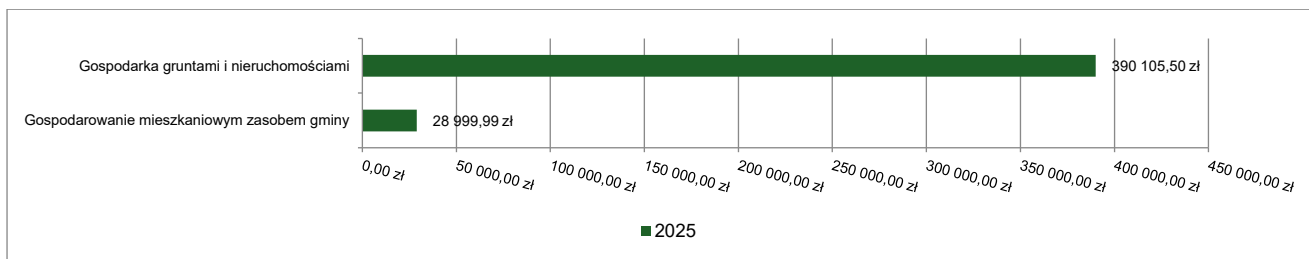


2.8.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 527 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 419 105,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 79,53%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 390 105,50 zł, co stanowi 79,29% planu rocznego wynoszącego 492 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 390 105,50 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 28 999,99 zł, co stanowi 82,86% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 28 999,99 zł.

Wykres 62: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

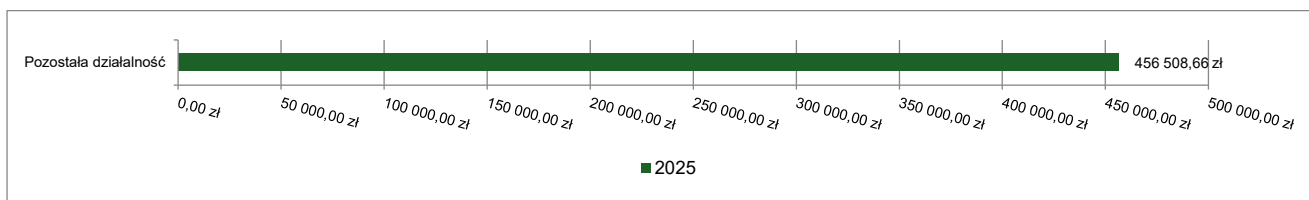


2.8.5. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 456 508,66 zł, zaś zrealizowane w kwocie 456 508,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 456 508,66 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 456 508,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 456 508,66 zł.

Wykres 63: Wydatki majątkowe w dziale Informatyka w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

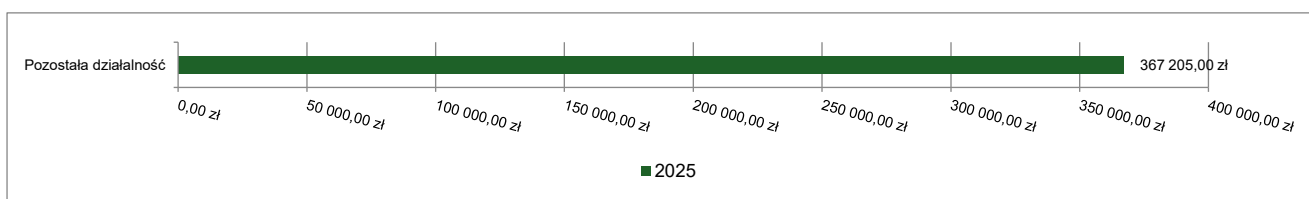


2.8.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 369 020,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 367 205,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 367 205,00 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 369 020,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 367 205,00 zł.

Wykres 64: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

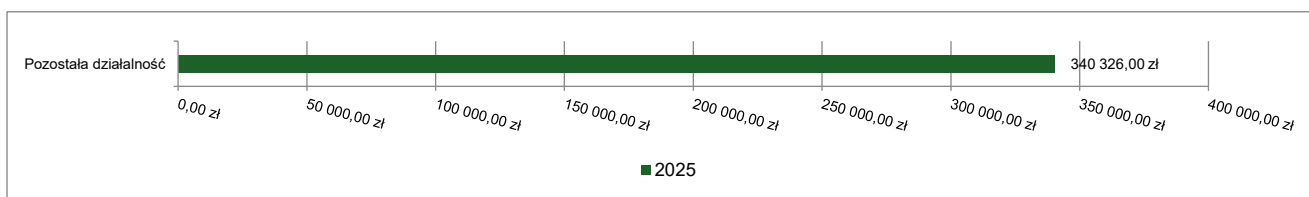


2.8.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 344 310,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 340 326,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 340 326,00 zł, co stanowi 98,84% planu rocznego wynoszącego 344 310,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 182 016,00 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 158 310,00 zł.

Wykres 65: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

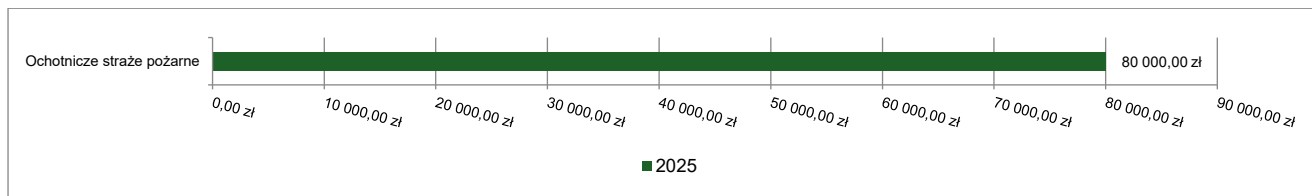


2.8.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 80 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 80 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 80 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 40 000,00 zł;
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 40 000,00 zł.

Wykres 66: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

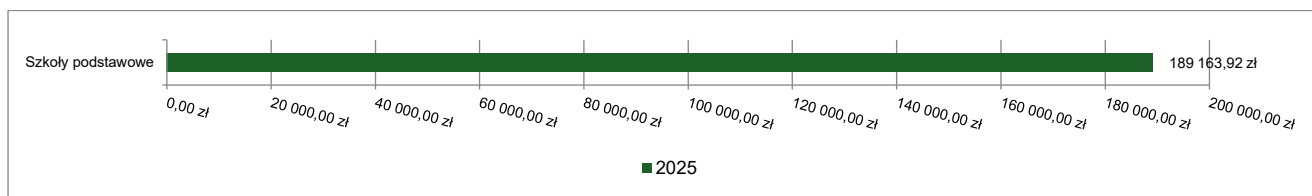


2.8.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 189 166,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 189 163,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 189 163,92 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 189 166,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 189 163,92 zł.

Wykres 67: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

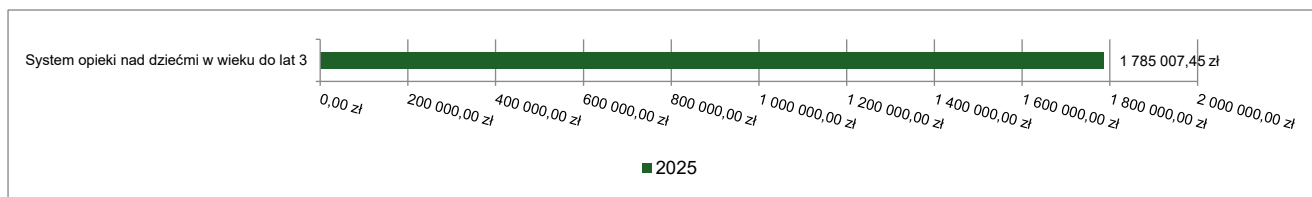


2.8.10. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 791 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 785 007,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 785 007,45 zł, co stanowi 99,64% planu rocznego wynoszącego 1 791 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 1 785 007,45 zł.

Wykres 68: Wydatki majątkowe w dziale Rodzina w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



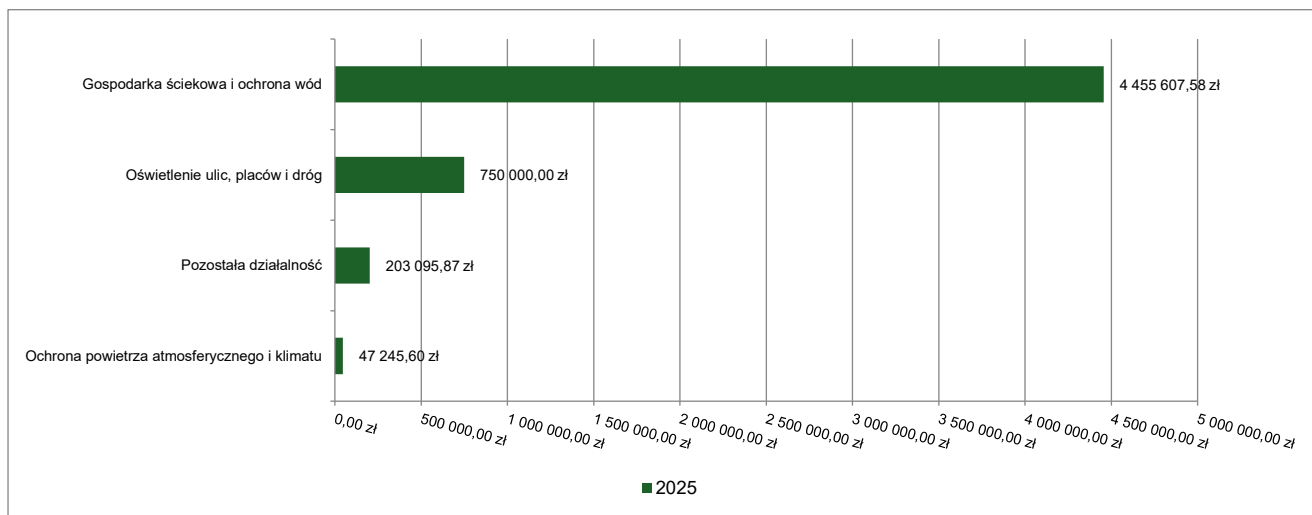
2.8.11. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 827 531,71 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 455 949,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 93,62%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 4 455 607,58 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego wynoszącego 4 496 511,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 158 314,91 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 297 292,67 zł;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 47 245,60 zł, co stanowi 12,60% planu rocznego wynoszącego 375 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 47 245,60 zł.

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 750 000,00 zł, co stanowi 99,74% planu rocznego wynoszącego 751 920,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 600 000,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 150 000,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 203 095,87 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 204 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 152 235,87 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 50 860,00 zł.

Wykres 69: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

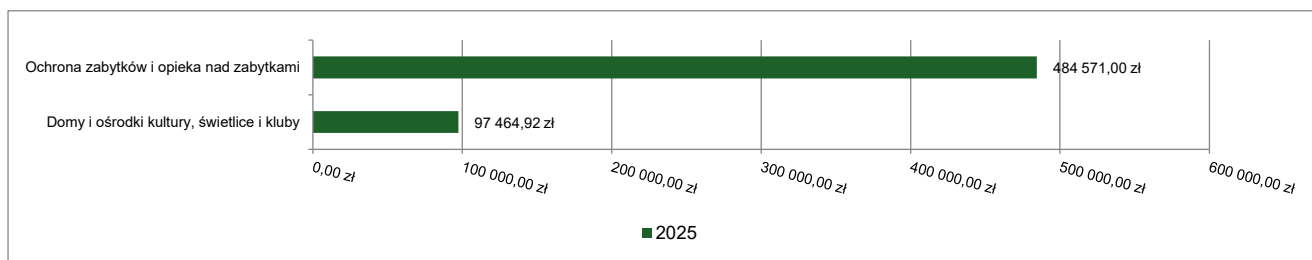


2.8.12. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 886 449,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 582 035,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 65,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 97 464,92 zł, co stanowi 24,58% planu rocznego wynoszącego 396 449,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 97 464,92 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 484 571,00 zł, co stanowi 98,89% planu rocznego wynoszącego 490 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie 484 571,00 zł.

Wykres 70: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.

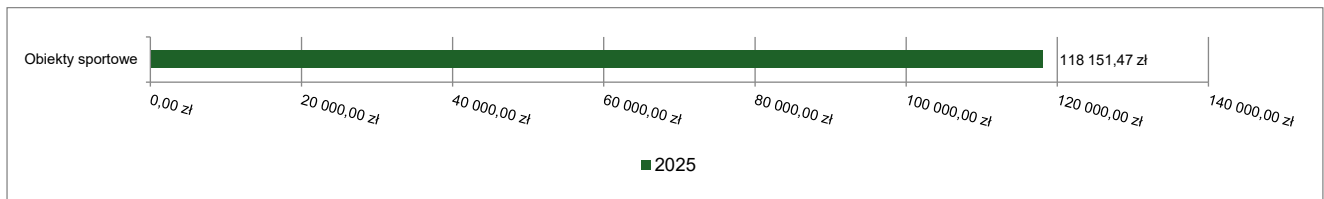


2.8.13. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 608 729,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 118 151,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 19,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 118 151,47 zł, co stanowi 19,41% planu rocznego wynoszącego 608 729,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 118 151,47 zł.

Wykres 71: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Kamień Krajeński wg rozdziałów.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 258 083,31 zł, (co stanowi 133,48% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 4 806 413,33 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 451 669,98 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 475 258,75 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 475 258,75 zł.
 - – 421.506,20 zł, pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu
 - - 165.218,00 zł, kredyty z Banku Spółdzielczego Koronowo,
 - – 1.888.534,55 zł, pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział Toruń,

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Kamień Krajeński.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 475 258,75
Spadek zadłużenia na koniec roku	2 475 258,75

W 2025r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu umorzył jedną pożyczkę na łączną kwotę 13.875,00 zł, zaciągniętą na „Budowę kanalizacji sanitarnej na ulicy Wojska Polskiego w miejscowości Kamień Krajeński” nr umowy PB16012/OW-kk z dnia 22.06.2016r. Umorzona kwota dotyczyła rat pożyczki z 2025r. w kwocie 6,890,00 zł i z roku 2026 kwota 6.985,00 zł.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	15 900,00	1 600 077,21	1 600 076,27	100,00%
	01009		Spółki wodne	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
			Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej otrzymana od Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego				
	01095		Pozostała działalność	15 900,00	1 574 077,21	1 574 076,27	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 900,00	20 968,00	20 967,06	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 553 109,21	1 553 109,21	100,00%
020			Leśnictwo	5 250,00	11 254,00	11 494,96	102,14%
	02001		Gospodarka leśna	5 250,00	11 252,00	11 474,93	101,98%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 250,00	11 250,00	11 474,93	102,00%
			Dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych, większa sprzedaż niż planowano				
			Zaległości w tym paragrafie wynoszą 0,07 zł, z tytułu zapłaty za drewno opałowe, dotyczy 1 osoby.				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,00	0,00	0,00%
			W 2025r. nie było wpływów z tego tytułu,				
	02095		Pozostała działalność	0,00	2,00	20,03	1 001,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,00	20,03	1 001,50%
			Większe wykonanie niż planowano ponieważ wpływ odsetek nastąpił pod koniec grudnia i nie można było już dokonać zmiany w planie budżetu				
600			Transport i łączność	5 537 220,19	9 858 630,39	9 511 465,95	96,48%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	24 031,12	24 031,12	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	11 500,00	11 500,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	12 531,12	12 531,12	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 510 970,19	9 808 349,27	9 462 011,83	96,47%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	14 000,00	11 727,00	3 971,00	33,86%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Zaległości w tym paragrafie wynoszą 435,40 zł z tytułu zajęcia pasa drogowego – dotyczy 1 osoby. nadpłata wynosi 9,00 zł.				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
			Zaległości w tym paragrafie wynoszą 54,25 zł, i dotyczą odsetek od opłaty za zajęcia pasa drogowego – dotyczą 1 osoby.				
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 322 723,56	3 131 245,12	94,24%
			Zwrot środków unijnych na następujące zadania: - "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte" kwota 1.145.288,17 zł, przy planie 1.336.766,61 zł. Niższe dofinansowanie z powodu niższej kwoty przetargowej. Zadanie zrealizowane zgodnie z planem. - "Rozbudowa ul.Polnej w Kamieniu Kraj. wraz z budową oświetlenia ulicznego". Zwrot środków w kwocie 1.985.956,95 zł, zadanie zrealizowane zostało w 2024r.				
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	407 557,00	260 454,00	63,91%
			Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przeznaczone na "Przebudowę drogi wewnętrznej - ul. Parkowa w m. Dąbrówka, gm Kamień Krajeński". planowana kwota 407.557,00 zł, wykonanie 260.454,00 zł, Niższe dofinansowanie z powodu niższej kwoty przetargowej. Zadanie zrealizowane zgodnie z planem.				
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
			Na następujące zadania: - „Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński” kwota 945.418,64 zł. - „Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi” kwota 5.120.923,07 zł,				
	60019		Płatne parkowanie	26 250,00	26 250,00	25 423,00	96,85%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 250,00	26 250,00	25 423,00	96,85%
630			Turystyka	147 000,00	182 500,00	185 041,06	101,39%
	63095		Pozostała działalność	147 000,00	182 500,00	185 041,06	101,39%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	-
			Zaległości w tym paragrafie wynoszą 40,00 zł, z tytułu zasądzonych obowiązków naprawienia szkody na rzecz Gminy Kamień Krajeński – dotyczą 1 osoby.				
		0830	Wpływy z usług	147 000,00	182 497,00	184 985,01	101,36%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,00	56,05	1 868,33%
			Większe wykonanie niż planowano ponieważ wpływ odsetek nastąpił pod koniec grudnia i nie można było już dokonać zmiany w planie budżetu				
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 203 908,00	1 273 659,00	1 079 759,66	84,78%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	536 290,00	606 041,00	603 532,80	99,59%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 100,00	2 100,00	1 329,00	63,29%
			Z tytułu odpłatności za zarząd, mniejsze wykonanie niż planowano.				
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 000,00	54 051,00	54 049,27	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	180 900,00	215 000,00	244 872,48	113,89%
			Dochody z dzierżaw z czynszów za lokale użytkowe, większe wykonanie niż planowano.				
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 000,00	4 400,00	5 839,98	132,73%
			Większe wykonanie niż planowano.				
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	320 000,00	320 000,00	290 171,37	90,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Mniejsze wykonanie niż planowano.				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 290,00	10 490,00	7 270,70	69,31%
			Mniejsze wykonanie niż planowano.				
			Zaległości w rozdziale 70005 wynoszą 5.743,57 zł, w tym: - z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie 1.109,01 zł (dotyczy 3 osób), - z tytułu czynszu dzierżawnego mienia komunalnego w kwocie 175,95 zł (dotyczy 8 osób), - z tytułu czynszu za lokale użytkowe i administracyjne w kwocie 1.928,03 zł (dotyczy 6 osób), - z tytułu gotówkowego przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 832,64 zł (dotyczy 5 osób), - z tytułu ratalnego przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 1.057,41 zł (dotyczy 1 osoby), - z tytułu odsetek w kwocie 640,53 zł. Należności powyższe są monitorowane na bieżąco poprzez wysyłanie wezwań, po wysłaniu których najczęściej następuje spłata należności, najdłuższe zaległości przygotowywane są do sądowej egzekucji komorniczej. Nadpłaty w rozdziale 70005 wynoszą razem 8.440,93 zł, w tym z tytułu czynszu dzierżawnego wynoszą 1.008,06 zł, z tytułu czynszu za lokale użytkowe i administracyjne 0,07 zł. oraz z tytułu gotówkowego przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 7.432,80 zł.				
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	667 618,00	667 618,00	476 226,86	71,33%
		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	310 100,00	310 100,00	307 058,45	99,02%
			Dochody z dzierżaw z czynszów za lokale mieszkalne,				
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	352 518,00	352 518,00	165 865,20	47,05%
			Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych, mniejsze wpływy niż planowano.				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	3 303,21	66,06%
			Z tytułu wpłat z opóźnieniem, odsetek od ratalnej sprzedaży mieszkań, mniejsze wpływy niż planowano				
			Zaległości w rozdziale 70007 wynoszą 206.798,50 zł, w tym: - z tytułu czynszów mieszkaniowych w kwocie 124.156,09 zł, - z tytułu odsetek od lokali mieszkalnych 82.636,01 zł, - z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 6,40 zł. Należności powyższe są monitorowane na bieżąco poprzez wysyłanie wezwań, po wysłaniu których najczęściej następuje spłata należności, najdłuższe zaległości przygotowywane są do sądowej egzekucji komorniczej. Nadpłaty w rozdziale 70007 wynoszą razem 6.076,10 zł, z tytułu czynszów mieszkaniowych rozliczanych przez ZGKiM w Kamieniu Krajeńskim Sp. z o.o.				
710			Działalność usługowa	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%
	71035		Cmentarze	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%
720			Informatyka	380 959,60	392 885,60	392 484,91	99,90%
	72095		Pozostała działalność	380 959,60	392 885,60	392 484,91	99,90%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11 926,00	11 977,25	100,43%
		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	312 386,87	312 386,90	312 016,30	99,88%
			Dofinansowanie unijne na zadanie „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	68 572,73	68 572,70	68 491,36	99,88%
			Dofinansowanie krajowe na zadanie „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”				
750			Administracja publiczna	342 518,00	566 720,77	573 273,70	101,16%
	75011		Urzędy wojewódzkie	100 548,00	106 465,53	104 956,06	98,58%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100 548,00	106 395,00	104 885,53	98,58%
			Mniejsze wykonanie niż planowano, dokonano zwrotu części dotacji.				
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	70,53	70,53	100,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	69 950,24	69 782,20	99,76%
		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	69 950,24	69 782,20	99,76%
			Dofinansowanie unijne projektu „Przyjazne przedszkole”				
	75095		Pozostała działalność	241 970,00	390 305,00	398 535,44	102,11%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 200,00	1 980,00	2 491,60	125,84%
			Większe wykonanie niż planowano				
			Zaległości w tym paragrafie z tytułu kosztów upomnień wynoszą 3.877,20 zł.				
		0830	Wpływy z usług	2 850,00	3 300,00	5 744,70	174,08%
			Wpływy z tytułu wykorzystania energii w wynajmowanych pomieszczeniach na terenie Urzędu Miejskiego. Większe wpływy niż planowano, wpłaty pod koniec roku.				
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 056,00	8 943,09	88,93%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	237 000,00	287 000,00	293 964,67	102,43%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 307,00	2 306,77	99,99%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 256,00	9 255,27	99,99%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	920,00	5 525,00	5 730,34	103,72%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	70 881,00	70 099,00	98,90%
			- Środki z PFRON przeznaczone na "Modernizację budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami". Planowana kwota 70.881,00 zł, otrzymano 70.099,00 zł. Niższe koszty niż planowano w związku z tym niższe dofinansowanie.				
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 360,00	2 360,00	2 360,00	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	2 360,00	2 360,00	2 360,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	121 270,00	121 269,20	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	121 270,00	121 269,20	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	463 310,00	461 106,12	99,52%
	75295		Pozostała działalność	0,00	463 310,00	461 106,12	99,52%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	155 000,00	152 796,12	98,58%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i ochronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. Środki przeznaczone na zadanie pod nazwą "Przenośny akumulatorowy system oświetleniowy - 10 szt." kwota 70.000,00 zł, oraz na "Zakup specjalistycznych zestawów ratujących życie (AED), kwota 85.000,00 zł.				
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
			Dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. Środki przeznaczone na zadanie pod nazwą "Modernizacja i adaptacja miejsca ewakuacji ludności"				
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	158 310,00	158 310,00	100,00%
			Dotacje celowe z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. Środki przeznaczone na: - „Zakup holowanego zbiornika na wodę pitną o pojemności 4.000 l z atestem”, kwota dotacji 39.000,00 zł, - "Zakup mobilnego agregatu prądowłórczego o mocy do 100 kW," kwota dotacji 91.020,00 zł, - "Zakup namiotu ewakuacyjnego", kwota dotacji 28.290,00 zł,				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	8 016,00	8 015,60	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	8 016,00	8 015,60	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	16,00	15,60	97,50%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 861 116,86	19 939 947,42	19 874 143,43	99,67%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 750,00	6 750,00	6 655,70	98,60%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	6 750,00	6 750,00	6 655,70	98,60%
			Zaległości z tytułu zapłaty podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej wynoszą 739,08 zł				
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 222 447,00	2 299 109,00	2 280 520,84	99,19%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 840 405,00	1 895 405,00	1 904 690,93	100,49%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	181 500,00	195 000,00	202 443,34	103,82%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	180 350,00	180 350,00	152 852,00	84,75%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	18 922,00	18 922,00	12 534,00	66,24%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	1 602,00	1 022,00	63,80%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 270,00	5 653,00	4 801,57	84,94%
			Wpłaty odsetek przy regulacji zaległości, mniejsze wykonanie niż planowano,				
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	2 177,00	2 177,00	100,00%
			Wpłata z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – zwrot utraconych dochodów				
			Zaległości z tytułu zapłaty podatków od osób prawnych wynoszą 103.028,19 zł w tym z tytułu podatku od nieruchomości 102.982,53 zł, z tytułu podatku rolnego 45,66 zł. Nadpłat z tytułu zapłaty podatków od osób prawnych wynoszą 140,81 zł, i dotyczą podatku od nieruchomości 70,81 zł, podatku leśnego 2,00 zł, oraz podatku od środków transportowych 68,00 zł.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	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	3 072 020,00	3 015 109,00	2 970 009,81	98,50%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 260 115,00	1 205 115,00	1 190 074,46	98,75%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 440 775,00	1 427 275,00	1 417 163,51	99,29%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	12 350,00	12 350,00	10 161,40	82,28%
			Mniejsze wykonanie niż planowano od osób fizycznych				
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 650,00	85 650,00	62 080,08	72,48%
			Mniejsze wykonanie niż planowano od osób fizycznych				
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	8 050,00	8 050,00	100,00%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	12 630,00	15 114,00	14 993,50	99,20%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	25,00	25,00	100,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	250 500,00	255 546,40	102,01%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 500,00	11 030,00	11 915,46	108,03%
			Większe wykonanie niż planowano				
			Zaległości podatków od osób fizycznych wynoszą 185.718,93 zł, w tym: - w podatku od nieruchomości zaległości stanowią kwotę 150.194,67 zł, największe zaległości dotyczą 6 podatników i wynoszą one 100.334,01 zł (w tym największy dłużnik 36.596,07 zł). Pozostałe zaległości w kwocie 49.860,66 zł dotyczą 232 indywidualnych podatników, - w podatku rolnym zaległości wynoszą 27.125,83 zł, największe zaległości dotyczą 1 podatnika i wynoszą one 9.167,00 zł. Pozostałe zaległości w kwocie 17.958,83 zł dotyczą 119 indywidualnych podatników, - w podatku leśnym zaległości wyniosły kwotę 490,09 zł (dotyczy 12 indywidualnych podatników), - w podatku od środków transportowych osób fizycznych zaległości wyniosły 7.817,46 zł (dotyczą 3 podatników), - podatek od czynności cywilno-prawnych – 90,88 zł. (US) Największe zaległości wystąpiły w następujących miejscowościach: Kamień Krajeński 77.508,62 zł, Dąbrówka 26.898,25 zł, Mała Cerkwica 26.131,11 zł, Witkowo 21.372,76 zł, Zamarte 10.130,89 zł, Płocicz 8.123,96 zł, Duża Cerkwica 5.073,44 zł, Jerzmionki 3.261,95 zł, Orzełek 2.056,04 zł, Radzim 2.036,22 zł, Obkas 1.437,05 zł, pozostałe miejscowości 1.597,76 zł. Wszystkie zaległości są monitorowane na bieżąco i wysyłane są upomnienia w ilości 205 dla osób fizycznych, ponadto część zaległości zgłoszono w Urzędzie Skarbowym celem ich przymusowego wyegzekwowania. Nadpłaty w podatkach od osób fizycznych wynoszą 5.417,81 zł w tym w podatku od nieruchomości 4.092,79 zł, (dotyczą 130 podatników), w podatku rolnym 1.310,02 zł (dotyczą 59 podatników), w podatku leśnym 1,00 zł (dotyczy 1 osoby), podatku od środków transportowych 1,00 zł, (dotyczy 1 osoby), oraz z tytułu opłaty od posiadania psa 13,00 zł.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg i zwolnień oraz umorzenia zaległości podatkowych i rozłożenia na raty wyniosły ogółem 1.175.250,60 zł, w tym: Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych. Wyniosły 1.124.488,59 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 46.938,18 zł. Skutki umorzenia zaległości podatkowych (z odsetkami) wyniosły 3.823,83 zł. Skutki rozłożenia na raty, odroczeń terminu płatności wyniosły 0,00 zł. Kwota ta stanowi 1,79% wykonanych dochodów ogółem oraz 22,42% wykonanych dochodów podatkowych.				
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	192 200,00	251 279,56	249 257,22	99,20%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	38 924,56	38 924,56	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 700,00	23 700,00	23 056,00	97,28%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	3 454,00	3 454,00	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00	130 151,00	130 150,95	100,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	42 000,00	52 631,00	51 452,97	97,76%
			Zaległości w tym paragrafie wynoszą 3,96 zł,				
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	2 119,00	2 119,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	300,00	99,74	33,25%
			Mniejsze wpływy z tytułu pozostałych odsetek niż planowano				
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14 367 699,86	14 367 699,86	14 367 699,86	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 344 608,77	14 344 608,77	14 344 608,77	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	23 091,09	23 091,09	23 091,09	100,00%
758			Różne rozliczenia	15 820 210,98	16 351 250,48	16 688 122,83	102,06%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 241 274,98	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	935 641,00	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 305 633,98	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	303 032,90	285 649,32	94,26%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 936,00	2 935,04	99,97%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	119 271,27	119 271,27	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	164 024,00	146 641,38	89,40%
			Mniejsze wykonanie niż planowano ponieważ 31.12.2025r. nastąpił zwrot niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe.				
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 801,63	16 801,63	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	13 305 633,98	13 305 633,98	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	13 305 633,98	13 305 633,98	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 086 600,00	1 086 600,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 086 600,00	1 086 600,00	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	1 578 936,00	1 655 983,60	2 010 239,53	121,39%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	43 000,00	34 904,69	81,17%
			Środki przekazane zgodnie z realizowanym planem wykonania zadania. Mniejsze wykonanie niż pierwotnie planowano.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 578 936,00	1 612 983,60	1 975 334,84	122,46%
			Środki przekazane zgodnie z realizowanym planem wykonania zadania. Większe wykonanie niż pierwotnie planowano.				
801			Oświata i wychowanie	599 622,00	1 045 268,61	995 259,75	95,22%
	80101		Szkoły podstawowe	216 656,00	248 027,84	249 766,54	100,70%
		0690	Wpływy z różnych opłat	198 949,00	151 067,00	150 721,90	99,77%
			Wpływy za wyżywienie dzieci w szkołach podstawowych				
			Nadpłaty w tym paragrafie wynoszą 602,64 zł.				
		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	11 707,00	18 267,00	18 678,27	102,25%
			Wpływy opłat za wynajem kuchni oraz udostępnienie sali sportowej przy ul. Witosa				
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	23 519,00	23 817,16	101,27%
			Opłaty za gaz, wodę i prąd w związku z wynajmem kuchni. Wpływy za wyprodukowaną energię z paneli fotowoltaicznych znajdujących się na budynku przy ul. Szkolnej				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	19 030,00	20 402,93	107,21%
			Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Większe wykonanie niż planowano.				
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 897,00	6 897,98	100,01%
			Zwroty za wypożyczone panele w roku 2024 w celu przechowania materiału				
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 816,00	1 816,46	100,03%
			Wpływ z tytułu otrzymanego odszkodowania				
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00%
			Przyznane wsparcie od Banku Spółdzielczego w Koronowie na zakup nagród konkursowych na Gminny Szkolny Turniej Trójek, Dwojek Dziewcząt i Chłopców				
		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	26 931,84	26 931,84	100,00%
			Dofinansowanie unijne projektu „Przyjazne przedszkole”				
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	115 566,00	446 160,45	445 022,90	99,75%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0,00	8 532,00	8 524,80	99,92%
			Nadpłaty w tym paragrafie wynoszą 815,76 zł.				
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	74 766,00	74 308,00	73 845,13	99,38%
			Wpływ opłat za wyżywienie dzieci w oddziałach przedszkolnych				
			Nadpłaty w tym paragrafie wynoszą 2.199,06 zł.				
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 800,00	40 999,00	40 998,91	100,00%
			Wpływy za czynsz z tytułu dzierżawy pomieszczeń w budynku w Płociczu				
		0830	Wpływy z usług	19 000,00	21 171,00	21 171,48	100,00%
			Wpływy z tytułu opłat za media ponoszonych przez jednostki dzierżawiące pomieszczenia w budynku w Płociczu				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 212,00	1 212,09	100,01%
			Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych dotyczących realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		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	299 938,45	299 270,49	99,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Dofinansowanie unijne projektu „Przyjazne przedszkole”				
	80104		Przedszkola	189 400,00	200 483,52	200 314,22	99,92%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego Nadpłaty w tym paragrafie wynoszą 1.995,84 zł.	40 000,00	41 300,00	41 301,60	100,00%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego Wpływ opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolu Nadpłaty w tym paragrafie wynoszą 3.053,70 zł.	149 400,00	140 070,00	140 073,30	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	400,00	406,80	101,70%
		2057	Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych dotyczących realizacji projektu „Przyjazne przedszkole” Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	18 713,52	18 532,52	99,03%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	73 000,00	73 000,00	22 380,39	30,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów Oplata za dzieci z poza gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie gminy, środki otrzymane od gmin ościennych. Mniejsza ilość dzieci dlatego też mniejsze opłaty niż planowano.	73 000,00	73 000,00	22 380,39	30,66%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	5 000,00	11 764,00	12 899,50	109,65%
		0830	Wpływy z usług Wpływy z wynajmu autobusów na wyjazdy organizowane przez nauczycieli dla uczniów, oraz wynajem autobusów bez kierowcy w celu zapewnienia transportu do lokali wyborczych. Większe wykonanie niż planowano.	5 000,00	11 764,00	12 899,50	109,65%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	57 932,80	56 772,00	98,00%
		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	56 470,94	55 310,26	97,94%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
	80195		Pozostała działalność	0,00	7 900,00	8 104,20	102,58%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7 900,00	8 104,20	102,58%
			Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych				
852			Pomoc społeczna	724 922,00	1 374 992,97	1 398 744,15	101,73%
	85202		Domy pomocy społecznej	35 000,00	35 000,00	10 550,22	30,14%
		0970	Wpływy z różnych dochodów Zaległości z tego tytułu wynoszą 250,00 zł.	11 000,00	11 000,00	10 550,22	95,91%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami W 2025r. nie było żadnych dochodów z tego tytułu.	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 988,00	13 459,00	13 458,18	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 988,00	13 459,00	13 458,18	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	56 925,00	91 411,00	91 408,91	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 925,00	91 411,00	91 408,91	100,00%
	85216		Zasilki stałe	127 051,00	178 047,00	177 338,00	99,60%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	709,00	709,00	0,00	0,00%
			Brak spłaty przez 1 świadczeniobiorcę nienależnie pobranego zasiłku stałego za 2023 rok Zaległości z tego tytułu wynoszą 708,32 zł				
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	126 342,00	177 338,00	177 338,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	230 199,00	650 002,97	643 400,66	98,98%
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	8 000,00	9 713,70	121,42%
			Zwrot za media – wodę, ścieki, gaz za budynek przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Krajeńskim przez Komendę Wojewódzką Policji w Bydgoszczy, wyższe wykonanie planu wpłat ponieważ wpłaty nastąpiły w ostatnich dniach grudnia.				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	16 000,00	16 000,00	17 838,71	111,49%
			Odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, odsetki od zwrotu za media – wodę, ścieki, gaz za budynek przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Krajeńskim przez Komendę Wojewódzką Policji w Bydgoszczy, wyższe wykonanie niż pierwotnie planowano z powodu wyższych środków zgromadzonych na rachunku bankowym.				
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	120,00	-
			Zwrot niewykorzystanej zaliczki na ustanowienie kuratora jednego z dłużników. Brak planu w budżecie dlatego wyższe wykonanie niż planowano.				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	630,00	630,00	520,00	82,54%
			Wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu wynagrodzeń pracowników. Mniejsze wykonanie niż planowano.				
		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	43 584,00	160 655,00	160 006,50	99,60%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 985,00	456 677,97	447 161,75	97,92%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	5 040,00	5 040,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	156 647,00	261 448,00	330 489,62	126,41%
		0830	Wpływy z usług	136 310,00	130 000,00	206 442,30	158,80%
			Odpłatność za usługi opiekuńcze, wykonano 12.769 godzin usług opiekuńczych dla 54 podopiecznych, należności za grudzień wynoszą 21 199,50 zł, wyższe wykonanie niż pierwotnie planowano. Zaległości z tego tytułu wynoszą 135,00 zł.				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	880,95	-
			Refundacja wynagrodzeń i składek ZUS za roboty publiczne i prace interwencyjne przez Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim, wyższe wykonanie niż pierwotnie zaplanowano.				
		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	20 337,00	68 060,00	67 540,00	99,24%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	62 533,00	55 348,20	88,51%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Dotacja zgodnie z zapotrzebowaniem. Niższa niż pierwotnie planowano.				
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	855,00	278,17	32,53%
			Wykonanie niższe niż pierwotnie zaplanowano.				
			Zaległości z tego tytułu wynoszą 15,60 zł.				
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	63 000,00	70 000,00	69 065,02	98,66%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 000,00	70 000,00	69 065,02	98,66%
	85295		Pozostała działalność	40 112,00	69 625,00	57 033,54	81,92%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 000,00	34 000,00	21 411,00	62,97%
			Wpływy z tytułu refundacji prac społecznie użytecznych przez Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim, wykonanie niższe z powodu mniejszej liczby osób wykonujących prace społecznie użyteczne				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	7 335,00	7 334,49	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	19 624,00	19 624,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 820,00	8,00	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	1 820,00	8,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 820,00	8,00	0,00	0,00%
			Niższe wykonanie planu niż pierwotnie zaplanowano.				
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	44 820,00	43 970,40	98,10%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	44 820,00	43 970,40	98,10%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	44 820,00	43 970,40	98,10%
855			Rodzina	3 653 518,00	5 310 766,69	5 279 291,15	99,41%
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
			Odsetki od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – nie było takich odsetek w związku z tym wykonanie zerowe.				
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
			Zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych. Nie było żadnych zwrotów, wykonanie zerowe.				
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 604 124,00	5 193 603,00	5 173 926,76	99,62%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	3 000,00	908,38	30,28%
			Odsetki od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych. Mniejsze wykonanie niż planowano				
			Zaległości z tego tytułu wynoszą 1 253,72 zł od 1 dłużnika				
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	17 000,00	14 706,80	86,51%
			Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych, mniejsze wykonanie niż planowano.				
			Zaległości z tego tytułu wynoszą 1 954,62 zł od 4 dłużników				
		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	3 575 124,00	5 121 000,00	5 103 936,80	99,67%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	10 500,00	10 500,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	24 000,00	42 103,00	43 874,78	104,21%
			Większe wykonanie niż planowano.				
			Zaległości dla budżetu gminy dotyczące wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego wynoszą 1.069.818,43 zł z tego: 103.421,68 zł - to zaliczka alimentacyjna 966.396,75 zł - to fundusz alimentacyjny.				
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	383,00	294,75	76,96%
		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	200,00	382,00	294,00	76,96%
			Dotacja zgodnie z zapotrzebowaniem, mniejsze wykonanie niż pierwotnie planowano.				
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,00	0,75	75,00%
			Niższe wykonanie niż planowano.				
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	40 694,69	40 493,07	99,50%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	13 748,67	13 547,05	98,53%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	26 946,02	26 946,02	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 694,00	61 568,00	61 559,19	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	37 694,00	61 568,00	61 559,19	99,99%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	3 018,00	3 017,38	99,98%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 018,00	3 017,38	99,98%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 033 832,91	7 538 978,02	7 161 419,43	94,99%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
			Na zadanie pod nazwą „Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim”. Środki przekazane w całości zgodnie z planem.				
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%
			Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.				
			Zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 127.266,79 zł. Największe zaległości dotyczą 19 mieszkańców i wynoszą 77.875,77 zł (w tym 2 największych dłużników posiada zaległości w kwocie 24.007,70 zł) Pozostałe zaległości w kwocie 49.391,02 zł dotyczą 280 osób. Wszystkie zaległości monitorowane na bieżąco, ponadto część zaległości zgłoszono w Urzędzie Skarbowym celem ich przymusowego wyegzekwowania. Nadpłaty wyniosły 9.165,54 zł i dotyczą 97 osób.				
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	345 000,00	380 025,00	33 895,03	8,92%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	25,00	24,43	97,72%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	35 000,00	825,00	2,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Środki otrzymane z WFOŚiGW w Toruniu w ramach programu Czyste Powietrze z tytułu pomocy technicznej.				
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	345 000,00	345 000,00	33 045,60	9,58%
			Planowane dochody z tytułu umowy o dofinansowanie Nr DM22045/OA-cm w ramach programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie zawartą pomiędzy WFOŚiGW w Toruniu a Gminą Kamień Krajeński. W 2025r. zostało rozliczonych mniej zadań niż planowano. Niewykorzystane środki dotyczące dofinansowania z Ciepłego Mieszkania będą do dyspozycji w 2026r. Środki wpływają po rozliczeniu każdego zadania.				
	90013		Schroniska dla zwierząt	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	601 920,00	665 697,00	663 774,80	99,71%
		0830	Wpływy z usług	0,00	29 410,00	29 409,24	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	20 998,00	20 997,41	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13 369,00	13 368,15	99,99%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%
			Mniejsze wpływy niż planowano.				
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 400,00	97 667,11	100 658,42	103,06%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 264,00	5 424,00	103,04%
			Zaległości, które wystąpiły w tym paragrafie w kwocie 6.257,65 zł, dotyczą wpłat za utylizację azbestu.				
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 400,00	3 000,00	2 782,84	92,76%
			Niższe wpływy niż planowano				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	7 621,00	7 978,34	104,69%
			Wyższe wpływy niż planowano				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	11 474,07	-
			Wpłaty środków na utylizację azbestu – różnica pomiędzy dofinansowaniem WFOŚiGW w Toruniu a kosztami utylizacji wpłacane przez osoby korzystające z dofinansowania. Dochody nie były ujęte w budżecie na 2025r.				
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	81 782,11	72 999,17	89,26%
			Dofinansowanie do utylizacji azbestu przez WFOŚiGW w Toruniu. Mniejsze wykonanie niż planowano.				
	90095		Pozostała działalność	0,00	48 291,00	48 290,23	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	4 062,00	4 062,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	176,00	175,23	99,56%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	44 053,00	44 053,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	343 000,00	355 188,00	355 187,40	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	12 188,00	12 187,40	100,00%
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 812,00	1 811,47	99,97%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 376,00	3 375,93	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	343 000,00	343 000,00	343 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	343 000,00	343 000,00	343 000,00	100,00%
			Środki otrzymane na Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim,				
926			Kultura fizyczna	0,00	105 591,00	58 299,30	55,21%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	97 139,00	51 852,00	53,38%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	97 139,00	51 852,00	53,38%
			Środki otrzymane na „Budowę parku do street workout w Kamieniu Krajeńskim”, mniejsze wykonanie z powodu mniejszych kosztów realizacji zadania.				
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	8 452,00	6 447,30	76,28%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	104,00	103,90	99,90%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 348,00	6 343,40	75,99%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
			Razem	55 679 158,54	66 577 994,16	65 831 285,27	98,88%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 13: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14.344.608,77	14.344.608,77	14.344.608,77	100,00%
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23.091,09	23.091,09	23.091,09	100,00%
Dochody z tytułu subwencji	13.305.633,98	14.392.233,98	14.392.233,98	100,00%
Dochody bieżące z tytułu dotacji	4.216.199,00	8.982.522,11	8.939.611,13	99,52%
Pozostałe dochody bieżące	10.198.757,00	10.357.267,20	10.206.024,26	98,54%
Dochody bieżące - razem	42.088.289,84	48.099.723,15	47.905.569,23	99,60%

3.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 14: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Dotacje i środki otrzymane na inwestycje	12.905.100,70	17.775.985,01	17.439.359,47	98,11%
Dochody ze sprzedaży majątku	677.768,00	697.886,00	480.516,59	68,85%
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8.000,00	4.400,00	5.839,98	132,73%
Dochody majątkowe - razem	13.590.868,70	18.478.271,01	17.925.716,04	97,01%

3.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 15: Wykonanie dochodów budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 344 608,77	14 344 608,77	14 344 608,77	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	23 091,09	23 091,09	23 091,09	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	38 924,56	38 924,56	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 100 520,00	3 100 520,00	3 094 765,39	99,81%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 622 275,00	1 622 275,00	1 619 606,85	99,84%
0330	Wpływy z podatku leśnego	192 700,00	192 700,00	163 013,40	84,59%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	104 572,00	104 572,00	74 614,08	71,35%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	6 750,00	6 750,00	6 655,70	98,60%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	8 050,00	8 050,00	100,00%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	12 630,00	15 114,00	14 993,50	99,20%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 700,00	23 700,00	23 056,00	97,28%
0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	25,00	25,00	100,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	3 454,00	3 454,00	100,00%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 100,00	2 100,00	1 329,00	63,29%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00	130 151,00	130 150,95	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 974 448,00	2 254 864,00	2 220 926,18	98,49%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	252 102,00	256 568,40	101,77%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 000,00	54 051,00	54 049,27	100,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	14 000,00	11 727,00	3 971,00	33,86%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 200,00	7 244,00	7 915,60	109,27%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00	49 832,00	49 826,40	99,99%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	224 166,00	214 378,00	213 918,43	99,79%
0690	Wpływy z różnych opłat	207 149,00	161 186,00	160 276,73	99,44%
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	540 407,00	605 334,00	632 575,17	104,50%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 000,00	4 400,00	5 839,98	132,73%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	672 518,00	672 518,00	456 036,57	67,81%
0830	Wpływy z usług	324 160,00	411 473,00	495 994,56	120,54%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 250,00	25 368,00	24 480,02	96,50%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 170,00	19 683,00	19 499,87	99,07%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	279 910,00	376 437,00	376 584,91	100,04%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 709,00	62 519,00	51 634,66	82,59%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	11 072,00	11 071,73	100,00%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	13 500,00	13 500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	119 550,00	145 872,00	92 658,52	63,52%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 785 959,00	7 270 105,15	7 249 105,18	99,71%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00	30 500,00	30 500,00	100,00%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	424 240,00	1 229 882,91	1 208 988,90	98,30%
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	415 534,05	414 517,05	99,76%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	10 500,00	10 500,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	174 222,39	156 837,70	90,02%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	29 946,02	29 946,02	100,00%
2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	48 000,00	66 959,00	44 153,70	65,94%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	121 822,11	78 864,17	64,74%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	2 177,00	2 177,00	100,00%
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 000,00	41 904,69	83,81%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	935 641,00	1 086 600,00	1 086 600,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 305 633,98	13 305 633,98	13 305 633,98	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	12 531,12	12 531,12	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	343 000,00	343 000,00	343 000,00	100,00%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	312 386,87	3 635 110,46	3 443 261,42	94,72%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	68 572,73	68 572,70	68 491,36	99,88%
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	70 881,00	70 099,00	98,90%
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	345 000,00	345 000,00	33 045,60	9,58%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 578 936,00	1 612 983,60	1 975 334,84	122,46%
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	44 053,00	44 053,00	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	97 139,00	51 852,00	53,38%
6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	175 111,63	175 111,63	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	407 557,00	260 454,00	63,91%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 257 205,10	10 826 576,62	10 824 656,62	99,98%
	Razem	55 679 158,54	66 577 994,16	65 831 285,27	98,88%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 16: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 344 608,77	14 344 608,77	14 344 608,77	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	23 091,09	23 091,09	23 091,09	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	38 924,56	38 924,56	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 100 520,00	3 100 520,00	3 094 765,39	99,81%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 622 275,00	1 622 275,00	1 619 606,85	99,84%
0330	Wpływy z podatku leśnego	192 700,00	192 700,00	163 013,40	84,59%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	104 572,00	104 572,00	74 614,08	71,35%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	6 750,00	6 750,00	6 655,70	98,60%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	8 050,00	8 050,00	100,00%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	12 630,00	15 114,00	14 993,50	99,20%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 700,00	23 700,00	23 056,00	97,28%
0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	25,00	25,00	100,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	3 454,00	3 454,00	100,00%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 100,00	2 100,00	1 329,00	63,29%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00	130 151,00	130 150,95	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 974 448,00	2 254 864,00	2 220 926,18	98,49%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	252 102,00	256 568,40	101,77%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 000,00	54 051,00	54 049,27	100,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	14 000,00	11 727,00	3 971,00	33,86%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 200,00	7 244,00	7 915,60	109,27%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00	49 832,00	49 826,40	99,99%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	224 166,00	214 378,00	213 918,43	99,79%
0690	Wpływy z różnych opłat	207 149,00	161 186,00	160 276,73	99,44%
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	540 407,00	605 334,00	632 575,17	104,50%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 000,00	4 400,00	5 839,98	132,73%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	672 518,00	672 518,00	456 036,57	67,81%
0830	Wpływy z usług	324 160,00	411 473,00	495 994,56	120,54%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 250,00	25 368,00	24 480,02	96,50%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 170,00	19 683,00	19 499,87	99,07%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	279 910,00	376 437,00	376 584,91	100,04%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 709,00	62 519,00	51 634,66	82,59%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	11 072,00	11 071,73	100,00%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	13 500,00	13 500,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	119 550,00	145 872,00	92 658,52	63,52%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	48 000,00	66 959,00	44 153,70	65,94%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	2 177,00	2 177,00	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	12 531,12	12 531,12	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	97 139,00	51 852,00	53,38%
	Razem	24 316 583,86	25 174 401,54	24 830 380,11	98,63%

3.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 17: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Kamień Krajeński za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	128 450,00	2 690 409,21	1 667 892,15	61,99%
	01009		Spółki wodne	23 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	23 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
			Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Kamieniu Krajeńskim przekazana na „Odbudowę rurociągu drenarskiego Dn600 w Płociczu.” Przekazana i rozliczona w całości. W tym dofinansowanie Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 26.000,00 zł.				
	01030		Izby rolnicze	31 600,00	32 450,00	31 548,99	97,22%
		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	31 600,00	32 450,00	31 548,99	97,22%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	20 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00	-
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
			w tym: Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem - na plan 1.000.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, w tym paragrafie zostały zaplanowane wydatki środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2025r. nie wydano żadnych środków na to zadanie.				
	01095		Pozostała działalność	53 850,00	1 605 959,21	1 584 343,16	98,65%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 664,78	2 664,78	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	385,64	385,64	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	15 740,00	15 740,00	100,00%
			Wydatki z trzech powyższych paragrafów płacowych związane są ze zwrotem I i II raty akcyzy wykorzystane w całości,				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	31 710,77	20 691,83	65,25%
			mniejsze wykorzystanie środków niż planowano na działalność oświatową i doradczą wśród rolników, na dożynki gminne oraz na najładniejszą zagrodę, w tych wydatkach są środki związane ze zwrotem I i II raty akcyzy od paliwa rolniczego na plan 7.210,77 zł, wykorzystano kwotę 7.210,77 zł, tj. 100,00 %.				
		4220	Zakup środków żywności	12 600,00	9 600,00	3 198,03	33,31%
			Mniej zakupionych środków żywności niż zaplanowano, na działalność oświatową i doradczą wśród rolników oraz dożynki gminne.				
		4300	Zakup usług pozostałych	15 750,00	23 201,92	19 006,78	81,92%
			Środki wydatkowane na działalność oświatową i doradczą wśród rolników, badanie gleby w gospodarstwach rolników indywidualnych – mniejsze wykorzystanie niż planowano. Ponadto są też w tym paragrafie wydatki związane ze zwrotem I i II raty akcyzy od paliwa rolniczego na planowaną kwotę 4.451,92 zł, wykorzystano 4.451,92 zł, tj. 100,00%, zgodnie z otrzymaną dotacją wykorzystane w całości,				
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 522 656,10	1 522 656,10	100,00%
			W tym paragrafie są również wydatki związane ze zwrotem I i II raty akcyzy od paliwa rolniczego na planowaną kwotę 1.522.656,10 zł, wykorzystano 1.522.656,10 zł, tj. 100,00%, zwrot zrealizowany w całości.				
020			Leśnictwo	10 500,00	10 500,00	899,47	8,57%
	02095		Pozostała działalność	10 500,00	10 500,00	899,47	8,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 350,00	7 350,00	112,27	1,53%
			Wydatki na zakup części zamiennych do pił motorowych, zużycie paliwa do pił do cięcia drzewa, mniejsze wykorzystanie z tytułu mniejszej ilości wycinki drzew, mniejsza ilość zakupu części zamiennych jak również mniej nasadzeń nowych drzew.				
		4300	Zakup usług pozostałych	3 150,00	3 150,00	787,20	24,99%
			Wydatki na usługi związane z gospodarką leśną, mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
050			Rybolówstwo i rybactwo	4 000,00	0,00	0,00	-
	05095		Pozostała działalność	4 000,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00	-
600			Transport i łączność	7 203 480,39	9 625 055,46	8 994 982,28	93,45%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	30 000,00	41 500,00	41 500,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			Dotacja dla Powiatu Sępoleńskiego na dofinansowanie lokalnego transportu drogowego, przekazanie środków nastąpiło zgodnie z podpisanym porozumieniem. Rozliczenie dotacji nastąpiło w styczniu 2026r. i niewykorzystane środki w kwocie 9.656,27 zł, wpłynęły do gminy 28.01.2026r. W związku z powyższym Powiat Sępoleński wykorzystał 20.343,73 zł dotacji.				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 500,00	7 500,00	100,00%
			Wykorzystanie środków otrzymanych jako dotacja na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny. Dotyczy to § 4170 i 4300.				
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	67 500,00	67 491,81	99,99%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	67 500,00	67 491,81	99,99%
			W tym: - Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na budowę chodników i inne prace drogowe w pasach drogowych dróg publicznych kategorii powiatowej należących do Powiatu Sępoleńskiego i przebiegających przez teren gminy Kamień Krajeński. Umowa Nr ZD-GS.032.01.2025.OE-G z dnia 5.05.2025 dotyczy następujących przedsięwzięć: - Budowa chodnika w ciągu DP 1104C relacji [St. Gronowo] – gr. Woj.-Kamień Kraj. w m. Witkowo, gm. Kamień Kraj. – kontynuacja (zakup materiałów budowlanych): na plan 15.000,00 zł , wykorzystano 14.999,40 zł , tj. 100,00% . Przekazane zostały środki zgodnie z rozliczeniem zadania. Mniejszy koszt niż planowano – dokonano zwrotu 0,60 zł. - Rozbudowa DP 1110C relacji [Chojnice]-gr. Woj.-Pamiętowo na odc. O dl. 2,200 km zlokalizowanym pom. Km 0+000, a km 2+200 w m.Dąbrówka, gm. Kamień Kraj. – etap I: opracowanie dokumentacji projektowej: na plan 15.000,00 zł , wykorzystano 14.995,57 zł , tj. 99,97% . Przekazane zostały środki zgodnie z rozliczeniem zadania. Mniejszy koszt niż planowano – dokonano zwrotu 4,43 zł.				
			Umowa Nr ZD-GS.032.02.2025.OE-G z dnia 5.05.2025 ze zm. dotyczy następujących przedsięwzięć: - Remont chodnika w ciągu DP 1108C relacji Kamień kraj. – Trzciany na odcinku o dl. 0,276 km zlokalizowanym pom. Km 0+220, a km 0+496 (ul.Dworcowa w m. Kamień Krajeński): na plan 37.500,00 zł , wykorzystano 37.496,84 zł , tj. 99,99% . Przekazane zostały środki zgodnie z rozliczeniem zadania. Mniejszy koszt niż planowano – dokonano zwrotu 3,16 zł.				
	60016		Drogi publiczne gminne	7 123 480,39	9 516 055,46	8 885 990,47	93,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225 000,00	225 926,59	189 318,29	83,80%
			Zakup materiałów do utwardzenia dróg gminnych i na chodniki - tłuczeń, gruz, kamień łamany, polbruk, piasek, cement, mniejsze wykonanie niż planowano. W tym wydatki Funduszu Sołeckiego na plan 92.753,44 zł, wykorzystano 92.745,03 zł, tj. 99,99%.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	138 000,00	109 827,79	54 973,79	50,05%
			Bieżący remont dróg gminnych, wymiana zużytego oznakowania dróg, mniejsze wykonanie niż planowano. W tym wydatki Funduszu Sołeckiego na plan 22.827,79 zł, wykorzystano 22.827,79 zł, tj. 100,00%.				
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	131 670,76	96 183,44	73,05%
			Zimowe utrzymanie dróg i pozostałe usługi prowadzone na drogach gminnych. Mniejsze wykorzystanie środków niż planowano w związku z mniejszymi opadami śniegu w okresie zimowym oraz mniejszą ilością wykonanych usług na drogach gminnych, w tym Fundusz Sołecki na plan 8.765,01 zł, wykorzystano 8.765,01 zł, tj. 100,00%.				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 153 510,20	1 409 622,00	1 057 608,11	75,03%
			w tym: Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński - na plan 74.158,67 zł , wykorzystano 73.828,88 zł , tj. 99,56% w tym paragrafie, inwestycja zrealizowana zgodnie z planem. Oprócz środków własnych na wykonanie powyższego zadania gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 945.418,64 zł , wydatki w § 6370. Budowa drogi wewnętrznej na dz. nr 8/1,9/1,10/27, 10/28 obręb Radzim o całkowitej wartości zadania 1.061.928,52zł, dofinansowanie 945.418,64 zł, <ul style="list-style-type: none"> • klasa D, • szerokość drogi 3,5-5,0m, • długość 500,10mb • nawierzchnia bitumiczna + zjazdy • pobocza utwardzone, chodnik jednostronny. 				
			Budowa drogi Płocicz - Dąbrowa - projekt - na plan 81.000,00 zł , wykorzystano 80.187,99 zł , tj. 99,00% , wykonanie projektu obejmującego: projektowaną drogę asfaltową szerokości 3,5m <ul style="list-style-type: none"> • Projektowane pobocza z kruszywa utwardzonego szerokości 2x 1m • Przewidywane wykupy gruntów 				
			Przebudowa chodników w Kamieniu Krajeńskim - na plan 10.000,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 0,00% , w 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji.				
			Przebudowa drogi wewnętrznej - ul. Parkowa w m. Dąbrówka, gm Kamień Krajeński - na plan 716.502,97 zł , (w tym 407.557,00 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) wykorzystano 529.068,97 zł , tj. 73,84% , (w tym 260.454,00 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) Zadanie zrealizowane w całości zgodnie z planem za mniejsze środki niż pierwotnie planowano. Budowa drogi wewnętrznej na dz. nr 158/1, 308/1, 173 obręb Dąbrówka, całkowita wartość zadania: 567.231,47 zł; dofinansowanie 260.454,00 zł <ul style="list-style-type: none"> • klasa D, • szerokość drogi 4,0m, • długość 408,20m • nawierzchnia bitumiczna oraz z kostki betonowej + zjazdy • pobocza utwardzone, 				
			Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce – na plan 10.000,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 100,00% , w 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji.				
			Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi krajowej nr 25 w miejscowości Zamarte - na plan 71.350,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 0,00% , środki własne niekwalifikowane nie były wykorzystane przy realizacji tego zadania w 2025r. Budowa ciągu pieszo - rowerowego na dz. nr 12, 121 obręb Zamarte, całkowita wartość zadania: 1.438.470,49 zł; dofinansowanie 1.205.566,49 zł <ul style="list-style-type: none"> • szerokość nawierzchni 2,5m 				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			<ul style="list-style-type: none"> długość 248,8mbm nawierzchnia żwirowo gliniasta – 109,5mb nawierzchnia kładki pieszo - rowerowej drewnianej – 139,3mb 				
			Budowa ulicy Długiej w Kamieniu Krajeńskim – na plan 20.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, w 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji.				
			Budowa ulicy Świerkowej i Modrzewiowej w Kamieniu Krajeńskim – na plan 30.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, w 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji.				
			Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego - projekt – na plan 50.000,00 zł, wykorzystano 50.000,00 zł, tj. 100,00%, Projekt zakłada opracowanie: Jezdni asfaltowej wraz z jednostronnym chodnikiem oraz równoległymi miejscami postojowymi (dł. około 500,00m) w tym; branżę drogową - projekt budowy dróg, chodników, zjazdów / skrzyżowań, miejsc postojowych branżę elektryczną – projekt budowy oświetlenia ulicznego typu LED z doświetleniem przejść oraz likwidację kolizji branżę sanitarną – projekt budowy sieci kanalizacji deszczowej branżę teletechniczną – likwidację kolizji przebudowę istniejącej infrastruktury technicznej, likwidacja kolizji zgodnie z uzyskanymi uzgodnieniami z gestorami, urządzenie zieleni				
			Budowa ul.Klasztornej w Zamartem wraz z oświetleniem – na plan 10.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, W 2025r. nie wydano żadnych środków na to zadanie. Projekt zakłada opracowanie: Jezdni asfaltowej wraz z częściowym jednostronnym chodnikiem oraz miejscami postojowymi (dł. około 220,0m) w tym; branżę drogową - projekt budowy dróg, chodników, miejsc postojowych branżę elektryczną – projekt budowy oświetlenia ulicznego typu LED urządzenie zieleni				
			Remont ulicy Krótkiej w Kamieniu Krajeńskim – na plan 10.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, W 2025r. nie wydano żadnych środków na to zadanie.				
			Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi – na plan 326.610,36 zł, wykorzystano 324.522,27 zł, tj. 99,36%, w tym paragrafie, inwestycja zrealizowana zgodnie z planem. Oprócz środków własnych na wykonanie powyższego zadania gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.120.923,07 zł, wydatki w § 6370. inwestycja zrealizowana zgodnie z planem. Środki przeznaczone na wykonanie projektu budowlanego oraz projektu na usunięcie kolizji sieci elektroenergetycznej z projektowaną drogą. Mniejsze wydatki niż planowano. Zadanie to polega na: Budowa ul. Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: 2.649.762,47zł/ dof. 2.430.902,18 zł Rządowy Fundusz Polski Ład <ul style="list-style-type: none"> — droga długości około 500,00m — nawierzchnia asfaltowa — droga klasy D, kategoria KR 1 — szerokość jezdni –5,0 m — szerokość pobocza –do 0,75 m — spadek poprzeczny pobocza - 6,0% — szerokość chodnika 2,0m Budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: /2.523.420,55 zł/ / dof. 2.315.169,32 zł Rządowy Fundusz Polski Ład <ul style="list-style-type: none"> — droga wewnętrzna 				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			<ul style="list-style-type: none"> — droga klasy D, kategoria KR 1 — szerokość jezdni – 5,0 m — szerokość pobocza – do 0,75 m — spadek poprzeczny pobocza - 6,0% — długość proj. drogi – od km 0+014.29 do km 0+920.94 – 906,65 mb <p>Budowa drogi ul. Sosnowej w Kamieniu Krajeńskim wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: /408.471,67zł/ dof. 374.851,57 zł Rządowy Fundusz Polski Ład</p> <ul style="list-style-type: none"> — droga wewnętrzna — droga klasy D, — szerokość jezdni – 6,0 m — szerokość pobocza – do 0,75 m — długość proj. drogi – 121,18 mb — szerokość chodnika 2,0m 				
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 336 766,61	1 193 032,70	89,25%
			<p>W tym:</p> <p>Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi krajowej nr 25 w miejscowości Zamarte - na plan 1.336.766,61 zł, wykorzystano 1.193.032,70 zł, tj. 89,25%, środki unijne kwalifikowane, mniejsze wykorzystanie z powodu niższych kosztów przetargowych,</p> <p>Budowa ciągu pieszo - rowerowego na dz. nr 12, 121 obręb Zamarte, całkowita wartość zadania : 1.438.470,49zł ; dofinansowanie 1.205.566,49 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> • szerokość nawierzchni 2,5m • długość 248,8mbm • nawierzchnia żwirowo gliniasta – 109,5mb • nawierzchnia kładki pieszo - rowerowej drewnianej – 139,3mb 				
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	235 900,00	228 532,43	96,88%
			<p>W tym:</p> <p>Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi krajowej nr 25 w miejscowości Zamarte - na plan 235.900,00 zł, wykorzystano 228.532,43 zł, tj. 96,88%, środki własne kwalifikowane, mniejsze wykorzystanie z powodu niższych kosztów przetargowych,</p> <p>Budowa ciągu pieszo - rowerowego na dz. nr 12, 121 obręb Zamarte, całkowita wartość zadania : 1.438.470,49zł ; dofinansowanie 1.205.566,49 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> • szerokość nawierzchni 2,5m • długość 248,8mbm • nawierzchnia żwirowo gliniasta – 109,5mb • nawierzchnia kładki pieszo - rowerowej drewnianej – 139,3mb 				
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
			<p>w tym:</p> <p>Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński - na plan 945.418,64 zł, wykorzystano 945.418,64 zł, tj. 100,00% są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem. Oprócz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wydane zostały środki własne w wysokości 73.828,88 zł.</p> <p>Budowa drogi wewnętrznej na dz. nr 8/1,9/1,10/27, 10/28 obręb Radzim o całkowitej wartości zadania 1.061.928,52zł, dofinansowanie 945.418,64 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> • klasa D, • szerokość drogi 3,5-5,0m, 				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			<ul style="list-style-type: none"> długość 500,10mb nawierzchnia bitumiczna + zjazdy pobocza utwardzone, chodnik jednostronny. 				
			<p>Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi – na plan 5.120.923,07 zł, wykorzystano 5.120.923,07 zł, tj. 100,00%, są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem. Oprócz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wydane zostały środki własne w wysokości 324.522,27 zł. inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wykorzystane w 100,00%.</p> <p>Zadanie to polega na:</p> <p>Budowa ul. Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: 2.649.762,47zł/ dof. 2.430.902,18 zł Rządowy Fundusz Polski Ład</p> <ul style="list-style-type: none"> — droga długości około 500,00m — nawierzchnia asfaltowa — droga klasy D, kategoria KR 1 — szerokość jezdni –5,0 m — szerokość pobocza –do 0,75 m — spadek poprzeczny pobocza - 6,0% — szerokość chodnika 2,0m <p>Budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: /2.523.420,55 zł/ / dof. 2.315.169,32 zł Rządowy Fundusz Polski Ład</p> <ul style="list-style-type: none"> — droga wewnętrzna — droga klasy D, kategoria KR 1 — szerokość jezdni – 5,0 m — szerokość pobocza – do 0,75 m — spadek poprzeczny pobocza - 6,0% — długość proj. drogi – od km 0+014.29 do km 0+920.94 – 906,65 mb <p>Budowa drogi ul. Sosnowej w Kamieniu Krajeńskim wartość inwestycji wg kosztorysu ofertowego: /408.471,67zł/ dof. 374.851,57 zł Rządowy Fundusz Polski Ład</p> <ul style="list-style-type: none"> — droga wewnętrzna — droga klasy D, — szerokość jezdni – 6,0 m — szerokość pobocza – do 0,75 m — długość proj. drogi – 121,18 mb — szerokość chodnika 2,0m. 				
630			Turystyka	352 730,00	369 643,00	240 699,00	65,12%
	63095		Pozostała działalność	352 730,00	369 643,00	240 699,00	65,12%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	732,00	731,37	99,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	46 992,00	46 992,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 980,00	96 980,00	96 515,63	99,52%
		4260	Zakup energii	50 000,00	50 000,00	45 298,98	90,60%
			Energia zużywana w domkach, (podgrzewanie wody, światło), woda itp. mniejsze wydatki niż planowano,				
		4270	Zakup usług remontowych	5 250,00	4 490,00	4 489,50	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	31 756,00	28 049,77	88,33%
			Mniej usług niż planowano związanych z utrzymaniem domków,				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 780,00	1 709,25	96,03%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00%
			w tym: Przyłącze gazowe jezioro Mochel - zaprojektowanie i wykonanie - na plan 120.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, tj. 0,00%, W 2025r. nie wydano żadnych środków na to zadanie.				
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 913,00	16 912,50	100,00%
			w tym: Zakup sprzętu wodnego - huśtawka wodna - na plan 16.913,00 zł, wykorzystano 16.912,50 zł, tj. 100,00%, Sprzęt wodny na potrzeby kąpieliska miejskiego dz. nr 1/34, m. Kamień Krajeński				
700			Gospodarka mieszkaniowa	974 990,00	1 015 664,00	838 996,29	82,61%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	635 600,00	651 743,00	517 514,87	79,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	3 600,00	2 698,49	74,96%
			Koszty zakupu materiałów i wyposażenia z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4260	Zakup energii	6 100,00	6 830,00	6 828,25	99,97%
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	54 750,00	44 033,67	80,43%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	41 340,00	29 291,63	70,86%
			Usługi geodezyjne tj. pomiary geodezyjne i za dokumentację związaną z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. W paragrafie tym zostały ujęte również wydatki na pozostałe usługi związane z utrzymaniem stanu technicznego nieruchomości gminnych. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 000,00	26 000,00	20 220,50	77,77%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 900,00	9 320,00	9 318,43	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	9 250,00	6 987,64	75,54%
			Oplaty za wypisy map oraz opłaty za dzierżawę nieruchomości od innych podmiotów na cele społeczne. Mniejsze niż planowano,				
		4480	Podatek od nieruchomości	20 000,00	7 313,00	7 313,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	377,76	37,78%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	340,00	340,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	525 000,00	492 000,00	390 105,50	79,29%
			w tym: Wypuk gruntów - Kamień Kr. dz. 469/4; Jerzmonki dz. 64/2. - na plan 25.000,00 zł, wykorzystano 25.000,00 zł, tj. 100,00%, Odszkodowania za drogi (ul. Polna Kamień Kr, Zamarte, Dąbrowa, Witkowo)- na plan 435.000,00 zł, wykorzystano 333.390,50 zł, tj. 76,64%, Odszkodowanie w związku z decyzją ZRID budowy ul.Polnej, mniejsze wykorzystanie ponieważ część decyzji odszkodowawczych uprawomocniła się w 2026r.				
			Wykonanie instalacji gazowej w lokalu przy ul.Plac Odrodzenia 11/3 w Kamieniu Krajeńskim - na plan 32.000,00 zł, wykorzystano 31.715,00 zł, tj. 99,11%, Wykonanie instalacji gazu oraz c.o w lokalu usługowym				
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	339 390,00	363 921,00	321 481,42	88,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	2 999,35	59,99%
			Koszty zakupu materiałów i wyposażenia z tytułu gospodarki mieszkaniowej, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	15 668,84	78,34%
			Energia, woda i gaz części gminnej lokali mieszkalnych, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	25 800,00	15 800,00	5 518,44	34,93%
			Mniej wykonanych remontów niż zaplanowana,				
		4300	Zakup usług pozostałych	172 900,00	172 900,00	166 380,75	96,23%
			Usługi geodezyjne tj. pomiary geodezyjne i za dokumentację związana z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży – głównie mieszkań komunalnych. W paragrafie tym zostały ujęte również wydatki na pozostałe usługi związane z utrzymaniem stanu mieszkań z wpłacanych czynszów. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	17 500,00	14 794,75	84,54%
			Wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, zapłata za wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, mniejsze wykonanie niż planowano,				
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	100 000,00	91 000,00	83 188,30	91,42%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4430	Różne opłaty i składki	3 690,00	3 690,00	900,00	24,39%
			Oplaty za wypisy map w celu uregulowania stanu prawnego nieruchomości mieszkalnych oraz zaliczki na wydatki komornicze dotyczące czynszów mieszkaniowych. Mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	3 031,00	3 031,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	28 999,99	82,86%
			w tym: Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim - na plan 35.000,00 zł, wykorzystano 28.999,99 zł, tj. 82,86% , Wykonanie projektu architektoniczno – budowlanego na podstawie audytu, w celu możliwości złożenia wniosku o dofinansowanie zadania. Mniejsze koszty niż pierwotnie planowano.				
710			Działalność usługowa	191 920,00	225 000,00	70 703,95	31,42%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	176 420,00	187 000,00	38 560,50	20,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00	187 000,00	38 560,50	20,62%
			Mniejsze wydatki w stosunku do planu spowodowane mniejszą ilością wydawanych decyzji o warunkach zabudowy ponoszonych przez Gminę w ramach usług. W tym paragrafie planowane były również koszty opracowania Planu Ogólnego Gminy Kamień Krajeński w kwocie 122.096,00 zł. Wykonanie zadania i zapłata zostały przesunięte na 2026r.				
		4430	Różne opłaty i składki	1 260,00	0,00	0,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	160,00	0,00	0,00	-
	71035		Cmentarze	15 500,00	38 000,00	32 143,45	84,59%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	420,00	570,00	521,51	91,49%
			Składki od wynagrodzeń za utrzymanie miejsc pamięci na cmentarzach w gminie Kamień Krajeński, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00	3 360,00	3 080,00	91,67%
			Wypłata wynagrodzeń za utrzymanie miejsc pamięci na cmentarzach w gminie Kamień Krajeński, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 250,00	9 570,00	4 041,94	42,24%
			Zakup zniczy, kwiatów na cmentarze i miejsca pamięci narodowej w święta okolicznościowe takie jak 1 września, 1 listopada i inne święta okolicznościowe, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	24 500,00	24 500,00	100,00%
			Został wykonany remont ogrodzenia cmentarza w Radzimi				
		4300	Zakup usług pozostałych	2 730,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
720			Informatyka	380 959,60	496 428,00	495 976,06	99,91%
	72095		Pozostała działalność	380 959,60	496 428,00	495 976,06	99,91%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	32 733,87	32 363,27	98,87%
			Opracowanie i wdrożenie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Kamieniu Krajeńskim w ramach projektu „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”. Środki unijne kwalifikowane.				
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	7 185,47	7 104,13	98,87%
			Opracowanie i wdrożenie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Kamieniu Krajeńskim w ramach projektu „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”. Środki krajowe kwalifikowane.				
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	312 386,87	374 337,10	374 337,10	100,00%
			w tym: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim- na plan 374.337,10 zł , wykorzystano 374.337,10 zł , tj. 100,00% . Opracowanie i wdrożenie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Kamieniu Krajeńskim w ramach projektu „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”. Dostawa agregatu prądowórczego wraz z instalacją podłączeniową oraz dostawa oprogramowania i sprzętu komputerowego. Środki unijne kwalifikowane.				
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 572,73	82 171,56	82 171,56	100,00%
			w tym: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim- na plan 82.171,56 zł , wykorzystano 82.171,56 zł , tj. 100,00% . Opracowanie i wdrożenie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji w Urzędzie Miejskim w Kamieniu Krajeńskim w ramach projektu „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”. Dostawa agregatu prądowórczego wraz z instalacją podłączeniową oraz dostawa oprogramowania i sprzętu komputerowego. Środki krajowe kwalifikowane.				
750			Administracja publiczna	8 956 078,64	9 393 151,61	8 784 374,54	93,52%
	75011		Urzędy wojewódzkie	813 196,00	848 782,53	600 948,87	70,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00	2 600,00	462,04	17,77%
			Środki wykorzystane zgodnie z regulaminem BHP, mniejsze wydatki niż planowano.				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	607 800,00	615 354,00	424 967,18	69,06%
			Mniejsze wydatki z powodu chorobowego oraz przesunięć kadrowych				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 900,00	35 193,00	35 192,81	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 800,00	91 800,00	57 315,54	62,44%
			Mniejsze wydatki z powodu chorobowego oraz przesunięć kadrowych				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 500,00	13 500,00	7 897,79	58,50%
			Mniejsze wydatki z powodu chorobowego oraz przesunięć kadrowych				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	46 650,00	43 842,66	93,98%
			Mniejsze wydatki na zakup materiałów i wyposażenia niż planowano,				
		4220	Zakup środków żywności	1 800,00	1 300,00	1 293,48	99,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 500,00	17 500,00	17 252,66	98,59%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	650,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 900,00	5 900,00	2 261,28	38,33%
			Mniej podróży służbowych niż planowano,				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 700,00	9 369,00	9 368,50	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 585,00	2 585,00	1 024,40	39,63%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Szkolenia dla pracowników USC, skorzystano z mniejszej ilości szkoleń niż planowano,				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 961,00	6 961,00	0,00	0,00%
			W 2025r. nie było wpłat na PPK				
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	70,53	70,53	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	212 600,00	212 600,00	191 270,37	89,97%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	180 285,00	178 285,00	159 855,99	89,66%
			Wypłata diety dla Przewodniczącego i radnych, mniejsze wydatki z powodu absencji radnych na sesjach.				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 715,00	14 515,00	12 272,71	84,55%
			Zakupy materiałów na sesje oraz komisje rady, mniejsze wykorzystanie środków niż planowano,				
		4220	Zakup środków żywności	11 750,00	5 550,00	5 353,64	96,46%
			Mniejsze wykorzystanie środków niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	11 750,00	12 250,00	11 835,74	96,62%
			Oplaty pocztowe związane z przesyłaniem materiałów na komisje i sesje, udostępnienie oprogramowania do obsługi sesji Rady Miejskiej.				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 000,00	1 952,29	97,61%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 015 305,64	5 851 759,64	5 610 685,42	95,88%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00	50 000,00	33 725,88	67,45%
			Zakupy BHP, dopłata do okularów, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 140 000,00	4 049 874,00	4 036 464,00	99,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	295 000,00	241 557,00	241 556,44	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	741 600,00	716 600,00	704 674,89	98,34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117 100,00	89 100,00	85 960,01	96,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 260,00	64 260,00	6 939,06	10,80%
			Mniej umów zlecenia niż planowano,				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 520,64	97 520,64	77 421,33	79,39%
			Zakup materiałów biurowych i wyposażenia, przepisy prawne, umeblowanie i wyposażenia biur pracowniczych, itp. Mniejsze wykorzystanie ponieważ zakupiono mniej materiałów do remontu Urzędu Miejskiego,				
		4260	Zakup energii	150 000,00	150 000,00	120 675,45	80,45%
			Energia, woda i gaz, mniejsze wydatki niż planowano,				
		4270	Zakup usług remontowych	2 100,00	2 100,00	1 340,70	63,84%
			Mniej usług remontowych niż planowano, prace naprawcze wykonywane za pomocą pracowników zatrudnionych w UM w ramach ich obowiązków.				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 450,00	9 450,00	5 644,00	59,72%
			Badania pracowników – mniej skierowań na badania zatrudnianych pracowników, mniejsze zatrudnienie za pośrednictwem biura pracy.				
		4300	Zakup usług pozostałych	87 100,00	87 100,00	58 839,20	67,55%
			Zakup usług pozostałych, usługi pocztowe, transportowe, prawne, BHP, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	32 000,00	22 828,00	20 907,41	91,59%
			Rozmowy z telefonii komórkowej, stacjonarnej, internet. Mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00%
			Nie wykonano żadnych ekspertyz w 2025r,				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 600,00	23 600,00	12 040,04	51,02%
			Mniej podróży służbowych niż zaplanowano,				
		4430	Różne opłaty i składki	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00%
			Nie było żadnych opłat i składek w 2025r,				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 000,00	142 634,00	142 633,84	100,00%
			Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów, zgodnie z przepisami,				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	36 750,00	61 750,00	51 888,05	84,03%
			Przeszkolenie nowych pracowników oraz szkolenia bieżące pracowników, skorzystano z mniejszej ilości szkoleń niż planowano,				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42 075,00	37 636,00	9 975,12	26,50%
			Mniejsze wydatki niż planowano z powodu mniejszej ilości pracowników przystępujących do PPK				
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	116 150,00	115 436,80	99,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	18 000,00	17 665,12	98,14%
			Wydatki związane z zakupami materiałów reklamowych i promocyjnych,				
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	7 500,00	7 464,61	99,53%
			Zakup środków żywności na różne spotkania promocyjne,				
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	90 650,00	90 307,07	99,62%
			Wydatki związane z zakupami usług reklamowych,				
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	702 697,00	819 020,24	818 841,80	99,98%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 271,00	1 270,78	99,98%
			Zakup środków BHP zgodnie z regulaminem				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	441 177,00	454 217,00	454 215,43	100,00%
			Do obsługi administracyjnej placówek oświatowych zatrudnionych było 5 osób (5 etatów), z czego jeden pracownik przebywał na urlopie macierzyńskim. Dwie osoby realizowały również zadania gminne, tj. stypendia i zasiłki szkolne oraz dofinansowanie kształcenia młodocianych - 1 osoba; dotację podręcznikową i przedszkolną - 1 osoba.				
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	55 240,00	55 240,00	100,00%
			Kwota na dodatki specjalne dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 500,00	33 309,00	33 308,31	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 180,00	80 791,00	80 790,56	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9 352,15	9 352,15	100,00%
			Składki na ubezpieczenia społeczne od dodatków specjalnych dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 460,00	11 663,00	11 662,13	99,99%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 353,38	1 353,38	100,00%
			Składki na FP od dodatków specjalnych dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	7 800,00	7 800,00	100,00%
			W zespole zatrudniony był informatyk na umowę zlecenie. Zawarte również były umowy zlecenia z ekspertkami na czas egzaminów na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli.				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	18 697,00	18 696,22	100,00%
			Zakup artykułów biurowych, prenumeratę czasopism, drukarki i dyktafonu, paneli na podłogę do biur.				
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 248,11	3 080,07	94,83%
			Zakup artykułów biurowych oraz kopiarki w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
			Mniejsze wydatki spowodowane koniecznością zwrotu środków na wydatki pośrednie zgodnie z rozliczeniem projektu.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	60,00	60,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	106 169,00	106 168,06	100,00%
			Przedłożenie licencji na programy komputerowe, dostęp do portali, usługa pełnienia funkcji IOD, pomoc prawna, zakup usług pocztowych.				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 467,00	1 465,24	99,88%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 161,00	3 160,67	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	861,00	860,18	99,90%
			Oplacono ubezpieczenie sprzętu elektronicznego.				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 100,00	15 887,00	15 886,50	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 500,00	7 669,00	7 668,05	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 030,00	6 048,00	6 047,47	99,99%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	756,60	756,60	100,00%
			Składki na PPK od dodatków specjalnych dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 47.923,39 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 45.962,37 zł; - PPK za XII.2025r. – 1.961,02 zł;				
	75095		Pozostała działalność	1 152 280,00	1 544 839,20	1 447 191,28	93,68%
		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	14 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			Dotacje przekazane zgodnie z rozstrzygniętymi konkursami i harmonogramem,				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	120 750,00	104 400,00	104 400,00	100,00%
			Wydatki związane z wypłatą diet dla Sołtysów,				
		3050	Zasądzone renty	100 000,00	90 648,00	90 647,88	100,00%
			Środki przekazywane zgodnie z harmonogramem przekazywania renty,				
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 700,00	45 700,00	27 902,00	61,05%
			Mniejsze wydatki niż planowano, mniejsza ilość wpłat podatków przez sołtysów przez co mniejsze inkaso, wpłaty podatków bezpośrednio na konto Gminy.				
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	108 000,00	115 000,00	114 355,00	99,44%
			Pracodawca zatrudniający co najmniej 25 osób w przeliczeniu na pełen wymiar czasu pracy, ma obowiązek odprowadzać składki na wymieniony fundusz.				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 890,00	236 992,00	227 086,77	95,82%
			Mniejsze zakupy niż planowano				
		4220	Zakup środków żywności	13 500,00	21 000,00	20 412,27	97,20%
		4270	Zakup usług remontowych	63 000,00	13 349,20	9 766,08	73,16%
			Mniej usług remontowych niż planowano				
		4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00	406 840,00	347 451,86	85,40%
			Mniej usług pozostałych niż planowano				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 600,00	14 200,00	14 089,65	99,22%
		4430	Różne opłaty i składki	103 015,00	85 615,00	81 823,78	95,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Przekazanie składek z tytułu ubezpieczenia majątku gminy zgodnie z harmonogramem, mniejsze wykorzystanie środków niż planowano,				
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	250,00	0,00	0,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 400,00	11 700,00	11 689,60	99,91%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 175,00	375,00	361,39	96,37%
			Mniejsze opłaty niż planowano				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	369 020,00	367 205,00	99,51%
			w tym:				
			„Montaż instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”- na plan 148.000,00 zł, wykorzystano 147.806,30 zł, tj. 99,87% Wykonano montaż instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim				
			„Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami”- na plan 202.520,00 zł, wykorzystano 200.898,70 zł, tj. 99,20% Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnością poprzez dostosowanie 6 toalet (po dwie toalety na kondygnację) na potrzeby osób z niepełnosprawnościami. Wartość zadania 202.898,70 zł, w tym dofinansowanie 70.099,00 zł				
			„Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy”- na plan 18.500,00 zł, wykorzystano 18.500,00 zł, tj. 100,00% Wykonana została dokumentacja projektowa. Realizacja inwestycji nastąpi w 2026r.				
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 360,00	123 630,00	123 629,20	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 360,00	2 360,00	2 360,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 360,00	2 360,00	2 360,00	100,00%
			Środki przeznaczone na zakup materiałów na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborczego				
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	121 270,00	121 269,20	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	70 750,00	70 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 608,72	5 608,72	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	831,67	831,67	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	39 124,00	39 124,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 248,05	3 248,05	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	1 119,14	1 119,14	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	18,99	18,99	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	516,00	515,20	99,84%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	53,43	53,43	100,00%
			Wydatki na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej na I i II turę wyborów. Wydatki zgodne z przekazaną dotacją i przekazanym zapotrzebowaniem.				
752			Obrona narodowa	10 000,00	509 310,00	497 082,12	97,60%
	75295		Pozostała działalność	10 000,00	509 310,00	497 082,12	97,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	161 000,00	156 756,12	97,36%
			Środki wydane zgodnie z przyznaną dotacją celową z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i ochronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej, na zakup "Przenośnego akumulatorowego systemu oświetleniowego - 10 szt." kwota 68.404,40 zł, oraz na "Zakup specjalistycznych zestawów ratujących życie (AED), kwota 84.391,72 zł. Kwota 3.960,00 zł została wydana na doposażenie wirtualnej strzelnicy WISŁA w Płociczu				
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Nie było żadnych usług z tytułu obsługi strzelnicy				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	185 000,00	182 016,00	98,39%
			w tym: Modernizacja i adaptacja miejsca ewakuacji ludności znajdującego się na sali gimnastycznej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego SP i PS w Kamieniu Krajeńskim - na plan 185.000,00 zł, wykorzystano 185.016,00 zł, tj. 98,39%, Modernizacja i adaptacja miejsca ewakuacji ludności znajdującego się na sali gimnastycznej ZS-P SP i PS w Kamieniu Krajeńskim polegająca na skuciu luźnych i wykonaniu nowych tynków i gładzi, malowaniu powierzchni ścian i sufitu, wykonaniu nowej nawierzchni podłogi, modernizacja inst. Elektrycznej.				
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	159 310,00	158 310,00	99,37%
			w tym: Zakup holowanego zbiornika na wodę pitną o pojemności 4.000 l z atestem - na plan 40.000,00 zł, wykorzystano 39.000,00 zł, tj. 97,50%, Przyczepa jednoosiowa, pojemność 4000l., belka tylna z 4 sztukami kranów, atest na przewóz wody pitnej, certyfikat zgodności CE, Wodowskaz wskazujący poziom wody, instalacja oświetleniowa wymagana przez przepisy ruchu drogowego, zbiornik ocynkowany ognioowo wewnątrz i na zewnątrz, konstrukcja wozu samonośna, masa całkowita: 5400kg, masa własna: 1400kg, zbiornik wykonany z blachy o grubości 5mm, mechanicznie regulowana stopka podporowa boczna nośności do 4 ton.				
			Zakup mobilnego agregatu prądowłczego o mocy do 100 kW - na plan 91.020,00 zł, wykorzystano 91.020,00 zł, tj. 100,00%, Przyczepa 2 osiowa, agregat Proton ZPP65R, Maks. Moc prądnic przy 40 stopniach C – 65Kw (80kVA),				
			Zakup namiotu ewakuacyjnego - na plan 28.290,00 zł, wykorzystano 28.290,00 zł, tj. 100,00%, Konstrukcja pneumatyczna, 4 nożny 8x8m, 4 ściany dopinane na suwaki. Namiot ogrzewany nagrzewnicą o mocy grzewczej 3KW, posiada własne oświetlenie.				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	337 395,00	465 735,00	408 296,87	87,67%
	75405		Komendy powiatowe Policji	6 200,00	19 700,00	13 500,00	68,53%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 200,00	19 700,00	13 500,00	68,53%
			Środki wykorzystane zgodnie z umową na niższą kwotę niż planowano w budżecie				
	75412		Ochotnicze straże pożarne	325 155,00	397 995,00	372 040,42	93,48%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	23 900,00	23 733,00	99,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 200,00	27 040,00	27 040,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 205,00	78 105,00	78 105,00	100,00%
			Zakup mundurów, paliwa i części zamiennych, zawody strażackie, zakup wyposażenia i materiałów do remontów dla OSP, w tym Fundusz Sołecki na plan 14.000,00 zł, wykorzystano 14.000,00 zł, tj. 100,00%.				
		4220	Zakup środków żywności	7 350,00	2 850,00	2 471,27	86,71%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4260	Zakup energii	78 750,00	75 250,00	60 871,08	80,89%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4270	Zakup usług remontowych	24 150,00	29 350,00	25 979,92	88,52%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	31 500,00	57 500,00	57 469,43	99,95%
		4360	Oплаты z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 000,00	1 593,72	53,12%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4430	Różne oplaty i składki	21 000,00	21 000,00	14 777,00	70,37%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
			w tym: Zakup średniego wozu ratowniczo gaśniczego dla OSP Witkowo (w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa w tym Fundusz Sołecki 12.000,00 zł.) - na plan 40.000,00 zł, wykorzystano 40.000,00 zł, tj. 100,00%, Używany samochód pożarniczy z przeznaczeniem dla OSP Witkowo, IVECO DAILY, VIN. ZCFC65A0035403677				
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
			w tym: Dotacja celowa z budżetu dla OSP Kamień Krajeński na zakup zestawu narzędzi hydraulicznych - na plan 40.000,00 zł, wykorzystano 40.000,00 zł, tj. 100,00%, dotacja przekazana i rozliczona w całości.				
	75414		Obrona cywilna	6 040,00	6 040,00	1 006,10	16,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 120,00	1 120,00	1 006,10	89,83%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	4 920,00	4 920,00	0,00	0,00%
			Nie było żadnych usług związanych z obroną cywilną dlatego też mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	42 000,00	21 750,35	51,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	22 000,00	2 937,95	13,35%
			Środki na zarządzanie kryzysowe dotyczące zakupów nie były wykorzystane w całości, mniejsze wykorzystanie w związku z mniejszymi zakupami rzeczowymi i materiałowymi,				
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	18 812,40	94,06%
			Środki na zarządzanie kryzysowe nie były wykorzystane w całości, mniejsze wykorzystanie w związku z mniejszym kosztem wykonywanych usług				
757			Obsługa długu publicznego	360 000,00	280 000,00	255 253,51	91,16%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	360 000,00	280 000,00	255 253,51	91,16%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	360 000,00	280 000,00	255 253,51	91,16%
			Niższe wykorzystanie w związku z zabezpieczeniem środków w przypadku wzrostu podstawowych stóp procentowych w ciągu roku. Dodatkowo nie został zaciągnięty kredyt na pokrycie deficytu który był planowany od początku roku.				
758			Różne rozliczenia	454 000,00	103 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	454 000,00	103 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	454 000,00	103 000,00	0,00	0,00%
			Jest to niewykorzystana rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 58.000,00 zł, oraz nierozwiązana rezerwa ogólna w kwocie 45.000,00 zł.				
801			Oświata i wychowanie	15 505 571,00	16 880 600,55	16 735 482,69	99,14%
	80101		Szkoły podstawowe	10 072 462,00	11 409 747,84	11 327 263,13	99,28%
			Obecnie funkcjonują 3 szkoły podstawowe SP Duża Cerkwica, SP Zamarte, SP Kamień Krajeński. Wg danych SIO z 30.09.2024r. I półroczu 2025r. ww. szkołach uczyło się 489 dzieci (SP KK – 322; SP DC – 105, SP Z – 62) w 31 oddziałach (SP KK – 15; SP DC – 8, SP Z – 8). Wg danych SIO z 30.09.2025r. II półroczu 2025r. ww. szkołach uczyło się 403 dzieci (SP KK – 335; SP DC – 102, SP Z – 68) w 31 oddziałach (SP KK – 15; SP DC – 8, SP Z – 8).				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	386 313,00	383 203,00	375 859,62	98,08%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i nauczycieli emerytów oraz środki bhp zakupione zgodnie z regulaminem				
		3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00	24 586,00	24 586,00	100,00%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 809,00	4 222,09	87,80%
			Dodatki wiejskie wypłacane nauczycielom przeliczone ułamkiem liczby dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane środki				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 177 888,00	1 212 724,00	1 210 225,34	99,79%
			Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2024r. wynosiło: 3,75 etatów pracowników administracyjnych (SP KK – 2; SP DC – 1, SP Z – 0,75), 11,75 etatów pracowników obsługi (SP KK – 6,5; SP DC – 2,5; SP Z – 2,75). Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2025r. wynosiło: 3,75 etatów pracowników administracyjnych (SP KK – 2; SP DC – 1, SP Z – 0,75), 13,36 etatów pracowników obsługi (SP KK – 6,61; SP DC – 4; SP Z – 2,75).				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 600,00	81 258,00	81 242,88	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 314 100,00	1 292 408,00	1 288 972,60	99,73%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 839,04	3 839,04	100,00%
			Składki na ubezpieczenie społeczne od dodatków specjalnych dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”.				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	166 580,00	126 283,00	125 882,34	99,68%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	548,80	548,80	100,00%
			Składki na FP od dodatków specjalnych dla osób obsługujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 400,00	22 816,00	22 690,11	99,45%
			Umowy zlecenia dla informatyków zatrudnionych w każdej z trzech szkół. Umowy zlecenia na obsługę instruktorską zajęć nauki i doskonalenia pływania dla dzieci z ZSP KK				
		4190	Nagrody konkursowe	9 100,00	8 152,00	8 123,56	99,65%
			Nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach organizowanych przez szkoły.				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172 450,00	182 508,00	182 149,62	99,80%
			Zakup artykułów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism, artykułów gospodarczych, materiałów niezbędnych do wykonania napraw i remontów, paliwo do kosiarki, dyplomy dla uczniów, wyposażenie do apteczek, inne takie jak: ZSP KK – narożnik i siatkę do sali gimnastycznej, drzwi do sekretariatu, szlifierka kątowa SP DC – laptopy, ławki dla uczniów na korytarz szkolny, ławki do szatni, tablice korkowe, SP ZAM – materiały do wykonania remontów sal lekcyjnych, tablice korkowe, krzesła obrotowe dla nauczycieli, kosiarka spalinowa, dyktafon, odbojnica, szafka i inne meble do sal lekcyjnych, siedziska na korytarz, naklejki edukacyjne na korytarz szkolny, materiały do remontu i napraw stolarki drzwiowej i mebli				
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	674,00	672,14	99,72%
			Zakup poczęstunku na uroczystości szkolne				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 900,00	97 830,00	89 075,06	91,05%
			Zakup pomocy dydaktycznych do szkół m.in.: ZSP KK – monitory interaktywne, SP DC – pomoce dydaktyczne na zajęcia z techniki SP ZAM – zestaw konstrukcyjny na lekcje techniki, pomoce wspierające kompetencje społeczne oraz integrację sensoryczną Trzy szkoły wzięły udział w przedsięwzięciu Szkoła Jutr@ a z uzyskanych środków zakupione zostały: oprogramowanie do terapii afazji oraz wirtualne laboratorium matematyczno-przyrodnicze do ZSP KK; dwa komputery stacjonarne dla uczniów w SP DC; czytnik e-book oraz monitor interaktywny do SP ZAM Mniejsze wydatki spowodowane nieotrzymaniem wszystkich środków na realizację przedsięwzięcia Szkoła Jutr@ jak planowano.				
		4260	Zakup energii	317 000,00	270 070,00	268 920,61	99,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Oplaty za gaz, energie i wode.				
		4270	Zakup uslug remontowych	93 200,00	214 776,00	214 127,25	99,70%
			ZSP KK: remont Sali gimnastycznej polegajacy na wymianie drabinek i oslon na kaloryfery, naprawy instalacji wodnej przy ul. Sepoleńskiej, kserokopiarki, kosy spalinowej, kotla co oraz modernizacja instalacji wod.-kan. przy ul. Sepoleńskiej SP DC: remont kilku klas lekcyjnych, instalacji elektrycznej, pokoju nauczycielskiego, biblioteki, korytarza; naprawy kosiarki, kserokopiarki, monitoringu; SP ZAM: remont instalacji elektrycznej w celu podlaczzenia urzadzenia AED, naprawa instalacji elektrycznej, pieca i doszczelnienie instalacji gazu				
		4280	Zakup uslug zdrowotnych	11 100,00	6 070,00	5 850,82	96,39%
		4300	Zakup uslug pozostalych	508 050,00	441 454,00	438 943,92	99,43%
			Oplaty za zyzywienie dzieci, wywozy nieczystosci, odprowadzanie sciekow, uslugi pocztowe i kurierskie, kontrole stanu technicznego i przeglady, abonamenty za programy komputerowe i strony www, monitorowanie obecności szkodników, usługa pełnienia funkcji IOD, opłaty za dozowanie budynku i kotła co; opłaty za przewóz dzieci na zawody do Koronowa i Włocławka (BRD), do Świecia (zawody sportowe); szkoły wykupiły dostęp do platformy Matematyka Jutra w celu lepszego przygotowania uczniów do egzaminów z matematyki.				
		4350	Zakup towarow (w szczegolności materialow, lekow, zywnosci) w związku z pomoca obywatelom Ukrainy	0,00	4 013,00	2 564,97	63,92%
			Zakup wyposazenia, srodkow czystosci, srodkow biurowych przeliczony ułamkiem liczby dzieci z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane srodki.				
		4360	Oplaty z tytulu zakupu uslug telekomunikacyjnych	12 140,00	8 570,00	8 300,08	96,85%
		4370	Zakup uslug związanych z pomoca obywatelom Ukrainy	0,00	9 448,00	7 211,01	76,32%
			Zakup uslug pozostalych przeliczony ułamkiem dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane srodki.				
		4410	Podroze sluzbowe krajowe	6 050,00	8 135,00	7 857,13	96,58%
		4430	Rozne oplaty i skladki	18 380,00	26 451,00	26 279,42	99,35%
			Oplaty za ubezpieczenie mienia				
		4440	Odpisy na zakladowy fundusz swiadczen socjalnych	367 505,00	388 152,00	388 150,99	100,00%
		4700	Szkolenia pracownikow niebędących członkami korpusu sluzby cywilnej	4 680,00	4 910,00	4 754,72	96,84%
		4710	Wplaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 690,00	26 197,00	26 164,84	99,88%
		4717	Wplaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	144,00	144,00	100,00%
			Skladki na PPK od dodatkow specjalnych dla osob obslugujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4740	Wynagrodzenia i uposazenia wypłacane w związku z pomoca obywatelom Ukrainy	0,00	17 977,00	15 821,44	88,01%
			Wynagrodzenia pracownikow administracji i obslugi przeliczone ułamkiem liczby dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane srodki.				
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomoca obywatelom Ukrainy	0,00	95 916,00	91 767,30	95,67%
			Wynagrodzenia wypłacane nauczycielom przeliczone ułamkiem liczby dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci oraz wynagrodzenie za zrealizowane dodatkowe godziny z języka polskiego.				
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 864 836,00	5 764 249,00	5 727 603,90	99,36%
			Zatrudnienie nauczycieli na dzien 30.09.2024r. stanowiło 52,15 etatow (SP KK – 26,28; SP DC – 13,64; SP Z – 12,23). Zatrudnienie nauczycieli na dzien 30.09.2025r. stanowiło 53,15 etatow (SP KK – 26,25; SP DC – 14,3; SP Z – 12,6).				
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	22 400,00	22 400,00	100,00%
			Kwota na dodatki specjalne dla dyrektorow obslugujących projekt „Przyjazne przedszkole”				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	452 000,00	438 150,00	438 093,04	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 414,00	20 555,25	91,71%
			Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz składki PPK od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników administracji i obsługi przeliczone ułamkiem dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane środki.				
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 447,00	4 499,32	47,63%
			Pozostałe wydatki w szkołach podstawowych przeliczone ułamkiem liczby dzieci pochodzących z Ukrainy do łącznej liczby dzieci. Mniejsze wydatki niż otrzymane środki.				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	189 166,00	189 163,92	100,00%
			W tym:				
			„Montaż piłkochwyłów na boisku przy Szkole Podstawowej w Dużej Cerkwicy”- na plan 6.500,00 zł, wykorzystano 6.500,00 zł, tj. 100,00% wykonanie zgodnie z planem.				
			„Utwardzenie terenu przy garażu na terenie szkoły przy ul.Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim”- na plan 21.390,00 zł, wykorzystano 21.388,94 zł, tj. 100,00% zadanie zrealizowane zgodnie z planem.				
			„Zakup i montaż urządzeń klimatyzacyjnych w budynku szkoły w Dużej Cerkwicy”- na plan 28.506,00 zł, wykorzystano 28.505,25 zł, tj. 100,00%., zadanie zrealizowane zgodnie z planem.				
			„Utwardzenie i odwodnienie fragmentu drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych przy ul.Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim”- na plan 81.500,00 zł, wykorzystano 81.500,00 zł, tj. 100,00%., dokonano utwardzenia i odwodnienia drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych, wydatki zgodnie z planem.				
			„Utwardzenie gruntu przy Szkole Podstawowej im.Marii Konopnickiej w Zamartem”- na plan 38.970,00 zł, wykorzystano 38.969,73 zł, tj. 100,00% zadanie zrealizowane zgodnie z planem.				
			„Opracowanie audytów energetycznych dla budynku Szkoły Podstawowej w Zamartem oraz Sali gimnastycznej przy ulicy Witosa w Kamieniu Krajeńskim”- na plan 12.300,00 zł, wykorzystano 12.300,00 zł, tj. 100,00%., Wykonano audyty energetyczne budynków w celu przygotowania dokumentów do złożenia wniosku o dofinansowanie				
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 230 351,00	1 404 743,39	1 396 253,89	99,40%
			Obecnie oddziały przedszkolne funkcjonują w 3 szkołach podstawowych SP Duża Cerkwica, SP Zamarte, ZSP Kamień Krajeński. Wg danych SIO z 30.09.2024r. I półroczu 2025r. ww. oddziałach przedszkolnych uczyło się 104 dzieci (Płocicz – 24; Duża Cerkwica – 18, Dąbrówka – 16, Zamarte – 46) w 5 oddziałach (Płocicz – 1; Duża Cerkwica – 1, Dąbrówka – 1, Zamarte – 2). Wg danych SIO z 30.09.2025r. II półroczu 2025r. ww. oddziałach przedszkolnych uczyło się 91 dzieci (Płocicz – 17; Dąbrówka – 32, Zamarte – 42) w 5 oddziałach (Płocicz – 1; Dąbrówka – 2, Zamarte – 2).				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 327,00	33 107,00	30 939,89	93,45%
			Dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne dla nauczycieli oraz środki bhp zakupione zgodnie z regulaminem. Mniejsze wydatki na bhp jak planowano.				
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	7 824,15	7 824,15	100,00%
			Dodatki wiejskie wypłacone nauczycielom w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 225,00	241 390,75	240 738,02	99,73%
			Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2024r. wynosiło: 4 etaty pracowników obsługi (Płocicz – 1; SP DC – 1,5; SP Z – 1,5). Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2025r. wynosiło: 5,5 etatów pracowników obsługi (Płocicz – 1; SP DC – 2; SP Z – 2,5) oraz 1 etat nauczyciela PO w SPDC				
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	26 670,77	26 670,77	100,00%
			Wynagrodzenie dla pomocy nauczyciela zatrudnionego w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 293,25	15 293,25	100,00%
			Wynagrodzenie dla pomocy nauczyciela zatrudnionego w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 500,00	12 700,00	12 579,93	99,05%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 890,00	131 546,78	131 061,02	99,63%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	25 262,24	25 262,24	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń nauczycieli i pomocy nauczyciela w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 803,22	1 803,22	100,00%
			Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzenia pomocy nauczyciela w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 440,00	18 088,64	18 051,36	99,79%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3 559,47	3 559,47	100,00%
			Składki na FP od wynagrodzeń nauczycieli i pomocy nauczyciela w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	258,36	258,36	100,00%
			Składki na FP od wynagrodzenia pomocy nauczyciela w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4190	Nagrody konkursowe	2 200,00	1 000,00	999,01	99,90%
			Nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach w oddziałach przedszkolnych				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 050,00	11 280,00	11 137,92	98,74%
			Zakup artykułów biurowych, środków czystości, piasku do piaskownicy dla dzieci, drobnego wyposażenia oraz inne: materace do leżakowania dla dzieci w SP DC, dywan do SP ZAM				
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	900,00	900,00	100,00%
			Artykuły biurowe w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00	-
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 623,80	1 557,87	95,94%
			Pomoce dydaktyczne na zajęcia z sensoplastyki w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4260	Zakup energii	79 800,00	67 476,00	67 241,71	99,65%
			Oplaty za gaz, energię i wodę.				
		4270	Zakup usług remontowych	12 097,00	11 148,00	11 020,80	98,86%
			ZSP KK: naprawa instalacji co w budynku w Płociczu; SP DC: montaż instalacji elektrycznej w Dąbrówce; SP ZAM: doszczelnienie instalacji gazu				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	425,00	330,00	77,65%
			Oplaty za usług pozostałe związane z utrzymaniem budynków szkolnych w których znajdują się oddziały przedszkolne; opłaty za wyżywienie dzieci. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00	129 859,00	129 683,17	99,86%
			Oplaty za usług pozostałe związane z utrzymaniem budynków szkolnych w których znajdują się oddziały przedszkolne; opłaty za wyżywienie dzieci				
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
			Zajęcia z hipoterapii dla dzieci w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 012,00	41 690,00	41 689,14	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	3 026,00	0,00	0,00%
			Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	330,00	328,74	99,62%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 758,00	4 429,26	93,09%
			Szkolenie nauczycieli z sensoplastyki w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 420,00	2 550,00	2 489,32	97,62%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	818,92	818,92	100,00%
			Składki na PPK od wynagrodzeń nauczycieli w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	488 290,00	463 065,00	462 638,82	99,91%
			Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2024r. stanowiło 6,26 etatów (Płocicz – 0,84; SP DC – 2,18; SP Z – 3,24). Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2025r. stanowiło 5,49 etatów (Płocicz – 0,85; SP DC – 1,87; SP Z – 2,77).				
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	108 328,61	108 055,32	99,75%
			Wynagrodzenia nauczycieli oddziału przedszkolnego i nauczycieli prowadzących zajęcia dodatkowe w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 800,00	29 623,00	29 554,78	99,77%
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	3 737,43	3 737,43	100,00%
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli oddziału przedszkolnego prowadzących zajęcia w ramach projektu „Przyjazne przedszkole”				
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 72.765,26 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 70.936,88 zł; - PPK za XII.2025r. – 634,91 zł; - wyrównania za godziny ponadwymiarowe wraz z pochodnymi (FIS, FP, PPK) – 842,25 zł; - faktur – 1.193,47 zł (za energię)				
	80104		Przedszkola	2 080 172,00	1 913 680,52	1 901 125,53	99,34%
			Obecnie na terenie gminy funkcjonuje jedno przedszkole samorządowe w Kamieniu Krajeńskim. Wg danych SIO z 30.09.2024r. I półroczu 2025r. ww. przedszkolu uczyło się 135 dzieci w 6 oddziałach. Wg danych SIO z 30.09.2025r. II półroczu 2025r. ww. przedszkolu uczyło się 124 dzieci w 6 oddziałach				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68 685,00	65 285,00	59 023,92	90,41%
			Dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne dla nauczycieli oraz środki bhp zakupione zgodnie z regulaminem. Mniejsze wydatki na bhp jak planowano.				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	364 878,00	351 828,00	351 254,19	99,84%
			Zatrudnienie pracowników obsługi na dzień 30.09.2024r. wynosiło: 6 etatów. Zatrudnienie pracowników obsługi na dzień 30.09.2025r. wynosiło: 6 etatów.				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 500,00	28 400,00	28 323,53	99,73%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229 500,00	206 800,00	206 555,74	99,88%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 211,87	1 211,87	100,00%
			Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń nauczycieli realizujących dodatkowe zajęcia w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 000,00	24 700,00	24 629,59	99,71%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	172,73	172,73	100,00%
			Składki na FP od wynagrodzeń nauczycieli realizujących dodatkowe zajęcia w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
			Nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach organizowanych w przedszkolu.0				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	6 000,00	5 982,71	99,71%
			Zakup artykułów biurowych, środków czystości i drobnego wyposażenia.				
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
			Artykuły biurowe w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	4 700,00	4 690,00	99,79%
			Zakup monitora interaktywnego				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 000,00	983,37	98,34%
			Pomoce dydaktyczne do zajęć z sensoplastyki w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4260	Zakup energii	34 000,00	39 000,00	38 459,85	98,62%
			Opłaty za gaz, energię i wodę.				
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	435,00	434,00	99,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	288 000,00	270 000,00	269 221,19	99,71%
			Opłaty za usług pozostałe związane z utrzymaniem budynku przy ul. Szkolnej 3 w którym znajduje się przedszkole; opłaty za wyżywienie dzieci				
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	6 400,00	6 400,00	100,00%
			Zajęcia z hipoterapii dla dzieci w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	550,00	572,00	571,36	99,89%
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00	41 974,00	38 182,68	90,97%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano, mniejsza ilość dzieci uczęszczająca do przedszkoli w gminach ościennych.				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 466,00	50 969,00	50 968,07	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	165,00	164,37	99,62%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	879,00	714,63	81,30%
			Szkolenie nauczycieli z sensoplastyki w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 350,00	2 116,00	2 115,02	99,95%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	841 243,00	743 023,00	743 019,67	100,00%
			Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2024r. stanowiło 9,96 etatów). Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2025r. stanowiło 5,28 etatów.				
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 049,92	7 049,92	100,00%
			Wynagrodzenia nauczycieli realizujących dodatkowe zajęcia w ramach realizacji projektu „Przyjazne przedszkole”				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	60 800,00	58 000,00	57 997,12	100,00%
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 93.803,29 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 83.230,77 zł; - PPK za XII.2025r. – 489,60 zł; - faktur – 10.082,92 zł (za energię i gaz – 7.780,36; wywóz nieczystości – 2.302,56 zł)				
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	145 000,00	100 000,00	75 671,40	75,67%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	145 000,00	100 000,00	75 671,40	75,67%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano, mniejsza ilość dzieci uczęszczająca do przedszkola niepublicznego w Zamartem				
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	823 755,00	692 331,00	691 750,41	99,92%
			Autobus szkolny Autosan dowoził uczniów z Obkasu, Nowej Wsi i Zamartego do Szkoły Podstawowej w Zamartem, a także zapewnia dowóz i odwóz dzieci ze Szkoły Podstawowej w Kamieniu Krajeńskim do miejscowości Orzełek, Dąbrowa, Stare Gronowo i Witkowo. Ponadto przewoził uczniów ze Szkoły Podstawowej w Dużej Cerkwicy z Dąbrówki do Dużej Cerkwicy. Autobus szkolny Mercedes Benz obsługiwał dowóz i odwóz uczniów Szkoły Podstawowej w Zamartem. Dodatkowo przewożeni byli nim uczniowie z niepełnosprawnościami z terenu całej gminy do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Sępólnie Krajeńskim oraz do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Płociczu. Autobus ten dowoził również dzieci z Obkasu do Szkoły Podstawowej w Dużej Cerkwicy, a także dzieci z Małej Cerkwicy, Dużej Cerkwicy i Radzimia do Dąbrówki oraz z Dąbrówki do Dużej Cerkwicy (rano).				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	750,00	745,12	99,35%
			Zakup środków bhp zgodnie z regulaminem				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	242 515,00	153 715,00	153 709,04	100,00%
			W dowożeniu zatrudnionych jest 2 kierowców. Do 09.02.2025r. zatrudniona była opiekunka dzieci w czasie dowozu na 0,625 etatu.				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 100,00	14 082,00	14 081,88	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 450,00	28 335,00	28 309,61	99,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 290,00	4 100,00	4 096,76	99,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	128 500,00	105 900,00	105 830,71	99,93%
			Zakup paliwa, środki czystości, drobne wyposażenie do warsztatu kierowców, smarownica pneumatyczna.				
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	88 378,00	88 035,29	99,61%
			Naprawy autobusów m.in.: Mercedes: wymiana oleju i filtrów, naprawa kolektora, hamulców, klimatyzacji, wykonanie prac blacharsko-lakierniczych, wymiana stopnia, wymiana szyby i naprawy blacharskie, ustawienie zbieżności kół Autosan: naprawa koła, ładowania, rozrusznika, ogrzewania, przewodów zasilania, wymiana alternatora, uszczelnienie wycieku płynu chłodniczego, wymiana przedniej nagrzewnicy, rozrusznika, usunięcie ubytku płynu chłodniczego, regulacja hamulców, wykonanie OT-2 silnika wraz z wymianą oleju i filtrów, regeneracja otworów belki, zwrotnic, wymiana tulei w resorach oraz zestawu naprawczego				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	790,00	790,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	307 600,00	276 842,00	276 777,45	99,98%
			Dowóz dzieci do szkół wynajętym autobusem, przeglądy autobusów, zwrot kosztów dowozu dzieci przez rodziców, zwrot kosztów dowozu dzieci do ORW w Płociczu prywatnym samochodem zgodnie z umową; usługa personalizacji karty kierowcy, legalizacja tachografu analogowego. Wynajęty przewoźnik zapewniał poranny dowóz uczniów z Witkowa, Starego Gronowa i Dąbrowy do Szkoły Podstawowej w Kamieniu Krajeńskim. Drugi autobus tego samego przewoźnika obsługiwał trasę do Szkoły Podstawowej w Dużej Cerkwicy, dowożąc i odwożąc dzieci z Radzimia, Dąbrówki, Dużej i Małej Cerkwicy oraz Obkasu. Ponadto podpisano 3 umowy z rodzicami, którzy samodzielnie dowozili dzieci do szkoły własnymi samochodami – w przypadkach, gdy odległość od szkoły przekracza 3 lub 4 km, a autobus nie ma możliwości dojazdu. Zwracamy na podstawie 2 umów koszty dowozu rodzicom, którzy dowożą samodzielnie dzieci niepełnosprawne do szkoły własnym samochodem. W ramach kosztów dowożenia gmina dofinansowuje także transport dzieci z Domu Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeńskim do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Sępólnie Krajeńskiej (17 uczniów) oraz do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Płociczu (3 uczniów).				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	640,00	734,00	734,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	782,00	782,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	6 200,00	2 900,00	2 900,00	100,00%
			Ubezpieczenie autobusów				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 660,00	7 590,00	7 589,21	99,99%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 070,00	1 992,00	1 992,00	100,00%
			Podatek od środków transportu				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 600,00	1 568,00	98,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 430,00	1 191,00	1 190,54	99,96%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 750,00	2 650,00	2 618,80	98,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 16.440,82 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 16.211,25 zł; - PPK za XII.2025r. – 229,57 zł;				
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	51 811,00	51 811,00	40 057,33	77,31%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 811,00	18 633,00	15 067,28	80,86%
			Zwrot kosztów doskonalenia zawodowego nauczycieli, niewykorzystanie planu spowodowane niezłożeniem wniosków o zwrot kosztów doskonalenia przez nauczycieli.				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	33 178,00	24 990,05	75,32%
			Szkolenia nauczycieli, nauczyciele wzięli udział w mniejszej liczbie szkoleń niż planowano.				
	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	243 111,00	199 091,00	198 055,18	99,48%
			W ramach tego rozdziału realizowane są dodatkowe zajęcia wspierające rozwój dzieci uczęszczających do przedszkoli oraz oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych. Mają one na celu wspieranie indywidualnych potrzeb rozwojowych oraz stymulowanie wszechstronnego rozwoju dzieci, szczególnie tych ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Do zajęć tych należą: zajęcia rewalidacyjne, zajęcia z integracji sensorycznej, zajęcia logopedyczne,. Zajęcia te realizowane są w małych grupach lub indywidualnie, z wykorzystaniem nowoczesnych metod i pomocy dydaktycznych dostosowanych do wieku i potrzeb rozwojowych dzieci. Ich celem jest nie tylko rozwój umiejętności poznawczych i społecznych, ale także zwiększenie komfortu funkcjonowania dzieci w środowisku przedszkolnym i szkolnym. Wg danych SIO z 30.09.2024r. I półroczu 2025r. ww. oddziałach przedszkolnych uczyło się 8 dzieci z orzeczeniami (SP DC – 4, SP Zamarte – 3, Płocicz - 1), natomiast w PS KK uczyło się 5 dzieci. Wg danych SIO z 30.09.2025r. II półroczu 2025r. ww. oddziałach przedszkolnych uczyła się 3 dzieci z orzeczeniami (SP DC – 0, SP Zamarte – 2, Płocicz - 1), natomiast w PS KK uczyła się 3 dzieci.				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 649,00	6 789,00	6 607,47	97,33%
			Dodatki wiejskie dla nauczycieli.				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 370,00	52 906,00	52 501,84	99,24%
			Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2024r. wynosiło w oddziałach przedszkolnych: 1 etat pracowników obsługi (SP DC – 0,5; SP Z – 0,5) oraz w PS KK – 0,625 etatu . Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2025r. wynosiło w PS KK – 0,63 etatu				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 350,00	1 480,00	1 437,69	97,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 210,00	26 650,00	26 557,89	99,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 760,00	3 365,00	3 318,01	98,60%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 118,00	7 996,00	7 994,93	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	810,00	716,00	699,21	97,66%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	97 344,00	92 534,00	92 284,73	99,73%
			Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2024r. wynosiło w oddziałach przedszkolnych: 0,67 etatu (Płocicz – 0,09; SP DC – 0,17; SP Z – 0,41) oraz w PS KK – 0,4 etatu . Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2025r. wynosiło w oddziałach przedszkolnych: 0,33 etatu (Płocicz – 0,09; SP Z – 0,24) oraz w PS KK – 0,5 etatu .				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00	6 655,00	6 653,41	99,98%
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.926,48 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 12.779,68 zł; - PPK za XII.2025r. – 146,80 zł;				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	725 146,00	912 351,00	909 853,81	99,73%
			W ramach tego rozdziału realizowane są dodatkowe zajęcia wspierające rozwój uczniów szkół podstawowych, dostosowane do ich indywidualnych potrzeb edukacyjnych i terapeutycznych. Mają one na celu niwelowanie trudności w nauce, rozwijanie kompetencji społecznych oraz wspieranie dzieci z niepełnosprawnościami i specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Do zajęć tych należą: zajęcia korekcyjno-kompensacyjne, zajęcia socjoterapeutyczne, zajęcia rewalidacyjne, nauczanie indywidualne, Zajęcia z logopedyczne. Zajęcia prowadzone są indywidualnie lub w małych grupach, a ich zakres i metody pracy dostosowywane są do potrzeb uczniów. Dzięki specjalistycznemu wsparciu dzieci mają możliwość lepszego funkcjonowania w środowisku szkolnym, wzmacniania swoich mocnych stron oraz pokonywania trudności w nauce i relacjach społecznych. Wg danych SIO z 30.09.2024r. I półroczu 2025r. ww. szkole podstawowej uczyło się 24 dzieci z orzeczeniami (SP DC – 9, SP Zamarte – 2, SP KK - 13). Wg danych SIO z 30.09.2025r. II półroczu 2025r. ww. szkole podstawowej uczyło się 33 dzieci z orzeczeniami (SP DC – 9, SP Zamarte – 6, SP KK - 18).				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 198,00	36 911,00	36 391,76	98,59%
			Dodatki wiejskie dla nauczycieli				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	151 925,00	170 515,00	170 481,09	99,98%
			Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2024r. wynosiło w szkołach podstawowych: 2,875 etatu pracowników obsługi (SP DC – 0,5; SP Z – 0,1; SP KK – 1,375). Zatrudnienie pracowników na dzień 30.09.2025r. wynosiło w szkołach podstawowych: 3,79 etatu pracowników obsługi (SP DC – 0,5; SP Z – 0,88; SP KK – 2,41).				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 250,00	5 151,00	5 142,84	99,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 620,00	121 520,00	121 157,53	99,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 030,00	13 705,00	13 426,27	97,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 413,00	39 024,00	39 022,22	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 380,00	2 138,00	2 121,10	99,21%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	375 230,00	501 530,00	500 261,34	99,75%
			Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2024r. wynosiło w szkołach podstawowych: 4,02 etatu pracowników obsługi (SP DC – 1,95; SP Z – 0,3; SP KK – 1,77). Zatrudnienie nauczycieli na dzień 30.09.2024r. wynosiło w szkołach podstawowych: 7,15 etatu pracowników obsługi (SP DC – 1,88; SP Z – 0,74; SP KK – 4,53).				
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 100,00	21 857,00	21 849,66	99,97%
			Zobowiązania niewymagalne w kwocie 88.041,35 zł wykazane w sprawozdaniach, dotyczą zobowiązań na rok 2025, których termin płatności przypada w 2026r. Dotyczą one: - dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (FUS, FP, PPK) – 87.362,25 zł; - PPK za XII.2025r. – 679,10 zł;				
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	57 932,80	56 772,00	98,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	559,07	559,07	100,00%
			Zakup papieru ksero				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	55 911,87	54 751,19	97,92%
			Zakup podręczników i ćwiczeń dla uczniów szkół podstawowych				
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
			Zakup podręczników i ćwiczeń dla uczniów szkół podstawowych będących obywatelami Ukrainy				
	80195		Pozostała działalność	133 763,00	138 912,00	138 680,01	99,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4190	Nagrody konkursowe	3 500,00	5 900,00	5 885,43	99,75%
			Nagrody dla uczniów biorących udział w organizowanych konkursach				
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 300,00	2 205,24	95,88%
			Zakup poczęstunku na uroczystość wręczenia stypendium i nagród Burmistrza				
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	480,00	80,00%
			Za przygotowanie cateringu na uroczystość ślubowania nauczyciela. Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 263,00	130 112,00	130 109,34	100,00%
851			Ochrona zdrowia	136 000,00	282 038,43	213 320,21	75,64%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	111 000,00	248 138,43	179 420,21	72,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	3 564,14	3 564,14	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	603,41	603,41	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	14 000,00	13 624,72	97,32%
			Dieta za posiedzenie dla członków Miejsko-Gminnej Rozwiązywania Problemów Alkoholowych				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	20 560,00	20 405,41	99,25%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 500,00	3 361,59	96,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	51 390,00	197 460,88	129 659,74	65,66%
			W 2025 r. działał Punkt Konsultacyjny ds. Uzależnień i Przemocy Domowej w Kamieniu Krajeńskim. W Punkcie zatrudniony był specjalista terapii uzależnień. Usługa terapeutyczna za cały 2025 r. wyniosła: 32.800,00 zł. Z porad terapeuty w Punkcie Konsultacyjnym skorzystało 39 osób, były to osoby z problemem alkoholowym, ofiary i sprawcy przemocy domowej oraz osoby z innymi problemami i kryzysami życiowymi. Udzielono 134 porady i konsultacje. Zorganizowanie spotkania dla dzieci i młodzieży z sędzią Anną Marią Wesołowską oraz spotkania-konferencji dla przedstawicieli Zespołu Interdyscyplinarnego, przedstawicieli szkół oraz lokalnych instytucji. – 12.000,00 zł. Opracowanie diagnozy problemu uzależnień na terenie Miasta i Gminy Kamień Krajeński – koszt 4.600,00 zł. Przeprowadzenie programu rekomendowanego „Unplugged” dla nauczycieli szkół podstawowych z terenu Gminy Kamień Krajeński – 6.900,00 zł. Przeprowadzenie programu „Unplugged” dla wszystkich uczniów klas V szkół podstawowych z terenu gminy Kamień Krajeński – koszt 21.200,00 zł. Ponadto zorganizowano projekty i działania takie jak: - zorganizowanie półkolonii letnich dla dzieci i młodzieży uczestników świetlicy środowiskowej będącej placówką wsparcia dziennego, - Piknik „Żyj zdrowo bez nalogowo” – piknik otwarty dla wszystkich mieszkańców gminy Kamień Krajeński, - montaż kamer w miejscach zagrożonych naruszeniem porządku publicznego w związku ze spożywaniem alkoholu przez mieszkańców w miejscach publicznych. Poniesiony koszt - 9.394,74 zł. Mniejsze wykorzystanie środków niż planowano.				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	360,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	850,00	825,20	97,08%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	750,00	100,00	100,00	100,00%
			Złożono 1 wniosek do Sądu Rejonowego w Tucholi o zastosowanie obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie lecznictwa odwykowego. Koszt opłaty sądowej wyniósł 100,00 zł.				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	7 500,00	7 276,00	97,01%
			Udział w szkoleniach członków Miejsko-Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Kamieniu Kraj.				
	85195		Pozostała działalność	10 000,00	29 960,00	29 960,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2880	Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
			w tym: Dotacja dla Samodzielnej Publicznej Miejsko-Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim na zakup nowych komputerów.– na plan 10.000,00 zł , wykorzystano 10.000,00 zł , tj. 100,00% , zadanie zrealizowane i rozliczone zgodnie z planem,				
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	19 960,00	19 960,00	100,00%
			Przeprowadzenie badań profilaktycznych USG piersi oraz USG jąder dla mieszkańców Gminy Kamień Kraj. oraz opłacenie badań laboratoryjnych dla mężczyzn z Gminy Kamień Krajeński w ramach akcji profilaktycznej "Movember".				
852			Pomoc społeczna	3 835 656,00	4 738 574,59	4 660 892,45	98,36%
	85202		Domy pomocy społecznej	630 000,00	821 155,01	816 809,01	99,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	151 155,01	150 802,08	99,77%
			pobyt 2 mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej (jednostce niebędącej powiatową jednostką budżetową).				
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	540 000,00	670 000,00	666 006,93	99,40%
			Pobyt 13 mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej (powiatowych jednostkach budżetowych).				
	85203		Ośrodki wsparcia	133 922,00	126 239,86	125 278,72	99,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 500,00	97 390,62	96 747,56	99,34%
			Wynagrodzenie kierownika i instruktora terapii Klubu Seniora.				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 600,00	4 944,99	4 944,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	18 000,00	17 690,51	98,28%
			Pochodne od wynagrodzenia kierownika i instruktora terapii Klubu Seniora oraz trzynastki ww. pracowników				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	2 500,00	2 491,41	99,66%
			Pochodne od wynagrodzenia kierownika i instruktora terapii Klubu Seniora oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego ww. pracowników				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 022,00	3 404,25	3 404,25	100,00%
			Odpis podstawowy na ZFŚS, kierownik (1/4 etatu) i instruktor terapii (1 etat) Klubu Seniora				
			Zobowiązania z tytułu wykonywania zadań ośrodków wsparcia wynoszą 9 096,42 zł, w tym: z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 9 096,42 zł.				
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 729,42	3 252,44	3 252,44	100,00%
			Wynagrodzenie 1 pracownika Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	642,21	567,88	567,88	100,00%
			Pochodne od wynagrodzenia 1 pracownika Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	91,37	79,68	79,68	100,00%
			Pochodne od wynagrodzenia 1 pracownika Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	787,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	750,00	900,00	900,00	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	9 988,00	13 459,00	13 458,18	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 988,00	13 459,00	13 458,18	99,99%
			ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały, liczba świadczeniobiorców 15, liczba składek opłaconych 139. Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców za miesiąc grudzień wynoszą 1 217,50 zł. całość - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	96 925,00	133 911,00	133 908,91	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	96 925,00	133 911,00	133 908,91	100,00%
			w tym: - zasiłki okresowe na kwotę 91 408,91 zł, pomocą objęto 39 rodzin, wypłacono 158 świadczeń, - zasiłki celowe i w naturze na kwotę 42 500,00 zł, pomocą objęto 45 rodziny, wypłacono 60 świadczeń na zakup opału, odzieży, żywności, dofinansowanie kosztów związanych z leczeniem i zakupem leków, remontem mieszkania, (w tym ze względu na 1 świadczenie ze względu na zdarzenia losowe).				
	85215		Dodatki mieszkaniowe	93 000,00	94 800,00	93 632,54	98,77%
		3110	Świadczenia społeczne	93 000,00	94 800,00	93 632,54	98,77%
			- dodatki mieszkaniowe na kwotę 93 632,54 zł, przyznano 350 świadczeń dla 39 rodzin, niższe wykonanie ze względu na spadek liczby wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego,				
	85216		Zasiłki stałe	127 542,00	179 738,00	177 465,35	98,74%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
			Mniejsze wykonanie planu gdyż nie było zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności.				
		3110	Świadczenia społeczne	126 342,00	178 538,00	177 465,35	99,40%
			- zasiłki stałe, pomocą objęto 18 osób, w tym samotnie gospodarujących 13, którym decyzją przyznano 171 świadczeń (w tym zwrot pobranego zasiłku stałego za 2025 rok 1 037,50 zł – 1 osoba, budżet Wojewody w kwocie 177 388,00 zł, środki własne – 127,35 zł).				
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 808 963,00	2 134 443,33	2 102 704,72	98,51%
			w tym: - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na plan 617 332,97 zł , wykorzystano 607 168,25 , tj. 98,35% (wynagrodzenia opiekunów prawnych wraz z obsługą, dofinansowanie działalności ośrodka pomocy społecznej oraz dodatku dla pracowników socjalnych, rządowy program dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027), - budżet samorządowy na plan 1 509 070,36 zł , wykorzystano 1 487 496,47 zł , tj. 98,57% , - budżet Powiatu Sępoleńskiego – dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na organizację „II Pikniku Integracyjnego Osób Niepełnosprawnych” na plan 5 040,00 zł , wykorzystano 5 040,00 zł , tj. 100,00% ,				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 200,00	2 120,00	2 019,83	95,28%
			Ekwiwalent za pranie i odzież, środki BHP dla pracowników				
		3110	Świadczenia społeczne	42 934,00	177 054,90	176 406,40	99,63%
			Wynagrodzenia dla opiekunów prawnych za sprawowanie opieki przyznane przez sąd, ilość osób którym przyznano świadczenie 18 za 24 podopiecznych, liczba świadczeń wypłaconych 350 w kwocie 157 606,40 zł – budżet Wojewody. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – kuratela dla 3 kuratorów w kwocie 18 800,00 zł – budżet samorządowy.				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 150 000,00	1 216 571,07	1 198 773,42	98,54%
			wynagrodzenia pracowników administracji ośrodka pomocy społecznej i pracowników socjalnych (w tym obsługa 1,5% wykorzystanej dotacji na wynagrodzenia dla opiekunów prawnych za sprawowanie opieki 2 400,10 zł, dodatek dla pracowników socjalnych 14 329,95 zł: 6 114,97 zł dotacja, 8 214,98 zł budżet samorządowy, dotacja na utrzymanie ośrodka 158 550,00 zł, dofinansowania wynagrodzeń pracowników w postaci dodatku motywacyjnego 236 448,50 zł dotacja).				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 000,00	74 203,78	74 203,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	165 000,00	224 872,00	221 128,88	98,34%
			Pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji ośrodka pomocy społecznej i pracowników socjalnych, od dodatku dla pracowników socjalnych 2 496,05 zł – budżet samorządowy, od dofinansowania wynagrodzeń pracowników w postaci dodatku motywacyjnego 41 283,86 zł dotacja.				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 000,00	25 287,74	24 133,52	95,44%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji ośrodka pomocy społecznej i pracowników socjalnych, od dofinansowania wynagrodzeń pracowników w postaci dodatku motywacyjnego 4 764,42 zł dotacja,				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	25 540,00	25 185,00	98,61%
			Umowa zlecenie dla informatyka, psychologa w punkcie poradnictwa specjalistycznego, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na wydatki.				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	56 672,41	56 500,54	99,70%
			Zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia do ośrodka pomocy społecznej oraz Klubu Seniora 5 382,89 zł (3 zestawy komputerowe wraz z oprogramowaniem, 1 monitor, 1 szafka, 1 namiot, 3 urządzenia klimatyzacyjne, lodówkę, ekspres do kawy, zakup materiałów niezbędnych do wstawienia drzwi w siedzibie Ośrodka oraz 2 gaśnice, kubki, sztućce, materiały remontowe piwnicy, pralkę i odkurzacz do Klubu Seniora), zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji programu "Korpus Wsparcia Seniorów" w 2025 r. w kwocie 972,41 zł, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na wydatki.				
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	26 241,00	26 240,74	100,00%
			zakup artykułów spożywczych na Piknik integracyjny osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 2 140,00 zł (wkład własny 60,00 zł), Klubu Seniora, dla podopiecznych z okazji Świąt Wielkanocnych i Bożego Narodzenia, dla dzieci z okazji Dnia Dziecka i Mikołajek, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	38 874,56	97,19%
			zużycie wody, gazu, energii elektrycznej w budynku przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Krajeńskim, mniejsze zużycie wody, gazu i energii niż planowano				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 464,00	73,20%
			Badania medycyny pracy pracowników, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na badania kontrolne.				
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	193 700,00	188 307,38	97,22%
			Wydatki na programy komputerowe (dodatki mieszkaniowe, kadry i płace, księgowość, edytor aktów prawnych, świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, Czyste Powietrze, dodatek węglowy, elektryczny, gazowy), obsługę Inspektora Ochrony Danych, obsługę prawną, obsługę w zakresie BHP, usługi pocztowe, dostęp do aktów prawnych, instalację 3 urządzeń klimatyzacyjnych, przewóz seniorów do i z Klubu Seniora, przeglądy, ścieki i nadzór nad kotłownią i windą w budynku przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Krajeńskim, opłacenie usług na Piknik integracyjny osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 2 900,00 zł (wkład własny – 2 300,00 zł), mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 008,00	5 001,12	99,86%
			Służbowe telefony komórkowe pracowników, światłowód w Klubie Seniora				
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	11 000,00	10 340,25	94,00%
			Ryczałty za jazdy lokalne, wyjazdy służbowe pracowników, niższe wydatki ze względu na czasową nieobecność pracowników.				
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 553,00	2 552,27	99,97%
			Ubezpieczenie mienia, opłatę skarbową, opłata za „Niebieską Linie”, niższe wykonanie niż planowano				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000,00	37 991,43	37 991,43	100,00%
			Odpis podstawowy na ZFŚS, 13 etatów pracowników administracji ośrodka pomocy społecznej i pracowników socjalnych.				
		4480	Podatek od nieruchomości	2 500,00	2 299,00	2 299,00	100,00%
			Podatek od nieruchomości za budynek przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Kraj.				
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 329,00	1 329,00	1 329,00	100,00%
			Opłata roczna za trwałe zarząd za budynek przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Kraj.				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	10 000,00	9 953,60	99,54%
			Szkolenia pracowników, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na szkolenia (w tym dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego w kwocie 3 000,00 zł).				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Środki z budżetu Wojewody przeznaczane są na wynagrodzenia opiekunów prawnych wraz z 1,5% obsługa, dofinansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej, dofinansowanie wynagrodzeń pracowników w postaci dodatku motywacyjnego oraz dodatku dla pracowników socjalnych. Zobowiązania z tytułu utrzymania ośrodka pomocy społecznej wynoszą 103 626,73 zł, w tym: z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 96 146,11 zł, z tytułujazd lokalnych i wyjazdów służbowych pracowników 1 223,19 zł, z tytułu usług 5 551,30 zł, z tytułu zużycia energii w budynku przy ul. Sępoleńskiej 6 w Kamieniu Krajeńskim 706,13 zł.				
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	751 537,00	1 011 602,80	984 307,07	97,30%
			- budżet Wojewody Kujawsko Pomorskiego na plan 130 593,00 zł , wykorzystano 122 888,20 zł, tj. 94,10% (program Opieka 75+, specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi), - budżet samorządowy na plan 881 009,80 zł , wykorzystano 861 418,87 zł, tj. 97,78%				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00	6 200,00	6 010,55	96,94%
			Ekwiwalent za pranie i odzież, środki BHP dla pracowników				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	495 000,00	680 733,00	661 760,52	97,21%
			Wynagrodzenia opiekunek środowiskowych				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00	40 383,79	40 383,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 000,00	124 060,00	121 689,52	98,09%
			Pochodne od wynagrodzeń opiekunek środowiskowych oraz od umów zlecenie				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00	15 824,49	15 004,14	94,82%
			Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 337,00	17 029,22	16 910,50	99,30%
			Umowa zlecenie dla 1 opiekunki środowiskowej, umowa zlecenie za świadczone usługi sąsiedzkie,				
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	68 060,00	67 540,00	99,24%
			Płatność za usługę świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 67 540,00 zł - dotacja, liczba osób, którym przyznano świadczone usługi 6, liczba świadczeń 504 (godzin).				
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 000,00	36 000,00	31 695,75	88,04%
			Mniejsze wydatki niż planowano.				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00	23 312,30	23 312,30	100,00%
			Odpis podstawowy na ZFŚS, 8 etatów opiekunek środowiskowych.				
			Środki z budżetu Wojewody przeznaczane są na specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi na podstawie ustawy o ochronie zdrowia psychicznego oraz dofinansowanie w 60% kosztów świadczenia usług opiekuńczych w ramach Programu Opieka 75+ objęto ogółem 24 osoby korzystające z usług opiekuńczych po 75. roku życia, wykonano 6 740 godzin usług w kwocie 55 348,20 zł - dotacja. W ramach środków własnych wydatkowano 36 898,80 zł. Pełna odpłatność za godzinę usług opiekuńczych wynosi 30,00 zł zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Zobowiązania z tytułu usług opiekuńczych wynoszą 60 154,42 zł, w tym: z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 57 909,62 zł, z tytułujazd lokalnych i wyjazdów służbowych pracowników 2 244,80 zł.				
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	111 667,00	118 667,00	117 732,02	99,21%
			w tym: - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, na plan 70 000,00 zł , wykorzystano 69 065,02 zł, tj. 98,66% , - budżet samorządowy na plan 48.667,00 zł , wykorzystano 48.667,00 zł, tj. 100,00% .				
		3110	Świadczenia społeczne	111 667,00	118 667,00	117 732,02	99,21%
			Środki własne wyniosły 48.667,00 zł, w tym w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” pomocą objęto 35 dzieci, 6 osób dorosłych w formie posiłków – 44 082,02 zł oraz 59 rodzin w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności – 73 650,00 zł.				
	85295		Pozostała działalność	66 112,00	98 558,59	89 595,93	90,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			W tym: - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, na plan 26 959,00 zł , wykorzystano 26 958,49 zł , tj. 99,99% , - budżet samorządowy na plan 62 933,59 zł , wykorzystano 53 973,39 zł , tj. 85,76% , - Fundusz Pomocy Ukrainie na plan 8 666,00 zł , wykorzystano 8 664,05 zł , tj. 99,98%				
		3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	59 000,00	50 039,80	84,81%
			wypłata świadczeń za prace społecznie użyteczne dla 11 osób za 2 925 godzin (za okres styczeń – grudzień stawka za godzinę 12,20 zł) – 35 085,00 zł, refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 21 411,00 zł (60%), mniejsze wykorzystanie niż planowano.				
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 950,60	7 948,65	99,98%
			zasiłek stały dla obywateli Ukrainy, pomocą objęto 1 rodzinę (1 świadczeniobiorca), wypłacono 12 świadczeń				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 963,69	15 963,69	100,00%
			zakup opasek bezpieczeństwa w ramach realizowanego programu "Korpus Wsparcia Seniorów - Moduł II" – budżet Wojewody w kwocie 14 580,00 zł, zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji programu "Korpus Wsparcia Seniorów" w 2025 r. w kwocie 1 383,69 zł – środki samorządowe.				
		4300	Zakup usług pozostałych	6 112,00	14 928,90	14 928,39	100,00%
			w tym: - kwota 7 334,49 zł - licencja na oprogramowanie do obsługi dodatków oraz licencja na oprogramowanie POMOST Std – samodzielne utrzymanie przez jednostkę organizacyjną pomocy społecznej systemu teleinformatycznego wspomagającego realizację zadań w obszarze pomocy społecznej w kwocie 7 334,49 zł - dotacja, - abonament za opaski bezpieczeństwa w ramach realizowanego programu "Korpus Wsparcia Seniorów - Moduł II".				
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	715,40	715,40	100,00%
			Składka zdrowotna od zasiłków stałych z Funduszu Pomocy Ukrainie, liczba rodzin objęta pomocą 1 (1 świadczeniobiorca), liczba opłaconych składek 12.				
			Dotacja udzielona zostanie na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów” obejmujący usługi opiekuńcze dla seniorów w wieku 60 lat i więcej poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość” mającej na celu poprawę bezpieczeństwa oraz możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych. Środki własne na realizację tego zadania stanowiły 20% wartości całkowitych kosztów realizacji zadania, tj. 4 906,00 zł.				
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25 000,00	69 820,00	48 856,00	69,97%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25 000,00	69 820,00	48 856,00	69,97%
		3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00	69 820,00	48 856,00	69,97%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano, mniejsza ilość wypłaconych stypendiów. Przyznano stypendium szkolne dla 21 uczniów w kwocie 46.476,00 zł, (w tym 41.828,40 zł. z dotacji wojewody) oraz przyznano 10 zasiłków szkolnych w łącznej kwocie 2.380,00 zł (w tym 2.142,00 zł z dotacji wojewody).				
855			Rodzina	5 511 610,00	7 407 248,07	7 343 696,77	99,14%
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
			Nie było zwrotu niewykorzystanych dotacji dlatego wykonanie 0,00%.				
		4580	Pozostałe odsetki	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
			Nie było zwrotu odsetek od niewykorzystanych dotacji dlatego wykonanie 0,00%.				
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 611 500,00	5 192 628,69	5 170 189,35	99,57%
			w tym: - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na plan 5 131 500,00 zł , wykorzystano 5 114 436,80 zł , tj. 99,67% , - budżet samorządowy na plan 31 496,00 zł , wykorzystano 31 180,78 zł , tj. 99,00% .				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 000,00	25 955,69	23 663,39	91,17%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
		3110	Świadczenia społeczne	3 200 000,00	4 527 946,43	4 510 883,23	99,62%
			w tym: - świadczenie wychowawcze („500+”) 8 500,00 zł, tj. 17 świadczeń, - świadczenie rodzicielskie 83 912,22 zł, tj. 99 świadczeń. (wydano 4 decyzje), - fundusz alimentacyjny 237 480,00 zł, tj. 383 świadczenia (zwrot nienależnie pobranego funduszu alimentacyjnego za 2025 rok 657,27 zł), - zasiłek pielęgnacyjny 640 033,46 zł, tj. 2 981 świadczeń, - świadczenie pielęgnacyjne 3 255 960,20 zł, tj. 992 świadczenia, - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka 11 000,00 zł, tj. 11 świadczeń, - świadczenie zlotówka za zlotówkę 18 897,16 zł, tj. 230 świadczeń, - świadczenia rodzinne z dodatkami 255 100,19 zł, tj. 2 063 świadczenia (zwroty pobranych świadczeń rodzinnych i zasiłku pielęgnacyjnego za 2025 rok 2 391,70 zł). W ramach świadczeń rodzinnych wypłacono zasiłki rodzinne na kwotę 141 504,00 zł, tj. 1 176 świadczeń oraz różnego rodzaju dodatki na łączną kwotę 97 133,00 zł, tj. 887 świadczeń, w tym: - z tytułu urodzenia dziecka 2 000,00 zł, tj. 2 świadczenia, - z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 0,00 zł, tj. 0 świadczeń, - z tytułu samotnego wychowywania dziecka 25 325,00 zł, tj. 125 świadczeń, - z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 15 540,00 zł, tj. 144 świadczeń, - z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 7 669,00 zł, tj. 78 świadczeń, - z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania 14 799,00 zł, tj. 203 świadczenia, - z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej 31 800,00 zł, tj. 335 świadczeń.				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00	133 737,46	133 583,25	99,88%
			Koszty obsługi 3% otrzymanej dotacji, 30,00 zł od decyzji na świadczenia rodzicielskie.				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280 000,00	498 092,11	497 936,70	99,97%
			Ubezpieczenie społeczne z tytułu zasiłku dla opiekuna, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia pielęgnacyjnego wypłaconego w związku z rezygnacją z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej z powodu konieczności opieki nad dzieckiem legitymującym się orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniem: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji albo orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności i nad inną osobą wymagającą pomocy – 475 104,54 zł, 528 składek opłaconych, ubezpieczenie społeczne pracodawcy za pracowników do obsługi świadczeń – 18 711,57 zł.				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	3 220,00	3 214,40	99,83%
			Pochodne od wynagrodzeń.				
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	3 677,00	908,38	24,70%
			Mniejsze wykonanie niż planowano				
			Środki z budżetu Wojewody przeznaczone są na świadczenia rodzinne i wychowawcze, ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców oraz obsługę (30,00 zł od wydanej decyzji na świadczenie rodzicielskie, 3% od pozostałych świadczeń i ubezpieczenia społecznego świadczeniobiorców, nie mniej niż 2.000,00 zł za świadczenia wychowawcze).				
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	382,00	294,00	76,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200,00	382,00	294,00	76,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Złożono 14 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny, w tym: 2 o przedłużenie terminu ważności karty, 6 o dodanie nowej rodziny, 1 o duplikat karty, 5 o wydanie karty tylko dla rodziców, na które wydano ogółem 51 Kart Dużej Rodziny dla 11 rodzin wielodzietnych, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na wydatki - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego				
	85504		Wspieranie rodziny	119 180,00	152 702,07	150 521,89	98,57%
			W tym: - budżet Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na plan 40 694,69 zł , wydatkowano 40 493,07 zł , tj. 99,50% (program Asystent rodziny na 2025 rok, dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027), - budżet samorządowy na plan 112 007,38 zł , wykorzystano 110 028,82 zł , tj. 98,23% .				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	380,00	380,00	283,80	74,68%
			Ekwiwalent za pranie i odzież, środki BHP dla asystenta rodziny, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na wydatki				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 000,00	116 693,25	116 500,21	99,83%
			Wynagrodzenia asystenta rodziny, w tym dofinansowanie w ramach programu Asystent rodziny na 2022 rok w kwocie 22 940,59 zł, dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 w kwocie 11 533,33 zł oraz ze środków samorządowych w kwocie 82 026,29 zł., w tym nagroda jubileuszowa w kwocie 13 800,00 zł.				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 600,00	6 553,50	99,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	18 605,42	18 569,53	99,81%
			Pochodne od wynagrodzeń asystenta rodziny, w tym dofinansowanie w ramach programu Asystent rodziny na 2025 rok w kwocie 4 005,43 zł, dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 w kwocie 2 013,72 zł oraz ze środków samorządowych w kwocie 12 550,38 zł.				
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 700,00	7 700,00	5 891,45	76,51%
			Wyjazdy lokalne, wyjazdy służbowe asystenta rodziny, niższe wykonanie ze względu na rezerwę na wydatki.				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 723,40	2 723,40	100,00%
			Odpis podstawowy na ZFŚS, 1 etat asystenta rodziny				
			Zatrudniony jest jeden asystent rodziny, opieką objęto ogółem 15 rodzin. Zobowiązania z tytułu wspierania rodziny wynoszą 8 340,57 zł, w tym: z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 7 993,27 zł, z tytułujazd lokalnych i wyjazdów służbowych 347,30 zł.				
	85508		Rodziny zastępcze	70 000,00	116 000,00	115 714,89	99,75%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	116 000,00	115 714,89	99,75%
			Pobyt oraz niektóre wydatki związane z utrzymaniem 9 dzieci w rodzinach zastępczych				
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	55 000,00	53 367,31	53 110,00	99,52%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	55 000,00	53 367,31	53 110,00	99,52%
			Pobyt 1 dziecka w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej				
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 694,00	61 568,00	61 559,19	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 694,00	61 568,00	61 559,19	99,99%
			Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze, liczba składek opłaconych 210. Zobowiązania za miesiąc grudzień wynoszą 5 029,11 zł. Całość środków z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Mniejsze wydatki niż planowano				
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 606 536,00	1 819 100,00	1 792 307,45	98,53%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	27 600,00	27 600,00	7 300,00	26,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Dofinansowanie do Klubu Dziecięcego „Wróblek Elemelek”. Mniej dzieci niż planowano, przez to mniejsze wykorzystanie środków niż planowano.				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 578 936,00	1 791 500,00	1 785 007,45	99,64%
			w tym: Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim – na plan 1.791.500,00 zł , wykorzystano 1.785.007,45 zł , tj. 99,64% , w 2025r. Budynek użyteczności publicznej wraz z wyposażeniem, z jedną kondygnacją nadziemną, bez podpiwniczenia, dach dwuspadowy. DANE BUDYNKU -kubatura 2 295,00m3 -powierzchnia użytkowa 363,79m2 -wysokość całkowita 7,17m -długość budynku 28,60m -szerokość budynku 14,99m -zagospodarowaniu terenu: -placu zabaw -wiaty rekreacyjnej -infrastruktury technicznej -zieleni projektowanej -nawierzchni utwardzonych Zadanie w trakcie realizacji				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 924 668,91	9 709 804,61	9 094 437,84	93,66%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 484 614,91	4 616 931,71	4 549 275,79	98,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	7 300,00	0,00	0,00%
			Nie było zakupów związanych z gospodarką wodno-ściekową. Mniejsze wykorzystanie niż planowano				
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	1 639,06	27,32%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano				
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	107 120,00	92 029,15	85,91%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano. W 2025r. dopłata do wody wyniosła 77.288,71 zł.				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	175 000,00	330 196,80	297 292,67	90,03%
			w tym: Budowa sieci wodociągowej w ul. Makowej w Kamieniu Krajeńskim – na plan 166.000,00 zł , wykorzystano 145.879,67 zł , tj. 87,88% , mniejsze wykorzystanie niż planowano, część zadania realizowana będzie w okresie późniejszym. Budowa obejmuje budowę: -kolektora tłoczego wodociągowego PE100 PN10 SDR17 DIN110 – 316,64m wraz z komponentami -kolektora tłoczego wodociągowego PE100 PN10 SDR17 DIN90 – 20,49m wraz z komponentami Zadanie w trakcie dalszej rozbudowy				
			Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim – na plan 164.196,80 zł , wykorzystano 151.413,00 zł , tj. 99,70% , środki własne gminy. (Dodatkowo dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.158.314,91 zł). WYKONANE ROBOTY BUDOWLANE – REMONTOWE: remont budynku: wielofunkcyjnego, pompowni rozdziału osadu, oczyszczalni mechanicznej OBIEKTY NOWO PROJEKTOWANE (BUDOWA): wiatra technologiczna osadu – budynek o konstrukcji żelbetowo-stalowej z dachem z blachy trapezowej DROGI WEWNĘTRZNE (częściowo wybudowane i zmodernizowane)				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			UKSZTAŁTOWANIE TERENU OBIEKTY DO ROZEBRANE: kanał technologiczny, poletka osadowe Wartość zadania: / 8.056.762,00zł/ dof. 7.410.000,00 zł				
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
			w tym: Dotacja do budowy studni głębinowych – na plan 8.000,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 0,00% , w 2025r. nie było zakwalifikowanego żadnego wniosku na dotację do budowy studni głębinowych.				
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
			w tym: Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim – na plan 4.158.314,91 zł , wykorzystano 4.158.314,91 zł , tj. 100,00% , środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. (Dodatkowo zaangażowane były środki własne gminy w kwocie 151.413,00 zł). WYKONANE ROBOTY BUDOWLANE – REMONTOWE: remont budynku: wielofunkcyjnego, pompowni rozdziału osadu, oczyszczalni mechanicznej OBIEKTY NOWO PROJEKTOWANE (BUDOWA): wiata technologiczna osadu – budynek o konstrukcji żelbetowo-stalowej z dachem z blachy trapezowej DROGI WEWNĘTRZNE (częściowo wybudowane i zmodernizowane) UKSZTAŁTOWANIE TERENU OBIEKTY DO ROZEBRANE: kanał technologiczny, poletka osadowe Wartość zadania: / 8.056.762,00zł/ dof. 7.410.000,00 zł				
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 906 198,00	2 375 983,00	2 316 256,13	97,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	9 763,48	97,63%
		4260	Zakup energii	0,00	9 000,00	6 504,02	72,27%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano				
		4300	Zakup usług pozostałych	1 906 098,00	2 355 883,00	2 299 988,63	97,63%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	0,00	0,00%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano. Nie było żadnych opłat i składek.				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano. Nie było żadnych szkoleń.				
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	136 575,00	141 785,00	141 776,52	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 575,00	1 275,00	1 270,32	99,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	135 000,00	140 510,00	140 506,20	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	109 100,00	98 119,43	62 805,34	64,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 000,00	74 087,43	45 139,82	60,93%
			Utrzymanie zieleni na terenie miasta i wsi, nasadzenia kwiatów i drzewek, na zakup paliwa do koszenia trawników oraz zakup środków ochrony roślin i nawozów mineralnych. Mniejsze wykorzystanie niż planowano. W tym Fundusz Sołecki na plan 25.575,30 zł , wykorzystano 25.574,32 zł , tj. 100,00% .				
		4270	Zakup usług remontowych	2 100,00	2 100,00	100,00	4,76%
			Środki przeznaczone na naprawę kosiarek i pozostałe remonty, mniejsze wykorzystanie niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	21 932,00	17 565,52	80,09%
			Usługi przy utrzymaniu zieleni na terenie miasta i Gminy, mniejsze wykorzystanie niż planowano, w tym Fundusz Sołecki na plan 432,00 zł , wykorzystano 432,00 zł , tj. 100,00% ,				
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	375 000,00	410 000,00	71 862,71	17,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników Mniejsze wykonanie wydatków na wynagrodzenie osobowe niż planowano.	0,00	11 559,80	5 780,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne Mniejsze wykonanie wydatków na ubezpieczenia społeczne niż planowano.	0,00	1 957,00	978,56	50,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy Mniejsze wykonanie wydatków na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy niż planowano.	0,00	283,20	141,61	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia Mniejsze wykonanie wydatków na zakupy materiałów i wyposażenia niż planowano.	0,00	16 200,00	15 520,74	95,81%
		4300	Zakup usług pozostałych Mniejsze wykonanie wydatków na usługi pozostałe niż planowano.	0,00	5 000,00	2 196,20	43,92%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	375 000,00	375 000,00	47 245,60	12,60%
			W tym: Dotacje do zakupu pieców , na plan 30.000,00 zł , wykorzystano 14.500,00 zł , tj. 48,33% , złożone i rozliczone zostało 5 wniosków o udzielenie dotacji. Z braku wniosków pozostała kwota została niewykorzystana.				
			Dotacja do uczestników programu Ciepłe Mieszkanie , na plan 345.000,00 zł , wykorzystano 32.745,60 zł , tj. 9,49% , dokonano wypłaty 4 dotacji w wysokości łącznej 32.745,60 zł, po przedstawieniu właściwych dokumentów i faktur. Rozliczona i wypłacona została mniejsza kwota niż planowano. Niewykorzystane środki zostaną przeniesione do wykorzystania w 2026r.				
	90013		Schroniska dla zwierząt	43 000,00	60 000,00	57 753,84	96,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia Mniejsze wykonanie wydatków na zakupy materiałów i wyposażenia dotyczących psów i kotów niż planowano.	3 000,00	5 000,00	3 836,48	76,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	55 000,00	53 917,36	98,03%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 510 981,00	1 481 920,00	1 430 300,49	96,52%
		4260	Zakup energii	395 000,00	395 000,00	394 107,13	99,77%
		4270	Zakup usług remontowych Mniejsze wykorzystanie niż planowano po zmniejszeniu kosztów konserwacji w związku z wymianą opraw oświetleniowych na ledowe.	280 000,00	280 000,00	232 439,25	83,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	55 000,00	53 754,11	97,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	179 061,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
			w tym: Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński – na plan 150.000,00 zł , wykorzystano 150.000,00 zł , tj. 100,00% , środki własne Gminy, Wymiana opraw oświetleniowych starego typu - lampy sodowe na lampy energooszczędne ledowe - na terenie gminy Kamień Krajeński (396szt.) Wartość zadania 750.000,00 dofinansowanie 600.000,00 zł,				
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
			w tym: Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński – na plan 601.920,00 zł , wykorzystano 600.000,00 zł , tj. 100,00% , środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Wymiana opraw oświetleniowych starego typu - lampy sodowe na lampy energooszczędne ledowe - na terenie gminy Kamień Krajeński (396szt.) Wartość zadania 750.000,00 dofinansowanie 600.000,00 zł				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 400,00	1 400,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	6 600,00	6 600,00	100,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	50 000,00	97 854,91	79 572,90	81,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	97 854,91	79 572,90	81,32%
			Mniejsze wykorzystanie niż planowano, mniej dodatkowych śmieci z poza systemu niż planowano.				
	90095		Pozostała działalność	301 200,00	419 210,56	376 834,12	89,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	115 715,38	106 153,60	91,74%
			Zakup narzędzi i wyposażenia oraz zakup materiałów do remontu obiektów komunalnych, mniejsze wykonanie niż planowano, w tym Fundusz Sołecki na plan 19.742,54 zł , wykorzystano 19.738,74 zł , tj. 99,98% ,				
		4260	Zakup energii	38 000,00	18 000,00	10 731,32	59,62%
			Mniej zakupu energii w gospodarce komunalnej niż planowano				
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	20 000,00	9 058,04	45,29%
			Mniej usług remontowych w gospodarce komunalnej niż planowano				
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	59 195,18	47 795,29	80,74%
			Zakup usług związanych z gospodarką komunalną, mniejsze wykonanie niż planowano, w tym Fundusz Sołecki na plan 13.039,80 zł , wykorzystano 13.039,62 zł , tj. 100,00% ,				
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%
			Nie było potrzeby dokonywania ekspertyz, analiz czy opinii w gospodarce komunalnej przez co wykonanie mniejsze niż planowano				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 000,00	153 100,00	152 235,87	99,44%
			W tym: Budowa altan rekreacyjnych wraz z wyposażeniem przy budynku WDK w Plociczu (w tym Fundusz Sołecki 11.000,00 zł.) na plan 30.000,00 zł, wykorzystano 29.926,34 zł, tj. 99,75%, (z tego Fundusz Sołecki 11.000,00 zł.) zakup materiałów zrealizowany zgodnie z planem,				
			Budowa altany w Dąbrówce (w tym fundusz sołecki 22.941,73 zł) na plan 23.000,00 zł, wykorzystano 22.941,73 zł, tj. 99,75%, (z tego Fundusz Sołecki 22.941,73 zł.) zakup materiałów zrealizowany zgodnie z planem,				
			"Odnowa przestrzeni publicznej w Kamieniu Krajeńskim - ścieżka nad rzeką Kamionka wraz z infrastrukturą towarzyszącą" na plan 14.760,00 zł, wykorzystano 14.760,00 zł, tj. 100,00%, zadanie posiada wykonany projekt zakwalifikowany do dofinansowania, zadanie realizowane będzie w latach 2026-2027				
			"Zakup wiaty na plac zabaw - Osiedle Sienkiewicza w Kamieniu Krajeńskim" na plan 40.000,00 zł, wykorzystano 39.796,45 zł, tj. 99,49%, Zakup i montaż wiaty o pow do 35m2 wraz z utwardzeniem terenu kostką brukową oraz nasadzeniami (drzewka - Wiśnia "Kanzan"				
			"Przeniesienie placu zabaw w Nowej Wsi" na plan 15.340,00 zł, wykorzystano 15.338,95 zł, tj. 99,99%, zadanie zrealizowane zgodnie z planem. Przeniesienie placu zabaw z dz. nr 25/1 w m. Nowa Wieś na dz. nr 23/6 w m. Nowa Wieś. Wykonanie ogrodzenia z paneli systemowych, h=1,2m, dł. ogrodzenia 70m				
			"Ogrodzenie placów zabaw" na plan 20.000,00 zł, wykorzystano 19.472,40 zł, tj. 97,36%, zadanie zrealizowane zgodnie z planem Ogrodzenie placu zabaw na Osiedlu Sienkiewicza - ogrodzenie panelowe h=1,2m, dł. ogrodzenia: 75m Ogrodzenie placu zabaw w m. Obkas - ogrodzenie panelowe h=1,2m, dł. ogrodzenia: 83m				
			"Zakup garażu blaszanego oraz utwardzenie z kostki brukowej (w tym Fundusz Sołecki Dąbrówki 10.000,00 zł.)" na plan 10.000,00 zł, wykorzystano 10.000,00 zł, tj. 100,00%, zadanie zrealizowane zgodnie z planem.				
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	51 000,00	50 860,00	99,73%
			w tym:				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Zakup samochodu marki Renault - dostawczy do 3,5t. na plan 51.000,00 zł, wykorzystano 50.860,00 zł, tj. 99,73%, Używany samochód marki renulat - dostawcy do 3,5t, rok prod. 2013				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 075 309,00	3 438 058,06	3 123 124,20	90,84%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 137 797,00	2 490 546,06	2 181 041,20	87,57%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 857 127,00	1 917 127,00	1 917 127,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 520,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	730,00	726,30	99,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	110,00	105,12	95,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 290,00	4 290,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	36 309,51	30 010,90	82,65%
			Zakupu materiałów i wyposażenia, mniejsze wykorzystanie niż planowano, w tym Fundusz Sołecki na plan 28.509,62 zł, wykorzystano 28.509,41 zł, tj. 100,00%.				
		4220	Zakup środków żywności	38 000,00	45 658,40	45 357,57	99,34%
			W tym ze środków Funduszu Sołeckiego na plan 43.151,15 zł, wykorzystano 43.135,69 zł, tj. 99,96%.				
		4260	Zakup energii	30 000,00	35 940,00	33 071,13	92,02%
			Mniejsze zużycie energii niż planowano,				
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	53 931,64	52 888,26	98,07%
			W tym ze środków Funduszu Sołeckiego na plan 34.083,96 zł, wykorzystano 34.083,24 zł, tj. 100,00%.				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	124 600,00	396 449,51	97 464,92	24,58%
			w tym: Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Orzelku - projekt (w tym Fundusz Sołecki 10.000,00 zł) na plan 10.000,00 zł, wykorzystano 10.000,00 zł, tj. 100,00%, (z tego Fundusz Sołecki 10.000,00 zł.) inwestycja zrealizowana zgodnie z planem - projekt, zamiar złożenia wniosku o dofinansowanie realizacji zadania				
			Budowa świetlicy w Niwach na plan 151.849,51 zł, wykorzystano 1.432,46 zł, tj. 0,94%, W 2025 r. trwało postępowanie administracyjne w celu przygotowania niezbędnych dokumentów do opracowania projektu architektoniczno – budowlanego. Dalsza realizacja przewidziana na kolejne lata				
			Budowa świetlicy w Obkasie na plan 150.000,00 zł, wykorzystano 1.432,46 zł, tj. 0,95%, W 2025 r. trwało postępowanie administracyjne w celu przygotowania niezbędnych dokumentów do opracowania projektu architektoniczno – budowlanego. Dalsza realizacja przewidziana na kolejne lata				
			Wykonanie zadania za świetlicą wiejską w Nowej Wsi (w tym Fundusz Sołecki 12.512,49 zł.) na plan 12.600,00 zł, wykorzystano 12.600,00 zł, tj. 100,00%, (z tego Fundusz Sołecki 12.512,49 zł.) inwestycja zrealizowana zgodnie z planem.				
			Wymiana kotła grzewczego w świetlicy w Dąbrówce na plan 30.000,00 zł, wykorzystano 30.000,00 zł, tj. 100,00%, realizacja zadania zgodnie z planem, polegała na: -wykonanie audytu energetycznego -wykonanie projektu branży sanitarnej -wymiana kotła ist. na kocioł o mocy 56kW na pelet				
			Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu na plan 42.000,00 zł, wykorzystano 42.000,00 zł, tj. 100,00%, realizacja zadania zgodnie z planem, polegała na: -wykonanie audytu energetycznego -wykonanie projektu branży sanitarnej -wymiana kotła ist. na kocioł o mocy 56kW na pelet				
	92116		Biblioteki	457 512,00	457 512,00	457 512,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	457 512,00	457 512,00	457 512,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	480 000,00	490 000,00	484 571,00	98,89%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	480 000,00	490 000,00	484 571,00	98,89%
			w tym: Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim , na plan 490.000,00 zł , wykorzystano 484.571,00 zł , tj. 98,89% , Remont i renowacja murów obejmowała prace: naprawcze ściany południowej muru, naprawę zawałiska muru, rozebranie wtórnej nadbudowy muru i usunięcie betonowej przepony, naprawa krawca zachodniego muru, usunięcie betonowych spoin, oczyszczenie północnej strony muru, dezynfekcja, rekonstrukcja, spoinowanie, zabezpieczenie korony muru, wykonanie drenażu Wartość zadania /529.760,00zł/ dof. 343.000,00 zł				
926			Kultura fizyczna	448 480,00	957 459,00	461 421,53	48,19%
	92601		Obiekty sportowe	120 000,00	608 729,00	118 151,47	19,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	608 729,00	118 151,47	19,41%
			w tym: Modernizacji stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - projekt , na plan 6.800,00 zł , wykorzystano 6.765,00 zł , tj. 99,49% , Podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowej				
			Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Zamarte - projekt , na plan 30.000,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 0,00% , Zadanie nie zostało zrealizowane ze względu na koszty. Realizacja zadania w innej formie nastąpi w 2026r.				
			Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko - Orlik 2012” w Kamieniu Krajeńskim , na plan 415.250,00 zł , wykorzystano 0,00 zł , tj. 0,00% . Zadanie nie zostało zrealizowane w 2025r. Planowana realizacja zadania nastąpi w roku 2026				
			Budowa parku do street workout w Kamieniu Krajeńskim , na plan 156.679,00 zł , wykorzystano 111.386,47 zł , tj. 71,09% , Zadanie zrealizowane w całości za mniejsze środki niż planowano, niższa kwota przetargowa zadania. Budowa parku do street workout w Kamieniu Krajeńskim (przy sali sportowej przy ul. Witosy) -urządzenia siłowo – rekreacyjne wraz z ławką i śmietnikiem Wartość zadania /111.386,00 zł/ dof. 51.852,00				
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	313 480,00	348 730,00	343 270,06	98,43%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	245 000,00	245 000,00	245 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 600,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	19 806,00	19 806,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 250,00	30 090,00	28 552,42	94,89%
			Środki wykorzystane na zakup sprzętu sportowego i na wyposażenie oraz odnowienie obiektów sportowych, mniejsze wykorzystanie niż planowano, w tym środki z Funduszu Sołeckiego na plan 5.990,00 zł , wykorzystano 5.990,00 zł , tj. 100,00% ,				
		4220	Zakup środków żywności	1 050,00	6 050,00	5 474,07	90,48%
			Mniej zakupiono środków żywności w związku z organizacją zawodów sportowych niż planowano.				
		4260	Zakup energii	9 450,00	10 080,00	9 966,09	98,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 800,00	37 704,00	34 471,48	91,43%
			Środki przeznaczone na usługi związane z rozwojem sportu, mniejsze wykorzystanie niż planowano, w tym środki z Funduszu Sołeckiego na plan 510,00 zł , wykorzystano 510,00 zł , tj. 100,00% ,				
		4430	Różne opłaty i składki	630,00	0,00	0,00	-
	92695		Pozostała działalność	15 000,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	56 829 158,54	68 791 129,59	64 060 017,13	93,12%

3.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 18: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Wydatki bieżące razem	41.013.886,64	47.457.871,39	45.636.644,91	96,16%

3.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 19: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki 2025r.	Wykonane wydatki				% wykonania	
						rok budżetowy 2025	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*		środki wymienione w art. 5 ust. 146 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	010	01044	6050 6100	Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem	1 000 000,00	0,00	0,00		A. B. C. 0,00		0,00
2	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na budowę chodników i inne prace drogowe w pasach drogowych dróg publicznych kategorii powiatowej należących do Powiatu Sępoleńskiego i przebiegających przez teren gminy Kamień Krajeński	67 500,00	67 491,81	67 491,81		A. B. C.		99,99
3	600	60016	6050 6370	Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński	1 019 577,31	1 019 247,52	73 828,88		A. B. C. 945 418,64		99,97
4	600	60016	6050	Budowa drogi Płocicz - Dąbrowa - projekt	81 000,00	80 187,99	80 187,99		A. B. C.		99,00
5	600	60016	6050	Przebudowa chodników w Kamieniu Krajeńskim	10 000,00	0,00	0,00		A. B. C.		0,00
6	600	60016	6057 6059 6050	"Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte"	1 644 016,61	1 421 565,13	228 532,43 0,00		A. B. C.	1 193 032,70	86,47

7	600	60016	6050	Przebudowa drogi wewnętrznej - ul. Parkowa w m. Dąbrówka, gm Kamień Krajeński	716 502,97	529 068,97	529 068,97		A. B. C.			73,84
8	600	60016	6050 6370	Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi	5 447 533,43	5 445 445,34	324 522,27		A. B. C.	5 120 923,07		99,96
9	600	60016	6050	Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego - projekt	50 000,00	50 000,00	50 000,00		A. B. C.			100,00
10	600	60016	6050	Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce	10 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
11	600	60016	6050	Budowa ulicy Długiej w Kamieniu Krajeńskim	20 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
12	600	60016	6050	Budowa ulicy Świerkowej i Modrzewiowej w Kamieniu Krajeńskim	30 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
13	600	60016	6050	Budowa ul.Klasztornej w Zamartem wraz z oświetleniem	10 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
14	600	60016	6050	Remont ulicy Krótkiej w Kamieniu Krajeńskim	10 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
15	630	63095	6050	Przyłącze gazowe jezioro Mochel - zaprojektowanie i wykonanie	120 000,00	0,00	0,00		A. B. C.			0,00
16	630	63095	6060	Zakup sprzętu wodnego - huśtawka wodna	16 913,00	16 912,50	16 912,50		A. B. C.			100,00

17	700	70005	6050	Wykup gruntów - Kamień Kr. dz. 469/4; Jerzmionki dz. 64/2.	25 000,00	25 000,00	25 000,00		A. B. C.		100,00
18	700	70005	6050	Odszkodowania za drogi (ul. Polna Kamień Kr, Zamarte, Dąbrowa, Witkowo)	435 000,00	333 390,50	333 390,50		A. B. C.		76,64
15	700	70005	6050	Wykonanie instalacji gazowej w lokalu przy ul. Plac Odrodzenia 11/3 w Kamieniu Krajeńskim	32 000,00	31 715,00	31 715,00		A. B. C.		99,11
16	700	70007	6050	Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim	35 000,00	28 999,99	28 999,99		A. B. C.		82,86
17	720	72095	6057 6059	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	456 508,66	456 508,66	82 171,56		A. B. C.	374 337,10	100,00
18	750	75095	6050	Montaż instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	148 000,00	147 806,30	147 806,30		A. B. C.		99,87
19	750	75095	6050	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	202 520,00	200 898,70	130 017,70		A. B. C.	70 881,00	99,20
20	750	75095	6050	Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy	18 500,00	18 500,00	18 500,00		A. B. C.		100,00
21	752	75295	6060	Zakup holowanego zbiornika na wodę pitną o pojemności 4.000 l z atestem	40 000,00	39 000,00	0,00		A. B. C.	39 000,00	97,50

22	752	75295	6060	Zakup mobilnego agregatu prądowórczego o mocy do 100 kW	91 020,00	91 020,00	0,00		A. B. C.	91 020,00		100,00
23	752	75295	6060	Zakup namiotu ewakuacyjnego	28 290,00	28 290,00	0,00		A. B. C.	28 290,00		100,00
24	752	75295	6050	Modernizacja i adaptacja miejsca ewakuacji ludności znajdującego się na sali gimnastycznej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego SP i PS w Kamieniu Krajeńskim	185 000,00	182 016,00	32 016,00		A. B. C.	150 000,00		98,39
25	754	75412	6060	Zakup średniego wozu ratowniczo gaśniczego dla OSP Witkowo (w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa w tym Fundusz Sołecki 12.000,00 zł.)	40 000,00	40 000,00	40 000,00		A. B. C.			100,00
26	754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu dla OSP Kamień Krajeński na zakup zestawu narzędzi hydraulicznych	40 000,00	40 000,00	40 000,00		A. B. C.			100,00
27	801	80101	6050	Montaż piłkochwyłów na boisku przy Szkole Podstawowej w Dużej Cerkwicy	6 500,00	6 500,00	6 500,00		A. B. C.			100,00
28	801	80101	6050	"Utwardzenie gruntu przy Szkole Podstawowej im.Marii Konopnickiej w Zamartem"	38 970,00	38 969,73	38 969,73		A. B. C.			100,00
29	801	80101	6050	Utwardzenie terenu przy garażu na terenie szkoły przy ul.Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim	21 390,00	21 388,94	21 388,94		A. B. C.			100,00
30	801	80101	6060	Zakup i montaż urządzeń klimatyzacyjnych w budynku szkoły w Dużej Cerkwicy	28 506,00	28 505,25	28 505,25		A. B. C.			100,00
31	801	80101	6060	Utwardzenie i odwodnienie fragmentu drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych przy ul.Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim	81 500,00	81 500,00	81 500,00		A. B. C.			100,00

32	801	80101	6050	Opracowanie audytów energetycznych dla budynku Szkoły Podstawowej w Zamartem oraz Sali gimnastycznej przy ulicy Witosza w Kamieniu Krajeńskim	12 300,00	12 300,00	12 300,00	A. B. C.		100,00
33	855	85516	6050	Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim	1 791 500,00	1 785 007,45	30 505,19	A. B. C.	1 754 502,26	99,64
34	900	90001	6050	Budowa sieci wodociągowej w ul. Makowej w Kamieniu Krajeńskim	166 000,00	145 879,67	145 879,67	A. B. C.		87,88
35	900	90001	6050 6370	Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim	4 322 511,71	4 309 727,91	151 413,00	A. B. C.	4 158 314,91	99,70
36	900	90001	6230	Dotacja do budowy studni głębinowych	8 000,00	0,00	0,00	A. B. C.		0,00
37	900	90005	6230	Dotacja do zakupu pieców	30 000,00	14 500,00	14 500,00	A. B. C.		48,33
38	900	90005	6230	Dotacja do uczestników programu Ciepłe Mieszkanie	345 000,00	32 745,60	32 745,60	A. B. C.		9,49
39	900	90015	6050 6370	Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński	751 920,00	750 000,00	150 000,00	A. B. C.	600 000,00	99,74
40	900	90095	6050	Zakup wiaty na plac zabaw - Osiedle Sienkiewicza w Kamieniu Krajeńskim	40 000,00	39 796,45	39 796,45	A. B. C.		99,49
41	900	90095	6050	Ogrodzenie placów zabaw	20 000,00	19 472,40	19 472,40	A. B. C.		97,36

42	900	90095	6050	Odnowa przestrzeni publicznej w Kamieniu Krajeńskim - ścieżka nad rzeką Kamionka wraz z infrastrukturą towarzyszącą	14 760,00	14 760,00	14 760,00		A. B. C.		100,00
43	900	90095	6050	Przeniesienie placu zabaw w Nowej Wsi	15 340,00	15 338,95	15 338,95		A. B. C.		99,99
44	900	90095	6050	Budowa altany w Dąbrówce (w tym fundusz sołecki 22.941,73 zł)	23 000,00	22 941,73	22 941,73		A. B. C.		99,75
45	900	90095	6060	Zakup samochodu marki Renault - dostawczy do 3,5t.	51 000,00	50 860,00	50 860,00		A. B. C.		99,73
46	900	90095	6050	Zakup garażu blaszanego oraz utwardzenie z kostki brukowej (w tym Fundusz Sołecki Dąbrówki 10.000,00 zł.)	10 000,00	10 000,00	10 000,00		A. B. C.		100,00
47	921	92109	6050	Budowa altan rekreacyjnych wraz z wyposażeniem przy budynku WDK w Płociczu (w tym Fundusz Sołecki 11.000,00 zł.)	30 000,00	29 926,34	29 926,34		A. B. C.		99,75
48	921	92109	6050	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Orzelku - projekt (w tym Fundusz Sołecki 10.000,00 zł.)	10 000,00	10 000,00	10 000,00		A. B. C.		100,00
49	921	92109	6050	Budowa świetlicy w Niwach	151 849,51	1 432,46	1 432,46		A. B. C.		0,94
50	921	92109	6050	Budowa świetlicy w Obkasie	150 000,00	1 432,46	1 432,46		A. B. C.		0,95
51	921	92109	6050	Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu	42 000,00	42 000,00	42 000,00		A. B. C.		100,00
52	921	92120	6580	Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim	490 000,00	484 571,00	141 571,00		A. B. C.	343 000,00	98,89

53	921	92109	6050	Wykonanie zadania za świetlicą wiejską w Nowej Wsi (w tym Fundusz Sołecki 12.512,49 zł.)	12 600,00	12 600,00	12 600,00		A.			100,00
54	921	92109	6050	Wymiana kotła grzewczego w świetlicy w Dąbrówce	30 000,00	30 000,00	30 000,00		A.			100,00
55	926	92601	6050	Modernizacji stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - projekt	6 800,00	6 765,00	6 765,00		A.			99,49
56	926	92601	6050	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Zamarte - projekt	30 000,00	0,00	0,00		A.			0,00
57	926	92601	6050	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko - Orlik 2012” w Kamieniu Krajeńskim	415 250,00	0,00	0,00		A.			0,00
58	926	92601	6050	Budowa parku do street workout w Kamieniu Krajeńskim	156 679,00	111 386,47	14 247,47		A.			71,09
				RAZEM	21 333 258,20	18 423 372,22	3 457 513,54	0,00	A.	308 310,00		86,36
									B.	97 139,00	1 567 369,80	
									C.	12 993 039,88		

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła.

3.9. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 20: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			27 832.404,85	4.974.651,15	14 265 821,93	18 251 943,72	16.253.137,69	89,05	76,27
1.a	- wydatki bieżące			346 600,00	78.304,00	164 096,00	205 296,00	39.467,40	19,22	33,98
1.b	- wydatki majątkowe			27 485.804,85	4.896.347,15	14 101 725,93	18 046 647,72	16.213.670,29	89,84	76,80
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.):			2 118.175,27	47.800,00	380 959,60	2 070 375,27	1.917.541,19	92,62	92,78
1.1.1	- wydatki bieżące			89 000,00	47 800,00	0,00	41 200,00	39.467,40	95,79	100,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	89 000,00	47 800,00	0,00	41 200,00	39.467,40	95,79	100,00
	Zadanie zrealizowane w całości zgodnie z planem									
1.1.2	- wydatki majątkowe			2 029.175,27	0,00	380 959,60	2 029 175,27	1.878.073,79	92,55	92,55
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	456 508,66	0,00	380 959,60	456 508,66	456.508,66	100,00	100,00
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.1.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte - Budowa ciągu pieszo-rowerowego	2023	2025	1 572 666,61	0,00	0,00	1 572 666,61	1.421.565,13	90,39	90,39
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem za mniejsze środki niż planowano									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			25 714 229,58	4.926.851,15	13 884 862,33	16 181 568,45	14.335.596,50	88,59	55,75
1.3.1	- wydatki bieżące			257 600,00	30.504,00	164 096,00	164 096,00	0,00	0,00	11,84

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy Kamień Krajeński - Opracowanie planu ogólnego gminy Kamień Krajeński	2024	2026	152 600,00	30.504,00	122 096,00	122 096,00	0,00	0,00	19,99
	Zakończenie wykonania zadania przeniesione zostało na 2026r.									
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju gminy Kamień Krajeński - Opracowanie strategii rozwoju gminy Kamień Krajeński	2024	2025	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00
	Zadanie nie zostało zrealizowane									
1.3.1.3	Opracowanie dokumentacji konserwatorsko-badawczej w zakresie walorów kulturowych, urbanistyczno-ruralistycznych, architektonicznych oraz krajobrazowych zespołu wsi kosznajderskich na terenie Gminy Kamień Krajeński - Opracowanie dokumentacji konserwatorsko-badawczej w zakresie walorów kulturowych, urbanistyczno-ruralistycznych, architektonicznych oraz krajobrazowych zespołu wsi kosznajderskich na terenie Gminy Kamień Krajeński	2025	2026	63 000,00	0,00	0,00	0,00	---	---	---
	Rezygnacja z realizacji zadania									
1.3.2	- wydatki majątkowe			25 456 629,58	4.896.347,15	13 720 766,33	16 017 472,45	14.335.596,50	89,50	56,31
1.3.2.1	Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem - Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem	2021	2026	1 728 680,00	580 000,00	20 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	33,55
	Realizacja zadania przeniesiona na 2026r.									
1.3.2.2	Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim - Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim	2022	2025	8 217 698,34	3 895 186,63	4 333 314,91	4 322 511,71	4.309.727,91	99,70	99,84
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.3.2.3	Ciepłe Mieszkanie - Ciepłe Mieszkanie	2023	2025	462 500,00	117 500,00	345 000,00	345 000,00	32.745,60	9,49	32,49
	Inwestycja zrealizowana zgodnie ze złożonymi wnioskami. Mniejsze wykorzystanie niż planowano Dalsza realizacja w 2026r.									
1.3.2.4	Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm.Kamień Krajeński - Budowa drogi w miejscowości Radzim,	2023	2025	1 062 258,31	42 681,00	959 077,31	1 019 577,31	1.019.247,52	99,97	99,97
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.3.2.5	Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi - Budowa dróg	2023	2025	5 609 887,59	162 354,16	4 884 207,11	5 447 533,43	5.445.445,34	99,96	99,96
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.2.6	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte - Budowa ciągu pieszo-rowerowego	2023	2025	88 255,36	16 905,36	247 250,00	71 350,00	0,00	0,00	19,16
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem za środki unijne i własne kwalifikowane. Środki własne niekwalifikowane nie były wykorzystane w tym zadaniu.									
1.3.2.7	Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim - Budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim	2023	2026	2 955 444,82	49 200,00	1 578 936,00	1 791 500,00	1.785.007,45	99,64	62,06
	Inwestycja zrealizowana w zgodzie z planem, zakończenie budowy nastąpi w 2026r.									
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński - Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński	2024	2025	751 920,00	0,00	780 981,00	751 920,00	750.000,00	99,74	99,74
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.3.2.9	Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego - Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego	2024	2027	80 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50.000,00	100,00	62,50
	Inwestycja zrealizowana zgodnie z planem									
1.3.2.10	Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu - Kompleksowa modernizacja energetyczna Wiejskiego Domu Kultury w Płociczu	2024	2025	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	42.000,00	100,00	100,00
	Inwestycja zrealizowana zgodnie z planem									
1.3.2.11	Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim - Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim	2024	2025	522 520,00	32 520,00	480 000,00	490 000,00	484.571,00	98,89	98,96
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim - Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	476 665,16	0,00	0,00	35 000,00	28.999,99	82,86	6,08
	Inwestycja zrealizowana zgodnie z planem, dokumentacja za mniejsze środki niż planowano. Zakończenie inwestycji nastąpi w 2026r.									
1.3.2.13	Modernizacja stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - Modernizacja stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	166 800,00	0,00	0,00	6 800,00	6.765,00	99,49	4,06
	Podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowej.									
1.3.2.14	Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce - Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce	2025	2026	260 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	W 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji, realizacja zadania w 2026r.									
1.3.2.15	Budowa ulicy Długiej w Kamieniu Krajeńskim - Budowa ulicy Długiej w Kamieniu Krajeńskim	2025	2027	40 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	W 2025r. nie dokonano żadnego wydatku dotyczącego tej inwestycji, realizacja zadania w terminie późniejszym.									
1.3.2.16	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami - Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	2025	2027	322 520,00	0,00	0,00	202 520,00	200.898,70	99,20	62,29
	Inwestycja zrealizowana w całości zgodnie z planem									
1.3.2.17	Budowa drogi Płocicz - Dąbrowa - Budowa drogi Płocicz - Dąbrowa	2025	2026	131 000,00	0,00	0,00	81 000,00	80.187,99	99,00	61,21
	Wykorzystane środki przeznaczone na wykonanie projektu, Dalsza realizacja w okresie późniejszym.									
1.3.2.18	Budowa ul. Świerkowej i Modrzewiowej w Kamieniu Kr – Budowa ulicy Świerkowej i Modrzewiowej w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	80 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	Nie dokonano żadnego wydatku w 2025r. Dalsza realizacja w okresie późniejszym.									
1.3.2.19	Budowa ul. Klasztornej w Zamartem wraz z oświetleniem - Budowa ul. Klasztornej w Zamartem wraz z oświetleniem	2025	2026	530 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Nie dokonano żadnego wydatku w 2025r. Dalsza realizacja w okresie późniejszym.									
1.3.2.20	Przebudowa ulicy Krótkiej w Kamieniu Krajeńskim - Przebudowa ulicy Krótkiej w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	135 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Nie dokonano żadnego wydatku w 2025r. Dalsza realizacja w okresie późniejszym.									
1.3.2.21	Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy. - Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy.	2025	2026	568 500,00	0,00	0,00	18 500,00	18.500,00	100,00	3,25
	Wykonana została dokumentacja projektowa. Realizacja inwestycji nastąpi w 2026r.									
1.3.2.22	Utwardzenie i odwodnienie fragmentu drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych przy ul. Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim - Utwardzenie i odwodnienie fragmentu drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych przy ul. Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	161 500,00	0,00	0,00	81 500,00	81.500,00	100,00	50,46
	Inwestycja zrealizowana zgodnie z planem									

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1.3.2.23	Rozbudowa sieci wodociągowej w ul. Makowej w Kamieniu Krajeńskim - Rozbudowa sieci wodociągowej w ul. Makowej w Kamieniu Krajeńskim	2025	2026	226 000,00	0,00	0,00	166 000,00	145.879,67	87,88	64,55
	Inwestycja zrealizowana zgodnie z planem. Dalsza realizacja inwestycji nastąpi w 2026r.									
1.3.2.24	Odnowa przestrzeni publicznej w Kamieniu Krajeńskim - ścieżka nad rzeką Kamionka wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Odnowa przestrzeni publicznej w Kamieniu Krajeńskim - ścieżka nad rzeką Kamionka wraz z infrastrukturą towarzyszącą	2025	2026	837 480,00	0,00	0,00	14 760,00	14.760,00	100,00	1,76
	Wykonana została dokumentacja projektowa. Realizacja inwestycji nastąpi w 2026r.									

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

Tabela 21: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
600			Transport i łączność	0,00	1 572 666,61	0,00	1 572 666,61	1 421 565,13	90,39%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	1 572 666,61	0,00	1 572 666,61	1 421 565,13	90,39%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 336 766,61	0,00	1 336 766,61	1 193 032,70	89,25%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	235 900,00	0,00	235 900,00	228 532,43	96,88%
		Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027						
		Priorytet:	Priorytet 3. Fundusze Europejskie na zrównoważony transport miejski						
		Działanie:	Działanie 3.3 Rozwój i usprawnienie mobilności miejskiej i podmiejskiej OPPT						
		Nazwa projektu:	"Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte"						
720			Informatyka	380 959,60	116 749,06	1 280,66	496 428,00	495 976,06	99,91%
	72095		Pozostała działalność	380 959,60	116 749,06	1 280,66	496 428,00	495 976,06	99,91%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	33 784,00	1 050,13	32 733,87	32 363,27	98,87%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	7 416,00	230,53	7 185,47	7 104,13	98,87%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	312 386,87	61 950,23	0,00	374 337,10	374 337,10	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 572,73	13 598,83	0,00	82 171,56	82 171,56	100,00%
		Program:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)						
		Priorytet:	Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe						
		Działanie:	Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Sasmorząd" o numerze FERC.02-02-CS.01-001/23						
		Nazwa projektu:	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim						
750			Administracja publiczna	0,00	72 225,39	2 275,15	69 950,24	69 782,20	99,76%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	72 225,39	2 275,15	69 950,24	69 782,20	99,76%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	56 649,00	1 409,00	55 240,00	55 240,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9 591,00	238,85	9 352,15	9 352,15	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 388,00	34,62	1 353,38	1 353,38	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 248,11	0,00	3 248,11	3 080,07	94,83%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	-
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	849,28	92,68	756,60	756,60	100,00%
		Program:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)						
		Priorytet:	Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe						
		Działanie:	Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Sasmorząd" o numerze FERC.02-02-CS.01-001/23						
		Nazwa projektu:	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim						
801			Oświata i wychowanie	0,00	320 596,72	117 882,69	252 083,58	251 234,62	99,66%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	8 370,24	0,00	26 931,84	26 931,84	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 192,04	0,00	3 839,04	3 839,04	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	88,20	0,00	548,80	548,80	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	90,00	0,00	144,00	144,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	6 000,00	0,00	22 400,00	22 400,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	291 885,48	116 255,21	206 438,22	205 770,26	99,68%
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	11 140,38	3 316,23	7 824,15	7 824,15	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	59 405,00	32 734,23	26 670,77	26 670,77	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 529,25	236,00	15 293,25	15 293,25	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	36 636,42	11 876,91	25 262,24	25 262,24	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 803,22	0,00	1 803,22	1 803,22	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 409,89	1 900,55	3 559,47	3 559,47	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	258,36	0,00	258,36	258,36	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	31 813,00	900,00	900,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	7 877,04	6 853,24	1 623,80	1 557,87	95,94%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	1 600,00	0,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 879,00	1,00	4 758,00	4 429,26	93,09%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	10,00	668,64	818,92	818,92	100,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	143 598,92	26 854,84	108 328,61	108 055,32	99,75%
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	3 738,00	0,57	3 737,43	3 737,43	100,00%
	80104		Przedszkola	0,00	20 341,00	1 627,48	18 713,52	18 532,52	99,03%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 294,50	82,63	1 211,87	1 211,87	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	185,00	12,27	172,73	172,73	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 000,00	1 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	983,37	98,34%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	6 400,00	0,00	6 400,00	6 400,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	880,00	1,00	879,00	714,63	81,30%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	56,00	56,00	0,00	0,00	-
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 525,50	475,58	7 049,92	7 049,92	100,00%
	Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027							
	Priorytet:	Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego							
	Działanie:	Działanie 08.26 Wychowanie przedszkolne OPPT							
	Nazwa projektu:	Przyjazne przedszkole							
			RAZEM	380 959,60	2 082 237,78	121 438,50	2 391 128,43	2 238 558,01	93,62%

3.11. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 22: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 553 109,21	1 553 109,21	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 553 109,21	1 553 109,21	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	1 553 109,21	1 553 109,21	100,00%
600			Transport i łączność	11 500,00	11 500,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 500,00	11 500,00	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	11 500,00	11 500,00	100,00%
750			Administracja publiczna	106 395,00	104 885,53	98,58%
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 395,00	104 885,53	98,58%
		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	106 395,00	104 885,53	98,58%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	123 630,00	123 629,20	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 360,00	2 360,00	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	2 360,00	2 360,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	121 270,00	121 269,20	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	121 270,00	121 269,20	100,00%
752			Obrona narodowa	150 000,00	150 000,00	100,00%
	75295		Pozostała działalność	150 000,00	150 000,00	100,00%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	150 000,00	150 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	56 470,94	55 310,26	97,94%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 470,94	55 310,26	97,94%
		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	56 470,94	55 310,26	97,94%
852			Pomoc społeczna	236 050,00	234 880,99	99,50%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	160 655,00	160 006,50	99,60%
		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	160 655,00	160 006,50	99,60%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 060,00	67 540,00	99,24%
		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	68 060,00	67 540,00	99,24%
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	7 334,49	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	7 335,00	7 334,49	99,99%
855			Rodzina	5 193 450,00	5 176 289,99	99,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 131 500,00	5 114 436,80	99,67%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 121 000,00	5 103 936,80	99,67%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone	10 500,00	10 500,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			
	85503		Karta Dużej Rodziny	382,00	294,00	76,96%
		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	382,00	294,00	76,96%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 568,00	61 559,19	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	61 568,00	61 559,19	99,99%
			Razem	7 430 605,15	7 409 605,18	99,72%

3.12. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 23: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gmina Kamień Krajeński za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 553 109,21	1 553 109,21	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 553 109,21	1 553 109,21	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 664,78	2 664,78	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385,64	385,64	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 740,00	15 740,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 210,77	7 210,77	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 451,92	4 451,92	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 522 656,10	1 522 656,10	100,00%
600			Transport i łączność	11 500,00	11 500,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 500,00	11 500,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	7 500,00	100,00%
750			Administracja publiczna	106 395,00	104 885,53	98,58%
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 395,00	104 885,53	98,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 395,00	91 885,53	98,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	123 630,00	123 629,20	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 360,00	2 360,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 360,00	2 360,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	121 270,00	121 269,20	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 750,00	70 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 608,72	5 608,72	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	831,67	831,67	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 124,00	39 124,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 248,05	3 248,05	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 119,14	1 119,14	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18,99	18,99	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	516,00	515,20	99,84%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	53,43	53,43	100,00%
752			Obrona narodowa	150 000,00	150 000,00	100,00%
	75295		Pozostała działalność	150 000,00	150 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	150 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	56 470,94	55 310,26	97,94%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 470,94	55 310,26	97,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	559,07	559,07	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	55 911,87	54 751,19	97,92%
852			Pomoc społeczna	236 050,00	234 880,99	99,50%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	160 655,00	160 006,50	99,60%
		3110	Świadczenia społeczne	158 254,90	157 606,40	99,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 400,10	2 400,10	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 060,00	67 540,00	99,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 060,00	67 540,00	99,24%
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	7 334,49	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00	7 334,49	99,99%
855			Rodzina	5 193 450,00	5 176 289,99	99,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 131 500,00	5 114 436,80	99,67%
		3110	Świadczenia społeczne	4 527 946,43	4 510 883,23	99,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 737,46	109 737,46	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	493 816,11	493 816,11	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	382,00	294,00	76,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382,00	294,00	76,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 568,00	61 559,19	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 568,00	61 559,19	99,99%
			Razem	7 430 605,15	7 409 605,18	99,72%

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

Tabela 24: 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	177,00	0,00	0,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	177,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	177,00	0,00	0,00%
			w tym budżet państwa 0,00 zł, budżet gminy 0,00 zł			
852			Pomoc społeczna	6 310,00	5 565,70	88,20%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 310,00	5 565,70	88,20%
		0830	Wpływy z usług	6 310,00	5 565,70	88,20%
			w tym dochody przekazane do UW w Bydgoszczy 5.287,53 zł, potrącone przez jst. 278,,17 zł			
855			Rodzina	37 000,00	215 112,20	581,38%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	37 000,00	215 097,20	581,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	108 409,34	-
			w tym dochody przekazane do UW w Bydgoszczy 108.409,34 zł, potrącone przez jst. 0,00 zł			
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	11 996,25	-
			w tym dochody przekazane, zaliczka alimentacyjna do UW w Bydgoszczy 5.998,12 zł, potrącone przez jst. 5.998,13 zł			
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	37 000,00	94 691,61	255,92%
			w tym dochody przekazane do UW w Bydgoszczy 56.814,96 zł, potrącone przez jst. 37.876,64 zł			
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	15,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	15,00	-
			w tym dochody przekazane do UW w Bydgoszczy 14,25 zł, potrącone przez jst. 0,75 zł			
			Razem	43 487,00	220 677,90	507,46%

3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 25: 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	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%
			Razem	1 906 198,00	2 175 983,00	2 144 050,21	98,53%

Tabela 26: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 906 198,00	2 375 983,00	2 316 256,13	97,49%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 906 198,00	2 375 983,00	2 316 256,13	97,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	9 763,48	97,63%
		4260	Zakup energii	0,00	9 000,00	6 504,02	72,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 906 098,00	2 355 883,00	2 299 988,63	97,63%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Razem	1 906 198,00	2 375 983,00	2 316 256,13	97,49%

Należy stwierdzić, że w 2025 roku Gmina Kamień Krajeński wydała na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi więcej środków w porównaniu do wykonanych dochodów, które otrzymała z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Główną przyczyną wyższych wydatków była większa ilość wywiezionych odpadów komunalnych niż pierwotnie zakładano. Uchwałą nr XXXIV/225/2021 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi umożliwiające pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w związku z niewystarczającymi środkami pozyskanymi z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. W związku z powyższym Gmina Kamień Krajeński mogła wydać większe środki na pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi niż otrzymane z tego tytułu dochody.

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

Tabela 27: 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	126 000,00	169 075,56	169 075,51	100,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	126 000,00	169 075,56	169 075,51	100,00%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	38 924,56	38 924,56	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00	130 151,00	130 150,95	100,00%
			Razem	126 000,00	169 075,56	169 075,51	100,00%

Tabela 28: 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	126 000,00	252 078,43	183 360,21	72,74%
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	111 000,00	248 138,43	179 420,21	72,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	3 564,14	3 564,14	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	603,41	603,41	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	14 000,00	13 624,72	97,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	20 560,00	20 405,41	99,25%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 500,00	3 361,59	96,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	51 390,00	197 460,88	129 659,74	65,66%
			Zgodnie z Miejsko-Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, mniejsze wykonanie niż planowano,				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	360,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	850,00	825,20	97,08%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	750,00	100,00	100,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	7 500,00	7 276,00	97,01%
			Razem	126 000,00	252 078,43	183 360,21	72,74%

Wykonanie wydatków środków otrzymanych z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych było mniejsze od planu o 68.718,22 zł, z tytułu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Środki przeznaczone na Przeciwdziałania Narkomanii zostały wydane zgodnie z planem w 100,00%, w kwocie 3.940,00 zł.

Wykonanie wydatków środków otrzymanych z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym również było wykonane w 100,00 %, w kwocie 73.566,96 zł, całość w § 4300.

Realizacja wydatków następowała zgodnie z "Miejsko-Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii". Poniesione zostały mniejsze wydatki niż planowano jednak główne zadania zostały zrealizowane. Niektóre dochody i wydatki były wprowadzane do budżetu na koniec roku dlatego też nie było możliwości ich wydania w tak krótkim czasie.

Niewykorzystane środki z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 68.718,22 zł, pomniejszone o niezrealizowane dochody z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 0,05 zł, łącznie w kwocie 68.718,17 zł zostaną wprowadzone do budżetu na najbliższej sesji Rady Miejskiej.

3.16. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 29: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych										
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %	
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	-	80 000,00	97 500,00	97 491,81	99,99%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			Powiat Sepoleński - na organizację publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Sepoleńskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	67 500,00	67 491,81	99,99%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	-	50 000,00	67 500,00	67 491,81	99,99%
			Powiat Sepoleński - na budowę chodników i inne prace drogowe w pasach drogowych dróg publicznych kategorii powiatowej należących do Powiatu Sepoleńskiego i przebiegających przez teren gminy Kamień Krajeński	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2880	Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Samodzielna Publiczna Miejsko-Gminna Przychodnia w Kamieniu Krajeńskim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 314 639,00	2 374 639,00	2 374 639,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 857 127,00	1 917 127,00	1 917 127,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 857 127,00	1 917 127,00	1 917 127,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
			Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kamieniu Kraj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	92116		Biblioteki	457 512,00	457 512,00	457 512,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	457 512,00	457 512,00	457 512,00	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
			Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Kamieniu Kraj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Razem	2 314 639,00	2 374 639,00	2 374 639,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	107 500,00	107 491,81	100,00%	

Tabela 30: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych										
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %	
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
010			Rolnictwo i łowiectwo	-	-	-	-	-	-	-	23 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
	01009		Spółki wodne	-	-	-	-	-	-	-	23 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	23 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
			Dotacje celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych - dotacja do gminnej spółki wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	-	14 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	14 000,00	30 000,00	30 000,00	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	-	-	-	-	-	-	-	14 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			Dotacje 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze strażne pożarne	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zakupu zestawu narzędzi hydraulicznych dla OSP Kamień Krajeński	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801			Oświata i wychowanie	145 000,00	100 000,00	75 671,40	-	-	-	-	-	-	-	75,67%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	145 000,00	100 000,00	75 671,40	-	-	-	-	-	-	-	75,67%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	145 000,00	100 000,00	75 671,40	-	-	-	-	-	-	-	75,67%
			Dotacje podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - punkt przedszkolny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
855			Rodzina	-	-	-	-	-	-	-	27 600,00	27 600,00	7 300,00	26,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
	8516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-	-	-	-	-	-	27 600,00	27 600,00	7 300,00	26,45%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	27 600,00	27 600,00	7 300,00	26,45%
			Środki przeznaczone na dotacje celową dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na terenie gminy Kamień Krajeński na plan 27.600,00 zł, wykorzystano 7.300,00 zł. Dotyczy Klubu Dziecięcego „Wróbelk Elemelek”.										
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	383 000,00	383 000,00	47 245,60	12,34%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00	-	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00	-	0,00%
			Dotacje celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja do budowy studni głębinowych na plan 8.000,00 zł, wykorzystano 0,00 zł, nie zrealizowano żadnego wniosku.										
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	-	375 000,00	375 000,00	47 245,60	12,60%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	375 000,00	375 000,00	47 245,60	12,60%
			Dotacje celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja do zakupu pieców na plan 30.000,00 zł, wykorzystano 14.500,00 zł, zrealizowano pięć dotacji,										
			Dotacje celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja do programu Ciepłe Mieszkanie na plan 345.000,00 zł, wykorzystano 32.745,60 zł, zrealizowano cztery dotacje.										
	926		Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	245 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	245 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	245 000,00	100,00%
			Dotacje celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - sport										
			Razem	145 000,00	100 000,00	75 671,40	0,00	0,00	0,00	692 600,00	777 600,00	421 545,60	75,67%

3.17. 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	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%
			Razem	8 000,00	8 000,00	7 435,83	92,95%

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	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 400,00	1 400,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	6 600,00	6 600,00	100,00%
			Razem	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%

Należy stwierdzić, że w 2025 roku Gmina Kamień Krajeński wydała na zadania związane z ochroną środowiska całą kwotę jaką otrzymała z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska. Wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane zgodnie z planem.

3.18. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 33: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
020	02001	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	wzrost o 0,07 zł (z 0,00 zł do 0,07 zł)	wzrost o 0,07 zł (z 0,00 zł do 0,07 zł)	-
600	60004	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	zmniejszenie o 2 874,85 zł (z 12 531,12 zł do 9 656,27 zł)	-	-
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	zmniejszenie o 12,00 zł (z 447,40 zł do 435,40 zł)	zmniejszenie o 12,00 zł (z 447,40 zł do 435,40 zł)	zmniejszenie o 9,00 zł (z 9,00 zł do 0,00 zł)
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 43,70 zł (z 10,55 zł do 54,25 zł)	wzrost o 43,70 zł (z 10,55 zł do 54,25 zł)	-
630	63095	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	bez zmian (40,00 zł)	bez zmian (40,00 zł)	-
630	63095	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 46,92 zł (z 46,92 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 6,62 zł (z 6,62 zł do 0,00 zł)	-
630	63095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 0,33 zł (z 0,33 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 0,33 zł (z 0,33 zł do 0,00 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 34 398,77 zł (z 35 507,78 zł do 1 109,01 zł)	zmniejszenie o 34 398,77 zł (z 35 507,78 zł do 1 109,01 zł)	-
700	70005	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	wzrost o 1 486,27 zł (z 617,71 zł do 2 103,98 zł)	wzrost o 1 486,27 zł (z 617,71 zł do 2 103,98 zł)	wzrost o 754,27 zł (z 253,86 zł do 1 008,13 zł)
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	wzrost o 279,01 zł (z 1 611,04 zł do 1 890,05 zł)	wzrost o 279,01 zł (z 1 611,04 zł do 1 890,05 zł)	wzrost o 2 227,20 zł (z 5 205,60 zł do 7 432,80 zł)
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 90,07 zł (z 581,37 zł do 491,30 zł)	-	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 7 977,26 zł (z 8 617,79 zł do 640,53 zł)	zmniejszenie o 7 977,26 zł (z 8 617,79 zł do 640,53 zł)	-
700	70007	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	wzrost o 18 473,35 zł (z 105 682,74 zł do 124 156,09 zł)	wzrost o 18 473,35 zł (z 105 682,74 zł do 124 156,09 zł)	wzrost o 1 750,23 zł (z 4 325,87 zł do 6 076,10 zł)
700	70007	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	wzrost o 6,40 zł (z 6 777,00 zł do 6 783,40 zł)	wzrost o 6,40 zł (z 0,00 zł do 6,40 zł)	zmniejszenie o 945,40 zł (z 945,40 zł do 0,00 zł)
700	70007	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 7 162,95 zł (z 75 473,06 zł do 82 636,01 zł)	wzrost o 7 162,95 zł (z 75 473,06 zł do 82 636,01 zł)	-
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 820,40 zł (z 3 056,80 zł do 3 877,20 zł)	wzrost o 820,40 zł (z 3 056,80 zł do 3 877,20 zł)	-
750	75095	0830	Wpływy z usług	wzrost o 204,12 zł (z 0,00 zł do 204,12 zł)	-	-
754	75412	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 16,19 zł (z 0,00 zł do 16,19 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 52,86 zł (z 791,94 zł do 739,08 zł)	zmniejszenie o 52,86 zł (z 791,94 zł do 739,08 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 86,12 zł (z 103 068,65 zł do 102 982,53 zł)	zmniejszenie o 86,12 zł (z 103 068,65 zł do 102 982,53 zł)	wzrost o 70,81 zł (z 0,00 zł do 70,81 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 28 921,34 zł (z 28 967,00 zł do 45,66 zł)	zmniejszenie o 28 921,34 zł (z 28 967,00 zł do 45,66 zł)	-
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	-	-	wzrost o 2,00 zł (z 0,00 zł do 2,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	-	-	wzrost o 63,00 zł (z 5,00 zł do 68,00 zł)
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 4 024,00 zł (z 34 231,00 zł do 38 255,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 63 212,98 zł (z 86 982,69 zł do 150 195,67 zł)	wzrost o 63 307,98 zł (z 86 886,69 zł do 150 194,67 zł)	wzrost o 408,94 zł (z 3 683,85 zł do 4 092,79 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 5 081,58 zł (z 22 044,25 zł do 27 125,83 zł)	wzrost o 5 084,58 zł (z 22 041,25 zł do 27 125,83 zł)	wzrost o 160,42 zł (z 1 149,60 zł do 1 310,02 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 92,60 zł (z 397,49 zł do 490,09 zł)	wzrost o 92,60 zł (z 397,49 zł do 490,09 zł)	bez zmian (1,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 5,92 zł (z 7 811,54 zł do 7 817,46 zł)	wzrost o 5,92 zł (z 7 811,54 zł do 7 817,46 zł)	wzrost o 1,00 zł (z 0,00 zł do 1,00 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 59,85 zł (z 59,85 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 59,85 zł (z 59,85 zł do 0,00 zł)	-
756	75616	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	-	-	wzrost o 3,00 zł (z 10,00 zł do 13,00 zł)
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 612,60 zł (z 770,28 zł do 1 382,88 zł)	zmniejszenie o 593,40 zł (z 684,28 zł do 90,88 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 10 075,41 zł (z 45 220,59 zł do 55 296,00 zł)	-	-
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	zmniejszenie o 68 182,80 zł (z 68 182,80 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 68 182,80 zł (z 68 182,80 zł do 0,00 zł)	-
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 43,91 zł (z 334,49 zł do 290,58 zł)	zmniejszenie o 43,91 zł (z 47,87 zł do 3,96 zł)	-
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 13 332,00 zł (z 13 332,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 13 332,00 zł (z 13 332,00 zł do 0,00 zł)	-
758	75814	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 522,71 zł (z 522,71 zł do 0,00 zł)	-	-
801	80101	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	zmniejszenie o 426,75 zł (z 1 029,39 zł do 602,64 zł)
801	80101	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	zmniejszenie o 975,61 zł (z 975,61 zł do 0,00 zł)	-	-
801	80101	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 699,17 zł (z 1 296,71 zł do 597,54 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	-	wzrost o 815,76 zł (z 0,00 zł do 815,76 zł)
801	80103	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	-	-	wzrost o 1 256,11 zł (z 942,95 zł do 2 199,06 zł)
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	-	wzrost o 1 174,56 zł (z 821,28 zł do 1 995,84 zł)
801	80104	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	-	-	zmniejszenie o 2 838,36 zł (z 5 892,06 zł do 3 053,70 zł)
801	80106	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 4 467,09 zł (z 4 467,09 zł do 0,00 zł)	-	-
801	80113	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 11,00 zł (z 297,00 zł do 286,00 zł)	-	-
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 249,78 zł (z 0,22 zł do 250,00 zł)	wzrost o 249,78 zł (z 0,22 zł do 250,00 zł)	-
852	85216	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	bez zmian (708,32 zł)	bez zmian (708,32 zł)	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 1 435,50 zł (z 19 899,00 zł do 21 334,50 zł)	zmniejszenie o 3 451,50 zł (z 3 586,50 zł do 135,00 zł)	-
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 26,10 zł (z 13,82 zł do 39,92 zł)	wzrost o 15,60 zł (z 0,00 zł do 15,60 zł)	zmniejszenie o 0,15 zł (z 0,15 zł do 0,00 zł)
855	85502	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 1 253,72 zł (z 0,00 zł do 1 253,72 zł)	wzrost o 1 253,72 zł (z 0,00 zł do 1 253,72 zł)	-
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 259,32 zł (z 1 695,30 zł do 1 954,62 zł)	wzrost o 259,32 zł (z 1 695,30 zł do 1 954,62 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 2 382,66 zł (z 1 067 435,77 zł do 1 069 818,43 zł)	wzrost o 2 382,66 zł (z 1 067 435,77 zł do 1 069 818,43 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 35 624,10 zł (z 91 642,69 zł do 127 266,79 zł)	wzrost o 35 624,10 zł (z 91 642,69 zł do 127 266,79 zł)	wzrost o 4 110,81 zł (z 5 054,73 zł do 9 165,54 zł)
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 1 408,00 zł (z 4 849,65 zł do 6 257,65 zł)	wzrost o 1 408,00 zł (z 4 849,65 zł do 6 257,65 zł)	-
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 8 340,00 zł (z 22 390,00 zł do 30 730,00 zł)	-	-
900	90026	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 1 197,96 zł (z 0,00 zł do 1 197,96 zł)	-	-
921	92109	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 1 117,91 zł (z 2 013,75 zł do 895,84 zł)	-	-
			Razem	zmniejszenie o 97,88 zł (z 1 881 403,82 zł do 1 881 305,94 zł)	zmniejszenie o 19 162,35 zł (z 1 733 261,63 zł do 1 714 099,28 zł)	wzrost o 8 578,45 zł (z 29 329,74 zł do 37 908,19 zł)

3.19. 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 34: 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	70,53	70,53	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	70,53	70,53	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	70,53	70,53	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	164 024,00	146 641,38	89,40%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	164 024,00	146 641,38	89,40%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	164 024,00	146 641,38	89,40%
801			Oświata i wychowanie	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
852			Pomoc społeczna	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
	85295		Pozostała działalność	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
			Razem	0,00	174 222,39	156 837,70	90,02%

Tabela 35: 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	70,53	70,53	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	70,53	70,53	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	70,53	70,53	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	165 485,86	148 103,12	89,50%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	164 024,00	146 641,38	89,40%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	4 809,00	4 222,09	87,80%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 013,00	2 564,97	63,92%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 448,00	7 211,01	76,32%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	17 977,00	15 821,44	88,01%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	95 916,00	91 767,30	95,67%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 414,00	20 555,25	91,71%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 447,00	4 499,32	47,63%
			Mniejsze wykorzystanie środków z Funduszu Pomocy dotyczące oświaty we wszystkich paragrafach oświaty ponieważ było mniejsze zapotrzebowanie. Niewykorzystane środki zostały oddane.				

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 461,86	1 461,74	99,99%
852			Pomoc społeczna	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
	85295		Pozostała działalność	0,00	8 666,00	8 664,05	99,98%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 950,60	7 948,65	99,98%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	715,40	715,40	100,00%
			Razem	0,00	174 222,39	156 837,70	90,02%

3.20. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH

Tabela 36: Wykonanie planu wydatków z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
			Środki zaplanowane były na "Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem". W 2025r. nie zostały wykorzystane gdyż inwestycja nie była realizowana.				
			Razem	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00%

3.21. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 37: 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 %
600			Transport i łączność	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 760 234,91	4 760 234,91	4 758 314,91	99,96%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
			Razem	10 257 205,10	10 826 576,62	10 824 656,62	99,98%

Tabela 38: 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 %
600			Transport i łączność	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 496 970,19	6 066 341,71	6 066 341,71	100,00%
			Środki wykorzystane na następujące zadania: - Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński – kwota 945.418,64 zł - Budowa ul. Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi – kwota 5.120.923,07 zł				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 760 234,91	4 760 234,91	4 758 314,91	99,96%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 158 314,91	4 158 314,91	4 158 314,91	100,00%
			Środki wykorzystane na następujące zadania: - Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim – kwota 4.158.314,91 zł.				
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	601 920,00	601 920,00	600 000,00	99,68%
			Środki wykorzystane na następujące zadania: - Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego w gminie Kamień Krajeński – kwota 600.000,00 zł				
			Razem	10 257 205,10	10 826 576,62	10 824 656,62	99,98%

3.22. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela 39: Wykonanie planu funduszu soleckiego

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.				Fundusz Solecki wsi Dąbrowa				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	12 000,00	11 229,57	11 229,57	100,00
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	729,57	1 500,00	1 500,00	100,00
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	600,00	600,00	600,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	2 500,00	4 050,00	4 050,00	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	2 000,00	2 000,00	1 998,85	99,94
	921	92109	4300	Rozwój kultury	2 000,00	450,00	450,00	100,00
	926	92605	4210	Rozwój sportu	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	Razem				25 829,57	25 829,57	25 828,42	100,00
2.				Fundusz Solecki wsi Dąbrówka				
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	600	60016	6050	Budowa dróg gminnych	10 000,00	0,00	0,00	
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	3 500,00	1 634,55	1 634,54	100,00
	900	90004	4300	Utrzymanie zieleni	2 000,00	0,00	0,00	
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	6 000,00	1 923,72	1 923,72	100,00
	900	90095	6050	Budowa altany	0,00	22 941,73	22 941,73	100,00
	900	90095	6050	Zakup garażu blaszanego oraz utwardzenie z kostki brukowej	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	2 000,00	1 800,00	1 800,00	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	3 400,59	2 850,59	2 849,09	99,95
	921	92109	4300	Rozwój kultury	0,00	750,00	750,00	100,00
	926	92695	6050	Budowa boiska do piłki siatkowej	15 000,00	0,00	0,00	
	Razem				45 900,59	45 900,59	45 899,08	100,00
3.				Fundusz Solecki wsi Duża Cerkwica				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	23 000,00	23 000,00	23 000,00	100,00
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	3 750,00	3 750,00	3 749,71	99,99
	921	92109	4220	Rozwój kultury	1 108,13	1 108,13	1 108,09	100,00
	Razem				30 358,13	30 358,13	30 357,80	100,00
4.				Fundusz Solecki wsi Mała Cerkwica				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	9 500,00	11 500,00	11 498,41	99,99
	600	60016	4270	Utrzymanie dróg gminnych	2 000,00	0,00	0,00	

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	5 000,00	1 338,04	1 338,04	100,00
	900	90004	4300	Utrzymanie zieleni	500,00	0,00	0,00	
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	3 000,00	1 742,16	1 742,16	100,00
	900	90095	4300	Poprawa estetyki wsi	1 000,00	2 257,84	2 257,67	99,99
	921	92109	4210	Rozwój kultury	3 038,54	788,83	788,83	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	2 500,00	2 476,67	2 467,39	99,63
	921	92109	4300	Rozwój kultury	1 500,00	7 935,00	7 935,00	100,00
	926	92605	4210	Rozwój sportu	500,00	500,00	500,00	100,00
				Razem	32 538,54	32 538,54	32 527,50	99,97
5.				Fundusz Sołecki wsi Jerzmionki				
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	1 000,00	0,00	0,00	
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	3 000,00	464,81	464,81	100,00
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	8 946,52	8 791,71	8 791,71	100,00
	900	90095	4300	Poprawa estetyki wsi	0,00	3 690,00	3 690,00	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	3 000,00	3 700,00	3 700,00	100,00
	921	92109	4300	Rozwój kultury	2 000,00	1 300,00	1 300,00	100,00
				Razem	17 946,52	17 946,52	17 946,52	100,00
6.				Fundusz Sołecki wsi Niwy				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	2 500,00	3 000,00	2 993,52	99,78
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	3 337,87	4 615,96	4 615,32	99,99
	921	92109	4220	Rozwój kultury	5 000,00	3 221,91	3 221,91	100,00
	921	92109	4300	Rozwój kultury	5 000,00	5 000,00	4 999,28	99,99
				Razem	18 337,87	18 337,87	18 330,03	99,96
7.				Fundusz Sołecki wsi Nowa Wieś				
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	500,00	500,00	500,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	600,00	370,00	370,00	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	700,00	930,00	930,00	100,00
	921	92109	6050	Wykonanie zadaszzenia za świetlicą wiejską	12 512,49	12 512,49	12 512,49	100,00
				Razem	14 312,49	14 312,49	14 312,49	100,00
8.				Fundusz Sołecki wsi Obkas				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	3 000,00	2 854,24	2 854,24	100,00
	600	60016	4270	Utrzymanie dróg gminnych	4 000,00	3 936,00	3 936,00	100,00
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	2 000,00	1 440,00	1 440,00	100,00
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	7 000,00	4 236,91	4 233,11	99,91
	900	90095	4300	Poprawa estetyki wsi	2 786,35	4 790,00	4 790,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	3 000,00	1 094,73	1 094,73	100,00

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	921	92109	4220	Rozwój kultury	4 000,00	6 371,83	6 371,83	100,00
	921	92109	4300	Rozwój kultury	2 000,00	3 062,64	3 062,64	100,00
				Razem	27 786,35	27 786,35	27 782,55	99,99
9.				Fundusz Solecki wsi Orzelek				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	2 000,00	2 320,00	2 319,96	100,00
	900	90004	4300	Utrzymanie zieleni	500,00	180,00	180,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	4 500,00	5 450,00	5 449,80	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	3 048,06	3 048,06	3 047,88	99,99
	921	92109	4300	Rozwój kultury	2 000,00	1 050,00	1 050,00	100,00
	921	92109	6050	Rozbudowa świetlicy wiejskiej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
	926	92605	4210	Rozwój sportu	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00
				Razem	34 048,06	34 048,06	34 047,64	100,00
10.				Fundusz Solecki wsi Płocicz				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	17 826,85	15 294,64	15 294,64	100,00
	600	60016	4270	Utrzymanie dróg gminnych	10 000,00	13 091,79	13 091,79	100,00
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	5 000,00	4 051,94	4 051,94	100,00
	900	90004	4300	Utrzymanie zieleni	0,00	252,00	252,00	100,00
	900	90095	6050	Budowa altany rekreacyjnej przy WDK w Płociczu	11 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	2 000,00	1 504,49	1 504,49	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	1 000,00	331,99	331,99	100,00
	921	92109	4300	Rozwój kultury	3 000,00	4 300,00	4 300,00	100,00
	926	92605	4210	Rozwój sportu	1 000,00	490,00	490,00	100,00
	926	92605	4300	Rozwój sportu	0,00	510,00	510,00	100,00
				Razem	51 826,85	51 826,85	51 826,85	100,00
11.				Fundusz Solecki wsi Radzim				
	754	75412	4210	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	0,00	349,50	349,50	100,00
	900	90095	4300	Poprawa estetyki wsi	2 000,00	1 650,50	1 650,49	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	7 000,00	7 000,00	6 999,99	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00
	921	92109	4300	Rozwój kultury	7 152,32	7 152,32	7 152,32	100,00
	926	92605	4210	Rozwój sportu	500,00	500,00	500,00	100,00
				Razem	24 152,32	24 152,32	24 152,30	100,00

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12.				Fundusz Sołecki wsi Witkowo				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	3 000,00	3 174,99	3 174,99	100,00
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych - zakup numerków	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	1 000,00	825,01	825,01	100,00
	754	75412	6060	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	1 000,00	150,00	150,00	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	3 145,97	3 995,97	3 995,72	99,99
	921	92109	4300	Rozwój kultury	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
				Razem	23 145,97	23 145,97	23 145,72	100,00
13.				Fundusz Sołecki wsi Zamarte				
	600	60016	4210	Utrzymanie dróg gminnych	11 000,00	12 700,00	12 699,66	100,00
	600	60016	4270	Utrzymanie dróg gminnych	5 000,00	4 300,00	4 300,00	100,00
	600	60016	4300	Utrzymanie dróg gminnych	1 000,00	0,00	0,00	
	900	90004	4210	Utrzymanie zieleni	800,00	300,00	300,00	100,00
	900	90095	4210	Poprawa estetyki wsi	1 700,00	2 548,54	2 548,54	100,00
	900	90095	4300	Poprawa estetyki wsi - wywóz śmieci	1 000,00	651,46	651,46	100,00
	921	92109	4210	Rozwój kultury	6 451,57	6 451,57	6 451,57	100,00
	921	92109	4220	Rozwój kultury	6 700,00	11 616,00	11 612,94	99,97
				Razem	41 651,57	41 651,57	41 648,17	99,99
OGÓLEM					387 834,83	387 834,83	387 805,07	99,99

3.23. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA 2025R.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Krajeński została uchwalona Uchwałą Nr X/59/2024 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 19 grudnia 2024 r. W okresie 2025r. dokonane zostały następujące zmiany WPF.

- **Pierwsza** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XI/64/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 31.01.2025r.

W załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025. Ponadto nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 1.368.667,11 zł, i wynosi 2.518.667,11 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.253.198,71 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
- Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

1. "Przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Kamieniu Krajeńskim". Nastąpiło zwiększenie finansowania. Wartość środków zabezpieczonych przez gminę na 2025r. planowana jest na kwotę 4.339.511,71 zł, (zwiększenie o 6.196,80 zł.) w tym:
 - w roku 2025r. środki Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych 4.158.314,91 zł. (bez zmian), oraz środki własne 181.196,00 . (zwiększenie o 6.196,80 zł.).
2. "Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem". Nastąpiło zwiększenie finansowania. Wartość środków zabezpieczonych przez gminę na 2025r. planowana jest na kwotę 1.020.000,00 zł, (zwiększenie o 1.000.000,00 zł.) w tym:
 - w roku 2025r. środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnym 1.000.000,00 zł. (zwiększenie o kwotę 1.000.000,00 zł), oraz środki własne 20.000,00 zł. (bez zmian).
3. „Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 – budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim”
Wartość zadania 2.258.881,52 zł, (zwiększenie o 49.200,00 zł.) w poszczególnych latach wydatki będą następujące:
 - w 2025r. 1.628.136,00 zł, (zwiększenie o 49.200,00 zł).
 - w 2026r. 630.745,52 zł. bez zmian
4. "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim".
Całkowita wartość zadania (wydatki bieżące i majątkowe) wynosi 544.228,00 zł, w poszczególnych latach wydatki będą następujące:
 - w roku 2025r. na wydatki bieżące przeznaczone zostało 41.200,00 zł, (zwiększenie o 41.200,00 zł.) natomiast na wydatki majątkowe przeznaczone zostało 455.228,00 zł, (zwiększenie o 74.268,40 zł).

Całość zadania finansowana jest ze środków zewnętrznych. Do budżetu na 2025r. wprowadzone zostały środki niewykorzystane w 2024r.

Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)

Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe

Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23

- **Druga** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XII/72/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 27.02.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W związku z umorzeniem w dniu 31.12.2024r. dwóch pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Toruniu z których:

- pierwsza umorzona w kwocie 38.367,00 zł, zaciągnięta została na zadanie pod nazwą "Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dużej Cerkwicy" umowa PB15007/OA-in z dnia 05.05.2015r.
- druga umorzona w kwocie 11.437,13 zł, zaciągnięta została na zadanie pod nazwą "Budowa kanalizacji sanitarnej ul.Topolowa w Kamieniu Krajeńskim" umowa PB15048/OW-kk z dnia 10.11.2015r., nastąpiło zmniejszenie przychodów budżetu i rozchodów w 2025r. o kwotę 49.804,13 zł.

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

1. "Budowa ul.Brzozowej w Kamieniu Krajeńskim wraz z oświetleniem oraz budowa drogi wewnętrznej w Nowej Wsi". Nastąpiło zwiększenie wydatków. Wartość środków zabezpieczonych przez gminę na 2025r. planowana jest na kwotę 4.899.207,11 zł, (zwiększenie o 15.000,00 zł.) w tym:
 - środki Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych 4.600.096,75 zł. (bez zmian),
 - środki własne 299.110,36 zł. (zwiększenie 15.000,00 zł.).
2. Zmiana nazwy zadania z "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi krajowej nr 25 - ETAP I" na "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte" Ponadto nastąpiła zmiana finansowania tego zadania, poprzez zwiększenie wydatków o otrzymane dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 1.336.766,61 zł.
Podział wydatków na 2025r. jest następujący:
 - wydatki kwalifikowane wynoszą 1.572.666,61 zł z tego 1.336.766,61 zł, środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - środki unijne kwalifikowane, oraz 235.900,00 zł środki własne kwalifikowane, wprowadzone w części 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 o finansach publicznych”.
 - wydatki własne niekwalifikowane wynoszą 11.350,00 zł, wprowadzone w części 1.3. „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”.

- **Trzecia** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XIII/79/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 27.03.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W uchwale tej nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 150.000,00 zł, i wynosi 2.668.667,11 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.253.198,71 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
- Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
- Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 150.000,00 zł, (zwiększenie o 150.000,00 zł.)

- **Czwarta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XIV/91/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 30.04.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

Ponadto nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 583.002,87 zł, i wynosi 3.251.669,98 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, (zwiększenie o 83.002,87 zł.), w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
- wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł,

- z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,
- Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
- Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 650.000,00 zł, (zwiększenie o 500.000,00 zł.)

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

1. "Budowa drogi w miejscowości Radzim, gm. Kamień Krajeński". Nastąpiło zwiększenie finansowania zadania. Wartość środków zabezpieczonych przez gminę na 2025r. planowana jest na kwotę 1.009.577,31 zł, (zwiększenie o 50.500,00 zł.) w tym:
 - środki Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 896.873,44 zł. (bez zmian),
 - środki własne w kwocie 112.703,87 zł, (zwiększenie o 50.500,00 zł.).
 - "Zabezpieczenie i rekonstrukcja fragmentów zabytkowych murów miejskich w Kamieniu Krajeńskim". Nastąpiło zwiększenie finansowania. Wartość środków zabezpieczonych przez gminę na 2025r. planowana jest na kwotę 490.000,00 zł, (zwiększenie o 10.000,00 zł.) w tym:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 w ramach projektu na „Ochronę zabytków i opieki nad nimi” w kwocie 343.000,00 zł. (bez zmian),
 - środki własne w kwocie 147.000,00 zł, (zwiększenie o 10.000,00 zł.).
- **Piąta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XV/100/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 29.05.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

Ponadto nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 150.000,00 zł, i wynosi 3.401.669,98 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
 - wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł,
 - z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,
- Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
- Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 800.000,00 zł, (zwiększenie o 150.000,00 zł.)

- **Szósta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XVI/106/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 26.06.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

Ponadto nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 100.000,00 zł, i wynosi 3.501.669,98 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.

- wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł,
- z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,
- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
 - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 900.000,00 zł, (zwiększenie o 100.000,00 zł.)

- **Siódma** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XVII/112/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 28.08.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W uchwale tej nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 350.000,00 zł, i wynosi 3.851.669,98 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
 - wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł,
 - z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,
- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 115.468,40 zł. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
 - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.250.000,00 zł, (zwiększenie o 350.000,00 zł.)

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.

Wartość zadania 476.665,15 zł, w poszczególnych latach wydatki będą następujące:

- w 2025r. 35.000,00 zł, (projekt)
- w 2026r. 441.665,15 zł, (termomodernizacja zweryfikowana audytem energetycznym).

Na powyższe zadanie Gmina Kamień Krajeński pozyskała środki z Banku Gospodarstwa Krajowego na podstawie umowy Nr 163/2025/MZG objęcia grantem MZG przedsięwzięcia termomodernizacyjnego w kwocie 328.555,79 zł, środki własne wynoszą 113.109,36 zł.

- "Opracowanie dokumentacji konserwatorsko-badawczej w zakresie walorów kulturowych, urbanistyczno-ruralistycznych, architektonicznych oraz krajobrazowych zespołu wsi kosznajderskich na terenie Gminy Kamień Krajeński", zadanie bieżące.

Całkowita wartość zadania wynosi 63.000,00 zł. Zakończenie realizacji przedsięwzięcia nastąpi w 2026r.

- **Ósma** zmiana dokonana została ona na podstawie Zarządzenia Nr 90/2025 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 09.09.2025r. W powyższym zarządzeniu w załączniku Nr 1 do zarządzenia uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w dokumentach zmieniających budżet Gminy Kamień Krajeński na rok 2025r., oraz zmienione zostały dane finansowe na lata następne w celu umożliwienia prawidłowego realizowania WPF-u.

- **Dziewiąta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XVIII/118/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 25.09.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W uchwale tej nastąpiło zwiększenie deficytu o kwotę 450.000,00 zł, i wynosi 4.301.669,98 zł.

Deficyt pokryty zostanie w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 1.150.000,00 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
 - wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł,
 - z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,
- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 115.468,40 zł. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.700.000,00 zł, (zwiększenie o 450.000,00 zł.)

- **Dziesiąta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XIX/121/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 30.10.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W uchwale tej deficyt pozostał bez zmian i wynosi 4.301.669,98zł.

Nastąpiła natomiast zmiana przychodów i rozchodów. Uchwałą nr 809/25 z dnia 16.09.2025r. Zarząd WFOŚiGW w Toruniu umorzył kwotę 13.875,00 zł, pożyczki udzielonej na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na ulicy Wojska Polskiego w miejscowości Kamień Krajeński” nr umowy PB16012/OW-kk z dnia 22.06.2016r. Umorzona kwota dotyczyła rat pożyczki z 2025r. w kwocie 6.890,00 zł i z roku 2026 kwota 6.985,00 zł. W związku z powyższym w 2025r. rozchody zostały zmniejszone o 6.890,00 zł i wynoszą 586.724,20 zł, oraz w 2026r. zmniejszone o 6.985,00 zł, i wynoszą 2.588.727,75 zł w tym spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.888.534,55 zł. oraz pozostałe kredyty i pożyczki w kwocie 700.191,20 zł. Poprzez zmianę w rozchodach nastąpiła zmiana w przychodach które w 2025r. również zostały zmniejszone o 6.890,00 zł, i wynoszą 4.888.394,18 zł, poprzez zmniejszenie przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 6.890,00 zł, i wynoszą one 1.736.724,20 zł.

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

- „Modernizacja stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania 320.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 160.000,00 zł.
 - w 2026r. 160.000,00 zł.

- **Jedenasta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XX/133/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 27.11.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W uchwale tej nastąpiła zmiana deficytu. Wysokość deficytu, zmniejszył się o 2.088.534,55 i wynosi 2.213.135,43 zł.

Deficyt pokryty został w następujący sposób:

- kredytami w kwocie 0,00 zł, (zmniejszenie o 1.150.000,00 zł),
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, - w kwocie 1.336.201,58 zł, w tym:
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1.000.000,00 zł.
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2022r. w ramach konkursu "Rosnąca odporność" kwota 241.849,51 zł,
 - środki KPO otrzymane na zadanie "Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim" kwota 11.349,20 zł.
 - wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok 2024 kwota 48.360,47 zł, - z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym za rok 2024 kwota 34.642,40 zł,

- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 115.468,40 zł. Dotyczy to następujących środków:
 - niewykorzystane środki z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) dotyczy projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim" kwota 115.468,40 zł,
- nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 761.465,45 zł, (zmniejszenie o 938.534,55 zł).

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

- „Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 1.298.680,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 1.000.000,00 zł. zmniejszenie o 20.000,00 zł
 - w 2026r. 298.680,00 zł. zwiększenie o 298.680,00 zł.
- „Utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3 - budowa żłobka w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 2.906.244,82 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 1.791.500,00 zł. bez zmian
 - w 2026r 1.114.744,82 zł. zwiększenie o 52.299,82 zł.
- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Placu Odrodzenia 10 w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 173.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 35.000,00 zł. bez zmian
 - w 2026r 138.000,00 zł. zmniejszenie o 303.665,15 zł.
- „Modernizacja stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania 160.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 0,00 zł. zmniejszenie o 160.000,00 zł.
 - w 2026r. 160.000,00 zł. zwiększenie o 160.000,00 zł.
- 5. „Budowa ulicy Kazimierza Fiałkowskiego wraz z oświetleniem i odwodnieniem pasa drogowego - projekt”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 80.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 50.000,00 zł. bez zmian
 - w 2027r 30.000,00 zł. zwiększenie o 30.000,00 zł.
- 6. „Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 210.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 10.000,00 zł. zwiększenie o 10.000,00 zł,
 - w 2026r 200.000,00 zł. zwiększenie o 200.000,00 zł.
- 7. „Budowa ulicy Długiej w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 40.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 20.000,00 zł. zwiększenie o 20.000,00 zł,
 - w 2027r 20.000,00 zł. zwiększenie o 20.000,00 zł.
- 8. „Modernizacja budynku Urzdu Miejskiego w Kamieniu Krajeńskim - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 322.520,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 202.500,00 zł. zwiększenie o 202.500,00 zł,

- w 2027r 120.000,00 zł. zwiększenie o 120.000,00 zł.
- 9. „Budowa drogi Płocicz - Dąbrowa”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 131.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 81.000,00 zł. zwiększenie o 81.000,00 zł,
 - w 2026r 50.000,00 zł. zwiększenie o 50.000,00 zł.
- 10. „Budowa ul.Klasztornej w Zamartem wraz z oświetleniem”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 530.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 10.000,00 zł. zwiększenie o 10.000,00 zł,
 - w 2026r 520.000,00 zł. zwiększenie o 520.000,00 zł.
- 11. „Remont ulicy Krótkiej w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 135.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 10.000,00 zł. zwiększenie o 10.000,00 zł,
 - w 2026r 125.000,00 zł. zwiększenie o 125.000,00 zł.
- 12. „Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 560.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 10.000,00 zł. zwiększenie o 10.000,00 zł,
 - w 2026r 550.000,00 zł. zwiększenie o 550.000,00 zł.
- 13. „Utwardzenie i odwodnienie fragmentu drogi dojazdowej do garażu dla autobusów szkolnych przy ul.Szkolnej 3 w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 161.500,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 81.500,00 zł. zwiększenie o 81.500,00 zł,
 - w 2026r 80.000,00 zł. zwiększenie o 80.000,00 zł.
- 14. „Rozbudowa sieci wodociągowej w ul.Makowej w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 226.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 166.000,00 zł. zwiększenie o 166.000,00 zł,
 - w 2026r 60.000,00 zł. zwiększenie o 60.000,00 zł.
- 15. „Odnowa przestrzeni publicznej w Kamieniu Krajeńskim - ścieżka nad rzeką Kamionka wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 837.470,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 14.750,00 zł. zwiększenie o 14.750,00 zł,
 - w 2026r 822.720,00 zł. zwiększenie o 822.720,00 zł.

- **Dwunasta** zmiana dokonana została ona na podstawie Uchwały Nr XXI/143/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Kraj. z dnia 18.12.2025r. W powyższej uchwale w załączniku Nr 1 do uchwały uaktualnione zostały dane finansowe zgodnie z uchwałą zmieniającą uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2025.

W załączniku Nr 2 Wprowadzone zostały zmiany w następujących zadaniach:

1. „Rozbudowa z przebudową (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Zamartem”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 1.148.680,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 1.000.000,00 zł. bez zmian,
 - w 2026r. 148.680,00 zł. zmniejszenie o 150.000,00 zł.

2. „Modernizacja stadionu miejskiego w Kamieniu Krajeńskim”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania 166.800,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 6.800,00 zł. zwiększenie o 6.800,00 zł.
 - w 2026r. 160.000,00 zł. bez zmian.
3. „Budowa ulicy Spacerowej w Dąbrówce”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 260.000,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 10.000,00 zł. bez zmian.
 - w 2026r 250.000,00 zł. zwiększenie o 50.000,00 zł.
4. „Remont głównego stanowiska kierowania Burmistrza Kamienia Krajeńskiego w dotychczasowym miejscu pracy”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 568.500,00 zł, w poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 18.500,00 zł. zwiększenie o 8.500,00 zł,
 - w 2026r 550.000,00 zł. bez zmian.
5. „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi nr 25 w miejscowości Zamarte”, zadanie inwestycyjne.
Wartość zadania do wykonania 1.644.016,61 zł, Zadanie współfinansowane ze środków unijnych. Zadanie realizowane w 2025r. i podział wydatków jest następujący:
 - kwota 1.572.666,61 zł środki kwalifikowane bez zmian, w tym 1.336.766,61 środki zewnętrzne,
 - oraz kwota 71.350,00 zł, środki własne niekwalifikowane – zwiększenie o 60.000,00 zł.
6. „Opracowanie planu ogólnego gminy Kamień Krajeński”, zadanie bieżące.
W poszczególnych latach wydatki zaplanowane są następująco:
 - w 2025r. 122.096,00 zł. bez zmian,
 - w 2026r. 122.096,00 zł. zwiększenie o 122.096,00 zł. Wykonanie zadania przeniesione na 2026r.

3.24. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Tabela 39:

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość na dzień 01.01.2025	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2025	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych		
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grunty	4 849 172,47	394.354,29	2 483,38	5 241 043,38	5 098 322,74	117 300,00	25 420,64
2	Gr. I - Budynki	12 109 705,56	397.679,70	170 748,72	12 336 636,54	12 336 636,54	0,00	0,00
3	Gr. II - Budowle	50 800 729,50	9.807.298,67	0,00	60 608 028,17	60 608 028,17	0,00	0,00
4	Gr. III - kotły i maszyny energetyczne	7 302,80	183.520,00	0,00	190 822,80	190 822,80	0,00	0,00
5	Gr. IV - maszyny, urządzenia	263 531,26	179.580,00	0,00	443 111,26	443 111,26	0,00	0,00
6	Gr. V - Specjalistyczne maszyny	158 354,89	0,00	0,00	158 354,89	158 354,89	0,00	0,00
7	Gr. VI - urządzenia specjalistyczne	561 219,13	8.095.755,29	0,00	8 656 974,42	8 656 974,42	0,00	0,00
8	Gr. VII - środki transportu	511 125,33	90.860,00	44 821,50	557 163,83	557 163,83	0,00	0,00
9	Gr. VIII - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	504 126,92	814.216,37	0,00	1 318 343,29	1 318 343,29	0,00	0,00
10	Razem	69 765 267,86	20 087 817,61	342.606,89	89 510 478,58	89 367 757,94	117 300,00	25 420,64

Udziały w spółkach

Lp.	Nazwa podmiotu	Wartość wykazana w informacji o stanie mienia za 2025r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2025
1.	Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamieniu Krajeńskim Spółka z o.o.	2.882.500,00	0,00	0,00	2.882.500,00
2.	ZETPEZET Piła Sp. z o. o.	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00

Stan mienia komunalnego na dzień 31.12.2025 r. przedstawia się następująco:

Rodzaj	Ilość [m ²]
działki pod zabudowę [m ²]	66.049,00
działki zabudowane [m ²]	311.287,00
drogi [m ²]	2.268.943,87
pozostałe [m ²]	1.731.924,13
RAZEM	4.378.204,00
grunty będące w użytkowaniu wieczystym Gminy [m ²]	11.928,00
grunty będące w użytkowaniu Gminy [m ²]	60.481,00

W celu sprawnego zarządzania majątkiem gminy, Gmina dokonała jego rozdysponowania między jednostkami organizacyjnymi. W ramach tych jednostek działają jednostki budżetowe. Szczegółowy podział jednostek organizacyjnych Gminy przedstawia się następująco:

Jednostki budżetowe:

1. Urząd Miejski w Kamieniu Krajeńskim
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeński
3. Placówki oświatowe obejmujące:
 - Miejsko Gminny Zespół Usług Oświatowych w Kamieniu Krajeńskim
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny Szkoły Podstawowej i Przedszkola Samorządowego im. I Armii Wojska Polskiego w Kamieniu Krajeńskim
 - Szkoła Podstawowa im. Władysława Broniewskiego w Dużej Cerkwicy
 - Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Zamartem

Instytucje kultury:

- Miejski-Gminny Ośrodek Kultury w Kamieniu Krajeńskim
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Kamieniu Krajeńskim

SP ZOZ:

- Samodzielna Publiczna Miejsko-Gminna Przychodnia w Kamieniu Krajeńskim

Jednoosobowa spółka gminna:

- Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamieniu Krajeńskim Sp. z o.o.

3.25. INFORMACJA O DOCHODACH UZYSKANYCH W 2025R. Z TYTUŁU WYKONYWANIA PRAWA WŁASNOŚCI I INNYCH PRAW MAJĄTKOWYCH

Tabela 40:

W 2025 roku Gmina Kamień Krajeński uzyskała następujące dochody z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania:

Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	54 051,00	54 049,27	100,00
		RAZEM § 0550	54 051,00	54 049,27	100,00
01095	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników	20 968,00	20 967,06	100,00
70005	0750	majątkowych Skarbu Państwa, jednostek	215 000,00	244 872,48	113,89
70007	0750	samorządu terytorialnego lub innych jednostek	310 100,00	307 058,45	99,02
80101	0750	zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	18 267,00	18 678,27	102,25
80103	0750	innych umów o podobnym charakterze	40 999,00	40 998,91	100,00
		RAZEM § 0750	605 334,00	632 575,17	104,50
70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4 400,00	5 839,98	132,73
		RAZEM § 0760	4 400,00	5 839,98	132,73
70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa	320 000,00	290 171,37	90,68
70007	0770	własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	352 518,00	165 865,20	47,05
		RAZEM § 0770	672 518,00	456 036,57	67,81
02001	0870	Wpływy ze sprzedaży składników	11 250,00	11 474,93	102,00
75412	0870	majątkowych	10 056,00	8 943,09	88,93
90095	0870		4 062,00	4 062,00	100,00
		RAZEM § 0870	25 368,00	24 480,02	96,50
RAZEM			1 361 671,00	1 172 981,01	86,14

3.26. ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2025R.

Łączna kwota zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wynosi **4.425.833,90 zł**, w tym:

I. Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej ogółem **2.320.833,90 zł**, w tym:

- 1) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Dąbrowa (do ul.Strzeleckiej), Umowa nr PB17019 pozostało do spłaty 22.506,00 zł.
- 2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami, tłoczniami, przepompowniami i liniami zasilania energetycznego w miejscowości Płocicz, Umowa Nr PB18007, pozostało do spłaty 1.076.976,12 zł.
- 3) Termomodernizacja budynku OSP w Kamieniu Krajeńskim, Umowa nr PN22034, pozostało do spłaty 651.270,00 zł.
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Wojska Polskiego w miejscowości Kamień Krajeński, Umowa nr PB 16012, pozostało do spłaty 0,00 zł. Nastąpiła spłata pożyczki w kwocie 6.890,00 zł, natomiast 13.875,00 zł zostało umorzone przez WFOŚiGW.
- 5) Modernizacja energetyczna, budynków użyteczności publicznej w gminie Kamień Krajeński. Umowa nr PS18001, pozostało do spłaty 44.642,78 zł.
- 6) Dotacja celowa z budżetu dla OSP Kamień Krajeński na finansowanie zakupu samochodu pożarniczego typu średniego, Umowa nr PN22032, pozostało do spłaty 525.439,00 zł.

II. Kredyty banków komercyjnych ogółem w kwocie **2.105.000,00 zł**, w tym:

- na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dużej Cerkwicy, udzielony przez BS Koronowo umowa Nr 15/23/I/K/2015 z dnia 16.03.2015r. pozostało do spłaty **0,00 zł**. Nastąpiła całkowita spłata kredytu w kwocie 20.765,00 zł,
- na budowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zamartem, udzielony przez BS Koronowo umowa Nr 17/31/I/K/2019 z dnia 07.05.2019r. pozostało do spłaty **250.000,00 zł**.
- na Przebudowę ulicy Jeziornej i Sielankowej w miejscowości Kamień Krajeński udzielony przez BS Koronowo umowa Nr 33/46/I/K/2017 z dnia 31.07.2017r. pozostało do spłaty **35.000,00 zł**.
- na zadanie pn. „Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg - Budowa odcinka ulicy Topolowej w miejscowości Kamień Krajeński” udzielony przez BS Koronowo umowa Nr 33/37/I/K/2022 z dnia 05.07.2022r. pozostało do spłaty **870.000,00 zł**.
- na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. udzielony przez BS Koronowo umowa Nr 34/38/B/K/2024 z dnia 20.08.2024r. pozostało do spłaty **950.000,00 zł**.

III. Pożyczki na wyprzedzające sfinansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej ogółem w kwocie **0,00 zł**, w tym:

- Pożyczka na wyprzedzające sfinansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągnięta na „Rozbudowę ul. Polnej w Kamieniu Kraj. wraz z budową oświetlenia ulicznego”, udzielona przez BGK, umowa pożyczki Nr PROW-07.2.1-11-01976-04 z dnia 12.07.2024r. pozostało do spłaty **0,00 zł**. Nastąpiła całkowita spłata pożyczki w kwocie 1.888.534,55 zł,

Nominalne niewymagalne zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2025r. z tytułu poręczeń pożyczek, kredytów i gwarancji bankowych wynoszą **385.507,47 zł**, w całości dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamieniu Kraj. spółka z o.o. w tym:

- kredyt inwestycyjny nr KA/40/GIN/36/2020 udzielony w dniu 23.11.2020 r. w kwocie 650.000,00 zł, (na modernizację stacji uzdatniania wody w miejscowości Orzełek Gmina Kamień Krajeński), pozostało do spłaty kwota **32.628,00 zł**.

- pożyczka Nr PN22039/OA-weo udzielona w dniu 04.10.2022 r. w kwocie 258.000,00 zł, (na budowę instalacji fotowoltaicznych dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamieniu Krajeńskim Sp. z o.o.), pozostało do spłaty kwota **91.686,00 zł**.

- pożyczka Nr PN22053/OW-kk udzielona w dniu 28.12.2022 r. w kwocie 258.970,00 zł, (na renowację kanalizacji sanitarnej wraz z remontem wnętrza studni kanalizacji sanitarnej w ul.Dworcowej w Kamieniu Krajeńskim), pozostało do spłaty kwota **118.362,00 zł**,

- pożyczka Nr PB25001/OZ-kk udzielona w dniu 13.05.2025 r. w kwocie 165.239,47 zł, (na zadanie pod nazwą „Wymiana rur azbestowo-cementowych w miejscowości Radzim), pozostało do spłaty kwota **142.831,47 zł**,

Pozostałe niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.740.267,59 zł wykazane w sprawozdaniach dotyczą zobowiązań IV kwartału 2025r., których termin płatności przypada na I kwartał 2026r. Głównym niewymagalnym zobowiązaniem są zobowiązania płacowe z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zapłata za energię, wodę, telefony, gaz i inne, gdzie faktury wpłynęły w I kwartale 2026r. a płatność dotyczy IV kwartału 2025 roku.

3.27. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY I SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2025R.

Wykonanie planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przedłożone zostały w sprawozdaniu w formie tabel gdzie uwzględnione jest w procentach wykonanie poszczególnych dochodów i wydatków. Zgodnie z przedłożonymi sprawozdaniami RB-Z i RB-N na dzień 31.12.2025r.:

- Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury w Kamieniu Krajeńskim nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych i żadnych należności wymagalnych.
- Miejsko-Gmina Biblioteka w Kamieniu Krajeńskim nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych i żadnych należności wymagalnych,
- Samodzielna Publiczna Miejsko-Gminna Przychodnia w Kamieniu Kraj. nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych i żadnych należności wymagalnych,

Poniżej przedkładam wykonanie planów finansowych samorządowych instytucji kultury i samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2025r. przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kamieniu Krajeńskim przedstawia się następująco:

Tabela 41:

L.p.	Przychody	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
1.	Dochody z budżetu Gminy	1.917.127,00	1.917.127,00	100,00
2.	Dochody własne, wynajem, usługi, darowizny i inne	130.590,00	139.326,86	106,69
3.	Inne dochody – dofinansowania (projekty)	90.000,00	90.000,00	100,00
	Ogółem przychody	2.137.717,00	2.146.453,86	100,41

Analizując wykonanie przychodów Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kamieniu Krajeńskim należy stwierdzić, że dotacje z Urzędu Miejskiego oraz dofinansowania zostały przekazane w 100,00 %. Pozostałe dochody własne MGOK (wynajem i usługi) wykonane zostały w 106,69%. Ogółem dochody za 2025r. kształtowały się na poziomie 100,41%.

Tabela 42:

L.p.	Wydatki	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	896.000,00	891.973,57	99,55
2.	Umowy zlecenia	222.236,00	221.071,94	99,48
3.	Ubezpiecz. społeczne	153.162,00	152.905,53	99,83
4.	Składki na Fundusz Pracy	19.200,00	19.194,47	99,97
5.	Ogółem place + ZUS	1.290.598,00	1.285.145,51	99,58
6.	Świadczenia na rzecz prac.	38.650,00	38.603,85	99,88
7.	Koszty podróży	12.000,00	11.910,32	99,25
8.	Materiały ogółem: W tym - materiały pozostałe, - wyposażenie, - środki czystości,	46.643,00 11.643,00 29.000,00 6.000,00	44.805,00 11.629,03 27.871,65 5.304,32	96,06 99,88 96,12 88,41
9.	Energia, woda	127.000,00	126.609,60	99,69
10.	Usługi Mat. Remontowe	30.000,00	29.413,64	98,06
11.	Zakup pozostałych usług , w tym : - usług. transportowe, - usług. pozostałe, - usługi komunalne	145.126,00 29.700,00 89.326,00 26.100,00	140.075,62 29.681,66 84.375,10 26.018,86	96,52 99,94 94,46 99,69
12.	Zakup usług telekom. pocztowe	12.000,00	10.943,46	91,20
13.	Pozostałe koszty	26.000,00	25.670,81	98,73
14.	Koszty organ. imprez	377.000,00	376.999,23	99,99
15.	Podatek od nieruchomości	30.100,00	30.076,05	99,92
16.	RAZEM WYDATKI	2.135.117,00	2.120.253,09	99,30
17.	Amortyzacja	2.600,00	2.599,88	99,99
	OGÓŁEM KOSZTY	2.137.717,00	2.122.852,97	99,30

Analizując wykonanie wydatków Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kamieniu Krajeńskim należy stwierdzić, że większość wydatków została wykonana od 95% - do 100,00 %. Niższe wydatki mamy tylko z tytułu zakupu środków czystości – 88,41%, zakupu usług telekomunikacyjnych i pocztowych – 91,20% oraz z tytułu zakupu usług pozostałych – 94,46%. Pozostałe wydatki kształtowały się na planowanym poziomie i zgodnie z podpisanymi umowami, czy też zgodnie z harmonogramem wydatków rocznych. Ogółem wydatki kształtowały się na poziomie 99,30%.

Analizując wykonanie dochodów i wydatków należy stwierdzić, że pozwalają one zachować płynność finansową Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kamieniu Krajeńskim. Wynik finansowy - zysk w wysokości 23.600,89 zł.

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2025r. przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kamieniu Krajeńskim przedstawia się następująco:

Tabela 43:

L.p.	Przychody	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
1.	Dochody z budżetu Gminy	457.512,00	457.512,00	100,00
2.	Dofinansowanie Biblioteka Narodowa	10.000,00	10.000,00	100,00
3.	Dofinansowanie Nasza Krajna	17.270,00	17.270,00	100,00
4.	Pozostałe dochody własne	2.300,00	2.332,75	101,42
	Ogółem przychody	487.082,00	487.114,75	100,01

Analizując wykonanie przychodów Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Kamieniu Krajeńskim należy stwierdzić, że dotacje z Urzędu Miejskiego zostały przekazane w 100,00%. Dofinansowania zewnętrzne z Biblioteki Narodowej i Naszej Krajny - wykonane zostały w 100,00%. Pozostałe dochody własne Biblioteki wykonane zostały w 101,42%. Ogółem dochody za 2025r. kształtowały się na poziomie 100,01%.

Tabela 44:

L.p.	Wydatki	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	314.722,00	314.534,66	99,94
2.	Ubezpiecz. społeczne	56.508,00	56.460,38	99,92
3.	Składki na Fundusz Pracy	6.734,00	6.677,00	99,15
4.	Umowy zlecenia	10.000,00	9.930,00	99,30
5.	Ogółem place + ZUS	387.964,00	387.602,04	99,91
6.	Księgozbiór + publikacje elektroniczne	22.200,00	22.089,33	99,50
7.	Świadczenia na rzecz. prac.	14.718,00	14.704,50	99,91
8.	Koszty podróży	230,00	216,20	94,00
9.	Materiały różne w tym:	9.900,00	9.779,11	98,78
	- środki czystości,	1.100,00	1.099,62	99,97
	- wyposażenie,	2.800,00	2.792,87	99,75
	- pozostałe	6.000,00	5.886,62	98,11
10.	Energia, woda, gaz	12.200,00	11.719,74	96,06
11.	Usług. telekom. i pocztowe	2.320,00	2.097,61	94,41
12.	Usług. remontowe	0,00	0,00	0,00
13.	Pozostałe usługi ogółem,	33.548,00	33.082,75	98,61
	w tym : - usług. pozostałe,	28.798,00	28.463,55	98,84
	- usług. org. imprez	4.750,00	4.619,20	97,25
14.	Podatek od nieruchomości i opłaty lokalne	2.232,00	2.232,00	100,00
15.	Pozostałe koszty	1.770,00	1.430,35	80,81
15.	RAZEM WYDATKI	487.082,00	484.953,63	99,56
16.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
17.	OGÓLEM KOSZTY	487.082,00	484.953,63	99,56

W 2025r. najniższe procentowo wydatki poniesione zostały na: pozostałe koszty 80,81%, koszty podróży 94,00%, usługi telekomunikacyjne i pocztowe 94,41. Pozostałe wydatki zostały wykonane od 95-100%. Wydatki kształtowały się na planowanym poziomie i zgodnie z podpisanymi umowami, czy też zgodnie z harmonogramem wydatków rocznych. Ogółem wydatki kształtowały się na poziomie 99,56%.

Analizując wykonanie dochodów i wydatków należy stwierdzić, że pozwalają one zachować płynność finansową Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Kamieniu Krajeńskim. Wynik finansowy jest dodatni i wynosi 2.161,12 zł.

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego za okres od 01 stycznia – 31 grudnia 2025 r. przez Samodzielną Publiczną Miejsko-Gminną Przychodnię w Kamieniu Krajeńskim przedstawia się następująco:

Tabela 45:

L.p.	Przychody	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
I.	Umowa z NFZ	3.601.536,17	3.591.439,69	99,72
1.	Podstawowa opieka zdrowotna	2.731.527,35	2.731.527,35	100,00
2.	Stomatolog, opieka zdrowotna,	491.866,19	491.866,19	100,00
3.	Specjalistyczna opieka zdrowotna Por. Ginek.-Położnicza	42.063,52	31.967,04	76,00
4.	Rehabilitacja	336.079,11	336.079,11	100,00
II.	Dochody własne (wynajem lokali. płatne szczepienia ochronne, prywatne badania laboratoryjne)	189.000,00	189.969,74	100,51
	Ogółem przychody	3.790.536,17	3.781.409,43	99,76

Analizując wykonanie przychodów Samodzielnej Publicznej Miejsko-Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim należy stwierdzić, że środki otrzymywane z NFZ kształtują się na poziomie 99,72%. Dochody własne przychodni zostały wykonane w 100,51%. Ogółem przychody za 2025 r. kształtowały się na poziomie 99,76%.

Tabela 46:

L.p.	Wydatki	Plan na 2025r.	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenia	2.643.946,37	2.643.946,37	100,00
2.	Składki ZUS	433.914,20	433.914,17	100,00
3.	Fundusz Świadczeń Socjalnych	47.205,60	47.205,60	100,00
4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	5.800,00	5.800,00	100,00
5.	Zakup leków	29.500,00	29.364,36	99,54
6.	Zakup materiałów stomatologicznych	9.200,00	9.105,23	98,97
7.	Zakup sprzętu i pozostałych materiałów	2.500,00	2.407,49	96,30
8.	Zakup sprzętu jednorazowego	3.200,00	3.161,02	98,78
9.	Gaz	50.000,00	49.943,52	99,89
10.	Materiały biur., druki, środki czystości	9.400,00	9.364,42	99,62
11.	Paliwo do samochodu Fiata Panda	4.500,00	4.432,24	98,49
12.	Energia elektryczna	14.000,00	0,00	0,00
13.	Woda, ścieki	7.300,00	7.204,33	98,69
14.	Remonty i naprawy -winda, sprzęt itp.	13.100,00	13.000,16	99,24
15.	Usługi łączności	4.000,00	3.863,60	96,59
16.	Pozostałe usługi (śmieci kom., med.)	9.150,00	9.124,78	99,72
17.	Dozór mienia (winda, kotłownia)	21.000,00	20.860,00	99,33
18.	Koszty bankowe	1.500,00	1.497,02	99,80
19.	Usługi med. diagnost. laborat. rtg.	340.979,00	341.670,08	100,20
20.	Usługi informatyczne	93.000,00	92.375,41	99,30
21.	Amortyzacja sprzętu	24.085,52	24.085,52	100,00
22.	Delegacje	100,00	100,00	100,00
23.	Ubezpieczenie PZU	9.640,48	9.640,48	100,00
24.	Podatek od nieruchomości	13.515,00	13.515,00	100,00
	Ogółem koszty	3.790.536,17	3.775.580,80	99,61

W 2025r. w najniższym procencie zostały wykonane koszty energii elektrycznej 0,00% (fotowoltaika), Pozostałe koszty wykonane zostały w granicach 96-100%.

W 2025r. przychodnia wypracowała zysk w wysokości 5.828,63 zł. Nie ma zagrożenia utraty płynności finansowej.

Analizując wykonanie dochodów i wydatków należy stwierdzić, że pozwalają one zachować płynność finansową Samodzielnej Publicznej Miejsko-Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim.