

ZARZĄD POWIATU W WĄBRZEŹNIE

SRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
POWIATU WĄBRZESKIEGO
ZA ROK 2025



Wąbrzeźno, 26 marca 2026 r.

Informacje opracował i sporządził:
Krzysztof Goleń
Skarbnik Powiatu

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ I Wykonanie budżetu w formie tabelarycznej	5
Tabela 1. Wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Wąbrzeskiego	7
Tabela 2. Dochody wykonane w układzie syntetycznym	17
Tabela 3. Należności budżetu Powiatu Wąbrzeskiego.....	20
Tabela 4. Wykonanie planu wydatków budżetu Powiatu Wąbrzeskiego	22
Tabela 5. Wydatki wykonane w układzie syntetycznym	38
Tabela 6. Zobowiązania (z wyłączeniem kredytów) budżetu Powiatu Wąbrzeskiego.....	40
Tabela 7. Wykonanie planu przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego	44
Tabela 9. Wykonanie planu wydatków majątkowych.....	45
Tabela 10. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami.....	50
Tabela 11. Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami.....	52
Tabela 12. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie umowy (porozumienia) z organami administracji rządowej	55
Tabela 13. Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie umowy (porozumienia) z organami administracji rządowej.....	56
Tabela 14. Wykonanie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi.....	57
Tabela 15. Wykonanie wydatków na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnianiem i zabezpieczaniem powiatowego zasobu geodezyjno-kartograficznego oraz wyłączaniem materiałów z zasobu	58
Tabela 16. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych z drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.....	59
Tabela 17. Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu powiatu	61
Tabela 18. Wykonanie planu dochodów i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.....	63
Tabela 19. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.....	69
CZĘŚĆ II Objasnienia.....	71
II. 1. Informacje ogólne	72
II. 2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego	73
II. 3. Wykonanie planu dochodów	98
II.3.1. Dochody bieżące	99
II.3.2. Dochody majątkowe	130
II. 4. Wykonanie planu wydatków.....	134

II.4.1. Wydatki bieżące.....	135
II.4.2. Wydatki majątkowe.....	197
II.4.3. Realizacja art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych ...	211
II.4.4. Wykorzystanie środków pochodzących z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów.....	212
II.4.5. Realizacja art. 41b ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne	214
II.5. Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego.....	215
II.6. Dług publiczny	217
II.7. Art. 242 ustawy o finansach publicznych.....	218
II.8. Art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – indywidualny wskaźnik zadłużenia.....	220
II.9. Poręczenia i gwarancje	222
II.10. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.....	223
II.11. Wieloletnia prognoza finansowana na lata 2025 – 2035 oraz realizacja przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.....	225

CZĘŚĆ I

Wykonanie budżetu w formie tabelarycznej

Tabela 1. Wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Wąbrzeskiego

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY BIEŻĄCE							
010			Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00	36 000,00	9 800,00	27,22%
	01005		<i>Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>3 800,00</i>	<i>12,67%</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	30 000,00	3 800,00	12,67%
	01095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>0,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	4 083 000,00	4 150 244,00	3 918 598,81	94,42%
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>3 930 000,00</i>	<i>3 940 000,00</i>	<i>3 699 339,55</i>	<i>93,89%</i>
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 750 000,00	1 780 000,00	1 645 946,75	92,47%
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	500 000,00	710 000,00	625 825,75	88,14%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 680 000,00	1 450 000,00	1 427 567,05	98,45%
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>153 000,00</i>	<i>210 244,00</i>	<i>218 839,26</i>	<i>104,09%</i>
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	145 000,00	200 744,00	209 339,26	104,28%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
	60095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>420,00</i>	<i>-/-</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	420,00	-/-
700			Gospodarka mieszkaniowa	428 922,00	444 652,00	425 091,26	95,60%
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>428 922,00</i>	<i>444 652,00</i>	<i>425 091,26</i>	<i>95,60%</i>
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność	1 922,00	1 922,00	1 922,10	100,01%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego oraz z innych umów o podobnym charakterze	272 000,00	272 000,00	279 648,37	102,81%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	182,38	-/-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	45 000,00	66 730,00	38 943,48	58,36%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	110 000,00	104 000,00	104 394,93	100,38%

710		Działalność usługowa	1 317 558,00	1 346 542,20	1 393 214,42	103,47%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	591 319,00	608 457,00	655 120,92	107,67%
	0690	Wpływy z różnych opłat	320 000,00	320 000,00	366 866,92	114,65%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	15,00	-/-
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	271 319,00	288 457,00	288 239,00	99,92%
71015		Nadzór budowlany	726 239,00	738 085,20	738 093,50	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	726 239,00	738 085,20	738 085,20	100,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	8,30	-/-
720		Informatyka	101 500,00	0,00	0,00	-/-
	72095	Pozostała działalność	101 500,00	0,00	0,00	-/-
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	83 230,00	0,00	0,00	-/-
	2029	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	18 270,00	0,00	0,00	-/-
750		Administracja publiczna	84 442,00	86 642,00	86 182,77	99,47%
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
	75020	Starostwa powiatowe	31 922,00	34 122,00	33 662,77	98,65%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00	-/-
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego oraz z innych umów o podobnym charakterze	1 922,00	1 922,00	1 951,20	101,52%
	0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	16 800,00	112,00%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	53,27	-/-
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 200,00	13 107,41	595,79%
0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00	1 750,89	11,67%	
752		Obrona narodowa	55 500,00	647 894,88	643 495,80	99,32%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 500,00	2 499,11	99,96%

	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 500,00	2 500,00	2 499,11	99,96%
75224		Kwalifikacja wojskowa	53 000,00	39 846,00	39 845,24	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	23 000,00	13 868,00	13 867,56	100,00%
	2120	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	30 000,00	25 978,00	25 977,68	100,00%
75295		Pozostała działalność	0,00	605 548,88	601 151,45	99,27%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	520 933,00	520 933,00	100,00%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	84 615,88	80 218,45	94,80%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 996 915,00	7 808 290,00	7 786 550,62	99,72%
75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 996 915,00	7 806 259,00	7 784 519,62	99,72%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 996 915,00	7 790 259,00	7 768 117,25	99,72%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	402,37	-/-
	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
755		Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
75515		Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	31 738 145,48	31 738 145,48	31 833 084,40	100,30%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego	716 000,00	716 000,00	810 938,92	113,26%
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	570 000,00	570 000,00	569 453,75	99,90%

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00	5 000,00	3 742,00	74,84%
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	50 000,00	50 000,00	115 834,34	231,67%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	1 000,00	1 750,00	175,00%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	10 000,00	10 000,00	14 060,40	140,60%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 856,00	-/-
	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	80 000,00	80 000,00	96 755,00	120,94%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	7 487,43	-/-
	75622	Udział powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31 022 145,48	31 022 145,48	31 022 145,48	100,00%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	24 129 165,59	24 129 165,59	24 129 165,59	100,00%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	6 892 979,89	6 892 979,89	6 892 979,89	100,00%
758		Różne rozliczenia	18 590 182,29	19 271 249,29	19 414 225,87	100,74%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	18 345 482,29	0,00	0,00	-/-
	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	2 185 294,88	0,00	0,00	-/-
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 160 187,41	0,00	0,00	-/-
	75814	Różne rozliczenia finansowe	244 700,00	290 484,00	433 460,58	149,22%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	236 000,00	236 000,00	378 108,25	160,22%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 700,00	8 700,00	9 568,33	109,98%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	45 784,00	45 784,00	100,00%
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	16 160 187,41	16 160 187,41	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	16 160 187,41	16 160 187,41	100,00%
	75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 820 577,88	2 820 577,88	100,00%
	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	2 820 577,88	2 820 577,88	100,00%
801		Oświata i wychowanie	217 891,64	552 713,22	414 909,39	75,07%
	80105	Przedszkola specjalne	12 000,00	12 000,00	11 858,21	98,82%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	12 000,00	12 000,00	11 789,84	98,25%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	68,37	-/-
	80115	Technika	1 200,00	1 200,00	4 141,15	345,10%
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat a wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	1 200,00	1 200,00	1 590,00	132,50%
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	784,80	-/-
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 627,60	-/-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	138,75	-/-
	80120	Licea ogólnokształcące	0,00	0,00	368,00	#DZIEL/0!
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat a wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	368,00	-/-

80140		Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	42 500,00	42 500,00	32 918,87	77,46%
	0830	Wpływy z usług	22 000,00	22 000,00	16 252,29	73,87%
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	20 000,00	20 000,00	16 666,58	83,33%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	0,00	0,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
80195		Pozostała działalność	162 191,64	490 049,41	360 585,75	73,58%
	2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	0,00	0,00	-/-
	2120	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	29 400,00	306 548,96	282 332,41	92,10%
	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	107 791,64	172 484,45	67 237,34	38,98%
	2703	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	8 894 759,00	9 978 576,23	9 857 016,72	98,78%
85202		Domy pomocy społecznej	6 430 803,00	7 208 592,23	7 095 590,06	98,43%
	0830	Wpływy z usług	4 800 000,00	4 800 000,00	4 714 210,38	98,21%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 100,00	2 100,00	100,00%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1 630 803,00	2 406 492,23	2 379 279,68	98,87%
85203		Ośrodki wsparcia	2 460 360,00	2 622 063,00	2 617 804,73	99,84%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	3,00	3,00	100,00%

85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	0,00	143 604,00	139 305,86	97,01%	
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	143 604,00	139 305,86	97,01%	
85295		Pozostała działalność	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%	
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	647 492,00	2 321 812,53	2 377 139,60	102,38%	
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	0,00	33 500,00	33 500,00	100,00%	
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	33 500,00	33 500,00	100,00%
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	247 000,00	250 000,00	250 354,00	100,14%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	354,00	-/-
	85322		Fundusz Pracy	0,00	70 920,00	56 559,60	79,75%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	70 920,00	56 559,60	79,75%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	163 000,00	78 000,00	78 993,79	101,27%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	78 000,00	78 000,00	78 993,79	101,27%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	85 000,00	0,00	0,00	-/-
	85333		Powiatowe urzędy pracy	211 842,00	286 866,00	287 016,00	100,05%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	150,00	-/-
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	211 842,00	286 866,00	286 866,00	100,00%
85395		Pozostała działalność	25 650,00	1 602 526,53	1 670 716,21	104,26%	
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 225,00	1 520 163,98	1 584 565,31	104,24%	

	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 425,00	82 362,55	86 150,90	104,60%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00	220 800,00	219 180,39	99,27%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	100 000,00	160 800,00	162 047,78	100,78%
	0830	Wpływy z usług	100 000,00	100 000,00	96 076,30	96,08%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	540,02	-/-
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3 172,76	-/-
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	800,00	1 424,87	178,11%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 296,87	-/-
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	60 000,00	59 536,96	99,23%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	60 000,00	57 132,61	95,22%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	60 000,00	57 132,61	95,22%
855		Rodzina	3 126 903,00	3 347 553,91	3 377 670,21	100,90%
	85508	Rodziny zastępcze	940 000,00	896 430,80	893 461,09	99,67%
	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	0,00	1 061,90	-/-
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	750,00	750,00	100,00%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	28 720,80	28 162,34	98,06%
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	42 460,00	42 460,00	100,00%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	940 000,00	824 500,00	821 026,85	99,58%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 310 000,00	1 612 947,04	1 697 359,94	105,23%
	0830	Wpływy z usług	600 000,00	600 000,00	635 931,60	105,99%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	10 580,84	10 580,84	100,00%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	118 181,00	118 175,18	100,00%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	186 685,20	162 822,72	87,22%
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	710 000,00	697 500,00	769 849,60	110,37%

85595		Pozostała działalność	876 903,00	838 176,07	786 849,18	93,88%
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	784 597,42	749 947,01	704 022,95	93,88%
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	92 305,58	88 229,06	82 826,23	93,88%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	140 000,00	194 075,94	195 465,73	100,72%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	140 000,00	192 275,94	193 668,72	100,72%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	30 862,50	30 862,50	100,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	140 000,00	161 413,44	162 806,22	100,86%
	90095	Pozostała działalność	0,00	1 800,00	1 797,01	99,83%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	1 800,00	1 797,01	99,83%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
		RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	76 712 706,41	82 304 687,68	82 111 121,99	99,76%
		<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>1 111 844,64</i>	<i>2 613 187,05</i>	<i>2 524 802,73</i>	<i>96,62%</i>

DOCHODY MAJĄTKOWE

600		Transport i łączność	8 816 906,66	7 626 684,34	7 626 684,34	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	8 816 906,66	7 626 684,34	7 626 684,34	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 999 604,00	2 988 143,00	2 988 143,00	100,00%
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	5 817 302,66	4 638 541,34	4 638 541,34	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	140 000,00	0,00	0,00	-/-
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	140 000,00	0,00	0,00	-/-

	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	0,00	0,00	-/-
720		Informatyka	748 500,00	0,00	0,00	-/-
	72095	Pozostała działalność	748 500,00	0,00	0,00	-/-
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	613 770,00	0,00	0,00	-/-
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	134 730,00	0,00	0,00	97,94%
750		Administracja publiczna	20 000,00	75 000,00	73 456,09	97,94%
	75020	Starostwa powiatowe	20 000,00	75 000,00	73 456,09	97,94%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	75 000,00	73 456,09	97,94%
752		Obrona narodowa	0,00	721 896,40	721 896,40	100,00%
	75295	Pozostała działalność	0,00	721 896,40	721 896,40	100,00%
	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	396 896,40	396 896,40	100,00%
	6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	0,00	325 000,00	325 000,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16 500,00	594 442,00	594 442,00	100,00%
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 500,00	594 442,00	594 442,00	100,00%
	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	16 500,00	594 442,00	594 442,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 209 130,07	929 387,02	361 692,28	38,92%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 209 130,07	929 387,02	361 692,28	38,92%
	6253	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	1 209 130,07	929 387,02	361 692,28	38,92%

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	637 000,00	637 000,00	637 000,00	100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	637 000,00	637 000,00	637 000,00	100,00%
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	637 000,00	637 000,00	637 000,00	100,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE			11 588 036,73	10 624 409,76	10 055 171,11	94,64%
<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>			<i>1 957 630,07</i>	<i>929 387,02</i>	<i>361 692,28</i>	<i>38,92%</i>
DOCHODY OGÓŁEM			88 300 743,14	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%
<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>			<i>3 069 474,71</i>	<i>3 542 574,07</i>	<i>2 886 495,01</i>	<i>81,48%</i>

Tabela 2. Dochody wykonane w układzie syntetycznym

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2025	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania	Udział w wykonaniu
Dochody ogółem:	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%	100,00%
I. Podział wg ustawy o finansach publicznych				
1. Dochody bieżące	82 304 687,68	82 111 121,99	99,76%	89,09%
1) Dochody własne powiatu:	47 516 057,31	47 466 701,18	99,90%	
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)	24 129 165,59	24 129 165,59	100,00%	
756/75622/0010	24 129 165,59	24 129 165,59	100,00%	
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	6 892 979,89	6 892 979,89	100,00%	
756/75622/0020	6 892 979,89	6 892 979,89	100,00%	
c) dochody z majątku	275 844,00	283 521,67	102,78%	
700/70005/0470	1 922,00	1 922,10	100,01%	
700/70005/0750	272 000,00	279 648,37	102,81%	
750/75020/0750	1 922,00	1 951,20	101,52%	
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 472 219,94	1 591 444,23	108,10%	
010/01005/0690	30 000,00	3 800,00	12,67%	
600/60014/0620	200 744,00	209 339,26	104,28%	
600/60095/0690	0,00	420,00	-/-	
710/71012/0690	320 000,00	366 866,92	114,65%	
756/75618/0420	570 000,00	569 453,75	99,90%	
756/75618/0490	5 000,00	3 742,00	74,84%	
756/75618/0570	50 000,00	115 834,34	231,67%	
756/75618/0580	1 000,00	1 750,00	175,00%	
756/75618/0590	10 000,00	14 060,40	140,60%	
756/75618/0640	0,00	1 856,00	-/-	
756/75618/0650	80 000,00	96 755,00	120,94%	
801/80105/0670	12 000,00	11 789,84	98,25%	
801/80115/0610	1 200,00	1 590,00	132,50%	
801/80120/0610	0,00	368,00	-/-	
853/85333/0690	0,00	150,00	-/-	
900/90019/0580	30 862,50	30 862,50	100,00%	
900/90019/0690	161 413,44	162 806,22	100,86%	
e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	5 557 000,00	5 496 721,95	98,92%	
750/75020/0830	15 000,00	16 800,00	112,00%	
801/80115/0830	0,00	784,80	-/-	
801/80140/0830	22 000,00	16 252,29	73,87%	
801/80140/0840	20 000,00	16 666,58	83,33%	
852/85202/0830	4 800 000,00	4 714 210,38	98,21%	
854/85403/0830	100 000,00	96 076,30	96,08%	
855/85510/0830	600 000,00	635 931,60	105,99%	
f) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	2 203 300,00	2 096 689,81	95,16%	
600/60004/2330	710 000,00	625 825,75	88,14%	
600/60004/2710	1 450 000,00	1 427 567,05	98,45%	
600/60014/2710	8 000,00	8 000,00	100,00%	
853/85311/2710	33 500,00	33 500,00	100,00%	
900/90095/2710	1 800,00	1 797,01	99,83%	
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	104 000,00	105 159,60	101,12%	
700/70005/2360	104 000,00	104 394,93	100,38%	
710/71015/2360	0,00	8,30	-/-	
754/75411/2360	0,00	402,37	-/-	
853/85321/2360	0,00	354,00	-/-	

h) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 624 203,05	2 535 818,73	96,63%
801/80195/2701	172 484,45	67 237,34	38,98%
801/80195/2703	11 016,00	11 016,00	100,00%
853/85395/2057	1 520 163,98	1 584 565,31	104,24%
853/85395/2059	82 362,55	86 150,90	104,60%
855/85595/2057	749 947,01	704 022,95	93,88%
855/85595/2059	88 229,06	82 826,23	93,88%
i) środki z państwowych funduszy celowych	2 196 246,00	2 047 832,35	93,24%
600/60004/2170	1 780 000,00	1 645 946,75	92,47%
754/75411/2440	16 000,00	16 000,00	100,00%
853/85322/2690	70 920,00	56 559,60	79,75%
853/85333/2690	286 866,00	286 866,00	100,00%
855/85508/2170	42 460,00	42 460,00	100,00%
j) środki z Funduszu Pomocy	163 965,00	163 959,18	100,00%
758/75814/2100	45 784,00	45 784,00	100,00%
855/85510/2100	118 181,00	118 175,18	100,00%
k) wpływy z tytułu odpłatności gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	1 522 000,00	1 590 876,45	104,53%
855/85508/2900	824 500,00	821 026,85	99,58%
855/85510/2900	697 500,00	769 849,60	110,37%
l) pozostałe dochody	375 133,84	532 531,73	141,96%
010/01095/0960	6 000,00	6 000,00	100,00%
600/60014/0950	1 500,00	1 500,00	100,00%
700/70005/0920	0,00	182,38	-/-
710/71012/0950	0,00	15,00	-/-
750/75020/0920	0,00	53,27	-/-
750/75020/0940	2 200,00	13 107,41	595,79%
750/75020/0970	15 000,00	1 750,89	11,67%
756/75618/0910	0,00	7 487,43	-/-
758/75814/0920	236 000,00	378 108,25	160,22%
758/75814/0970	8 700,00	9 568,33	109,98%
801/80103/0920	0,00	68,37	-/-
801/80115/0940	0,00	1 627,60	-/-
801/80115/0970	0,00	138,75	-/-
801/80140/0970	500,00	0,00	0,00%
852/85202/0960	2 100,00	2 100,00	100,00%
852/85203/2910	3,00	3,00	100,00%
853/85324/0970	78 000,00	78 993,79	101,27%
854/85403/0920	0,00	540,02	-/-
854/85403/0940	0,00	3 172,76	-/-
854/85403/0960	800,00	1 424,87	178,11%
854/85403/0970	0,00	1 296,87	-/-
855/85508/0680	750,00	750,00	100,00%
855/85508/0960	0,00	1 061,90	-/-
855/85510/0960	10 580,84	10 580,84	100,00%
921/92120/0960	13 000,00	13 000,00	100,00%
2) Subwencja:	18 980 765,29	18 980 765,29	100,00%
a) subwencja ogólna	16 160 187,41	16 160 187,41	100,00%
758/75834/2920	16 160 187,41	16 160 187,41	100,00%
b) uzupełnienie dochodów j.s.t.	2 820 577,88	2 820 577,88	100,00%
758/75835/2760	2 820 577,88	2 820 577,88	100,00%
3) Dotacje celowe z budżetu państwa:	15 807 865,08	15 663 655,52	99,09%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	12 505 220,01	12 448 886,81	99,55%
700/70005/2110	66 730,00	38 943,48	58,36%
710/71012/2110	288 457,00	288 239,00	99,92%
710/71015/2110	738 085,20	738 085,20	100,00%

750/75011/2110	52 520,00	52 520,00	100,00%	
752/75212/2110	2 500,00	2 499,11	99,96%	
752/75295/2110	13 868,00	13 867,56	100,00%	
752/75224/2110	520 933,00	520 933,00	100,00%	
754/75411/2110	7 790 259,00	7 768 117,25	99,72%	
754/75478/2110	2 031,00	2 031,00	100,00%	
755/75515/2110	146 496,00	146 496,00	100,00%	
801/80153/2110	6 963,81	5 037,41	72,34%	
852/85203/2110	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%	
852/85295/2110	4 317,00	4 316,07	99,98%	
853/85321/2110	250 000,00	250 000,00	100,00%	
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	332 526,96	308 310,09	92,72%	
752/75224/2120	25 978,00	25 977,68	100,00%	
801/80195/2120	306 548,96	282 332,41	92,10%	
c) dotacje celowe na zadania własne	2 970 118,11	2 906 458,62	97,86%	
752/75295/2130	84 615,88	80 218,45	94,80%	
852/85202/2130	2 406 492,23	2 379 279,68	98,87%	
852/85218/2130	143 604,00	139 305,86	97,01%	
854/85403/2130	60 000,00	59 536,96	99,23%	
854/85406/2130	60 000,00	57 132,61	95,22%	
855/85508/2130	28 720,80	28 162,34	98,06%	
855/85510/2130	186 685,20	162 822,72	87,22%	
2. Dochody majątkowe	10 624 409,76	10 055 171,11	94,64%	10,91%
1) Dochody własne:	5 642 928,36	5 073 689,71	89,91%	
a) sprzedaż majątku	75 000,00	73 456,09	97,94%	
700/70005/0770	0,00	0,00	-/-	
750/75020/0870	75 000,00	73 456,09	97,94%	
b) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	4 638 541,34	4 638 541,34	100,00%	
600/60014/6300	4 638 541,34	4 638 541,34	100,00%	
c) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	929 387,02	361 692,28	38,92%	
900/90005/6253	929 387,02	361 692,28	38,92%	
d) pozostałe	0,00	0,00	-/-	
600/60014/6280	0,00	0,00	-/-	
2) Dotacje i środki z budżetu państwa:	4 981 481,40	4 981 481,40	100,00%	
a) dotacje celowe na zadania zlecone	396 896,40	396 896,40	100,00%	
752/75295/6410	396 896,40	396 896,40	100,00%	
b) dotacje celowe na zadania własne	325 000,00	325 000,00	100,00%	
752/75295/6430	325 000,00	325 000,00	100,00%	
c) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych	634 442,00	634 442,00	100,00%	
754/75411/6260	40 000,00	40 000,00	100,00%	
853/85324/6260	594 442,00	594 442,00	100,00%	
c) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	2 988 143,00	2 988 143,00	-/-	
600/60014/6290	2 988 143,00	2 988 143,00	-/-	
d) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	0,00	0,00	-/-	
600/60014/6370	0,00	0,00	-/-	
d) środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków	637 000,00	637 000,00	100,00%	
801/80195/6370	637 000,00	637 000,00	100,00%	
II. Podział wg ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego				
1. Dochody własne (1.1+2.1)	53 158 985,67	52 540 390,89	98,84%	57,01%
2. Subwencje (1.2):	18 980 765,29	18 980 765,29	100,00%	20,59%
3. Dotacje celowe z budżetu państwa (1.3+2.2):	20 789 346,48	20 645 136,92	99,31%	22,40%

Tabela 3. Należności budżetu Powiatu Wąbrzeskiego

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Należności		Nadpłaty
Dział	Rozdział	Paragraf		ogółem	w tym wymagalne	
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00	0,00	0,00
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	5 000,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	21 395,26	12 242,50	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 395,26	12 242,50	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	12 242,50	12 242,50	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 152,76	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 589,95	3 080,77	2 262,79
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 589,95	3 080,77	2 262,79
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego oraz z innych umów o podobnym charakterze	3 170,30	2 661,12	2 262,79
		0920	Pozostałe odsetki	419,65	419,65	0,00
710			Działalność usługowa	253,40	253,40	0,00
	71015		Nadzór budowlany	253,40	253,40	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	253,40	253,40	0,00
756			Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	251 120,92	200 088,92	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego	251 120,92	200 088,92	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	107 422,73	107 422,73	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	91 789,39	90 039,39	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 626,80	2 626,80	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	49 282,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	1 463,47	116,26	43,43
	80105		Przedszkola specjalne	940,68	116,26	43,43
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	940,01	115,59	43,43
		0920	Pozostałe odsetki	0,67	0,67	0,00
	80115		Technika	522,79	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	522,79	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	62 476,54	0,00	1 188,19
	85202		Domy pomocy społecznej	62 476,54	0,00	1 188,19
		0830	Wpływy z usług	62 476,54	0,00	1 188,19
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	14 253,63	8 314,66	1 418,03
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	13 293,78	7 354,81	1 410,53
		0830	Wpływy z usług	12 347,75	6 408,78	1 410,53
		0920	Pozostałe odsetki	946,03	946,03	0,00

	85410	<i>Internaty i bursy szkolne</i>	959,85	959,85	7,50
	0830	Wpływy z usług	674,73	674,73	7,50
	0920	Pozostałe odsetki	285,12	285,12	0,00
855		Rodzina	14 064,14	14 064,14	0,00
	85508	<i>Rodziny zastępcze</i>	12 712,89	12 712,89	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	64,00	64,00	0,00
	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	1 617,48	1 617,48	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	3 740,55	3 740,55	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 290,86	7 290,86	0,00
	85510	<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	1 351,25	1 351,25	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	0,00
	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	913,05	913,05	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	422,20	422,20	0,00
		RAZEM NALEŻNOŚCI	373 617,31	238 160,65	4 912,44

Tabela 4. Wykonanie planu wydatków budżetu Powiatu Wąbrzeskiego

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan wydatków		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI BIEŻĄCE							
010			Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00	30 000,00	8 800,00	29,33%
	01005		<i>Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>8 800,00</i>	<i>29,33%</i>
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	30 000,00	8 800,00	29,33%
020			Leśnictwo	33 960,00	35 092,00	35 092,00	100,00%
	02002		<i>Nadzór nad gospodarką leśną</i>	<i>33 960,00</i>	<i>35 092,00</i>	<i>35 092,00</i>	<i>100,00%</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	33 960,00	35 092,00	35 092,00	100,00%
600			Transport i łączność	6 486 632,83	7 250 800,52	6 918 389,67	95,42%
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>4 100 000,00</i>	<i>4 107 784,00</i>	<i>3 842 123,22</i>	<i>93,53%</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	4 100 000,00	4 107 784,00	3 842 123,22	93,53%
	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>2 386 632,83</i>	<i>3 143 016,52</i>	<i>3 076 266,45</i>	<i>97,88%</i>
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	28 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	340 000,00	372 293,00	370 603,45	99,55%
		4270	Zakup usług remontowych	1 379 756,83	2 012 775,84	2 012 774,92	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	633 000,00	724 071,68	659 012,16	91,01%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 876,00	5 876,00	5 875,92	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	50 456,00	74 274,00	44 062,48	59,32%
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>50 456,00</i>	<i>74 274,00</i>	<i>44 062,48</i>	<i>59,32%</i>
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	27 078,00	28 301,60	25 036,44	88,46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 240,00	1 016,40	1 016,40	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 964,00	4 964,00	4 508,24	90,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	718,00	718,00	652,40	37,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 200,00	31 930,00	7 730,00	24,21%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	275,00	55,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	44,00	44,00	44,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 712,00	4 800,00	4 800,00	100,00%
710			Działalność usługowa	1 888 058,00	1 917 042,20	1 836 057,51	95,78%
	71012		<i>Zadania w zakresie geodezji i kartografii</i>	<i>1 161 819,00</i>	<i>1 178 957,00</i>	<i>1 097 972,31</i>	<i>93,13%</i>
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	725 455,00	726 558,87	726 558,87	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 123,00	39 523,13	39 305,13	99,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 096,00	127 127,00	127 127,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 645,00	16 645,00	16 645,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	21 000,00	20 905,08	99,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	223 500,00	232 155,00	162 721,23	70,09%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	15 948,00	4 710,00	29,53%
	71015		<i>Nadzór budowlany</i>	<i>726 239,00</i>	<i>738 085,20</i>	<i>738 085,20</i>	<i>100,00%</i>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	3 672,07	3 672,07	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 770,00	194 049,00	194 049,00	100,00%

	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	331 587,00	325 829,97	325 829,97	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 471,00	31 521,32	31 521,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 668,00	99 659,88	99 659,88	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00	12 219,12	12 219,12	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 368,00	5 368,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 818,00	18 746,16	18 746,16	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	705,00	705,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	34 050,00	28 893,13	28 893,13	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	597,48	597,48	100,00%
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	2 024,64	2 024,64	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 126,68	3 126,68	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 675,00	11 492,75	11 492,75	100,00%
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 000,00	180,00	180,00	100,00%
720		Informatyka	106 500,00	85 000,00	72 513,69	85,31%
	72095	Pozostała działalność	106 500,00	85 000,00	72 513,69	85,31%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	20 090,00	20 090,00	15 650,46	77,90%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 410,00	4 410,00	3 435,46	77,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	46 740,00	40 365,00	36 020,77	89,24%
	4309	Zakup usług pozostałych	10 260,00	9 135,00	7 907,00	86,56%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 400,00	8 200,00	7 790,00	95,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	1 800,00	1 710,00	95,00%
750		Administracja publiczna	10 195 680,22	10 316 585,12	9 748 748,47	94,50%
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 745,00	40 745,11	40 745,11	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 293,00	3 292,89	3 292,89	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 410,00	7 410,00	7 410,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 072,00	1 072,00	1 072,00	100,00%
	75019	Rady powiatów	332 356,00	332 356,00	332 356,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	310 056,00	310 056,00	310 056,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	500,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75020	Starostwa powiatowe	9 290 804,22	9 441 709,12	8 881 738,99	94,07%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 608,00	21 608,00	19 083,86	88,32%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 702 239,22	5 813 500,22	5 535 935,49	95,23%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	420 000,00	406 240,00	406 239,14	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	990 000,00	1 004 371,00	962 321,14	95,81%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	112 500,00	114 138,00	102 257,08	89,59%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	0,00	0,00	-/-
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	80 000,00	72 953,62	91,19%
	4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	298 600,00	328 600,00	229 243,05	69,76%
	4220	Zakup środków żywności	11 500,00	11 500,00	9 535,53	82,92%
	4260	Zakup energii	482 000,00	384 000,00	350 032,05	91,15%

	4270	Zakup usług remontowych	68 000,00	73 000,00	71 568,83	98,04%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 100,00	7 200,00	6 827,00	94,82%
	4300	Zakup usług pozostałych	694 600,00	777 227,40	718 473,23	92,44%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 400,00	26 690,00	25 600,88	95,92%
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 000,00	350,00	350,00	100,00%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00	3 114,00	3 094,50	99,37%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 520,00	1 700,00	1 157,52	68,09%
	4430	Różne opłaty i składki	64 000,00	58 138,00	57 627,35	99,12%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	246 217,00	245 566,90	231 316,51	94,20%
	4480	Podatek od nieruchomości	32 550,00	25 652,00	25 585,00	99,74%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 220,00	320,00	60,00	18,75%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 050,00	16 372,60	16 351,05	99,87%
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	200,00	200,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	400,00	392,00	98,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	20 161,00	16 053,54	79,63%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 100,00	20 160,00	19 480,62	96,63%
	75095	Pozostała działalność	520 000,00	490 000,00	482 133,48	98,39%
	4300	Zakup usług pozostałych	520 000,00	490 000,00	482 133,48	98,39%
752		Obrona narodowa	55 500,00	650 110,88	645 711,33	99,32%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 500,00	2 499,11	99,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	300,00	300,00	299,11	99,70%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	53 000,00	39 846,00	39 845,24	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 879,55	1 879,23	99,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	271,95	271,95	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	27 100,00	27 100,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	583,64	583,64	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	700,00	117,56	117,12	99,63%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	5 680,00	5 680,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	4 213,30	4 213,30	100,00%
	75295	Pozostała działalność	0,00	607 764,88	603 366,98	99,28%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	476 759,70	472 361,82	99,08%
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	68 776,63	68 776,63	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	62 228,55	62 228,53	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 001 915,00	7 819 334,00	7 795 512,23	99,70%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 996 915,00	7 806 259,00	7 784 117,25	99,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	686,77	686,77	100,00%
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	187 864,00	395 597,42	375 794,42	94,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 335,00	58 628,79	58 628,79	100,00%
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	82 764,00	96 599,73	96 599,73	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 739,00	10 872,04	10 872,04	100,00%

	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 049 891,00	4 827 086,83	4 827 086,83	100,00%
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	117 111,00	401 949,96	401 949,96	100,00%
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	400 672,00	378 716,65	378 716,65	100,00%
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	16 926,00	16 926,00	16 926,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 547,00	28 381,41	28 381,41	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	2 366,94	2 366,94	100,00%
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	789 858,00	1 015 081,68	1 015 081,68	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 376,00	350 773,97	350 773,97	100,00%
	4260	Zakup energii	95 111,00	89 494,79	89 494,79	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	6 451,75	6 451,75	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	10 340,00	10 340,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	56 293,90	56 293,90	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	6 205,50	6 205,50	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	9 150,00	6 811,25	74,44%
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 097,73	5 097,73	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 506,00	5 192,62	5 192,62	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	29 500,00	29 426,00	29 426,00	100,00%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	475,00	474,52	474,52	100,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 240,00	4 464,00	4 464,00	100,00%
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>	<i>3 319,98</i>	<i>66,40%</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 970,00	3 289,98	66,20%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	30,00	30,00	100,00%
	75478	<i>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i>	<i>0,00</i>	<i>2 031,00</i>	<i>2 031,00</i>	<i>100,00%</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	75495	<i>Pozostałą działalność</i>	<i>0,00</i>	<i>6 044,00</i>	<i>6 044,00</i>	<i>100,00%</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 544,00	4 544,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
755		Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
	75515	<i>Nieodpłatna pomoc prawna</i>	<i>146 496,00</i>	<i>146 496,00</i>	<i>146 496,00</i>	<i>100,00%</i>
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	71 050,56	71 050,56	71 050,56	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 789,76	5 789,76	5 789,76	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	66 655,68	69 655,68	69 655,68	100,00%
757		Obsługa długu publicznego	840 000,00	802 000,00	647 783,64	80,77%
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</i>	<i>840 000,00</i>	<i>802 000,00</i>	<i>647 783,64</i>	<i>80,77%</i>
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez	840 000,00	802 000,00	647 783,64	80,77%

		jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek				
58		Różne rozliczenia	850 000,00	729 156,64	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	850 000,00	729 156,64	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	850 000,00	729 156,64	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	19 818 904,22	20 225 377,76	19 055 253,24	94,21%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	542 480,00	542 480,00	542 480,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 780,00	10 780,00	10 780,00	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	405 000,00	405 000,00	405 000,00	100,00%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	35 700,00	35 700,00	35 700,00	100,00%
	80115	Technika	10 525 744,00	10 641 891,94	10 186 432,66	95,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	113 704,00	113 697,97	99,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 100 000,00	1 100 000,00	1 038 670,46	94,42%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 000,00	82 000,00	74 539,85	90,90%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 290 000,00	1 290 000,00	1 202 972,45	93,25%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	175 000,00	175 000,00	126 359,26	72,21%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100 000,00	100 000,00	52 746,14	52,75%
	4190	Nagrody konkursowe	500,00	500,00	388,77	-/-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 000,00	118 396,00	117 527,03	99,27%
	4220	Zakup środków żywności	8 200,00	8 200,00	8 157,49	99,48%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
	4260	Zakup energii	550 000,00	550 000,00	452 435,84	82,26%
	4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	29 000,00	26 873,27	92,67%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 700,00	5 700,00	5 549,13	97,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00	85 923,60	85 593,54	99,62%
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	478,98	478,98	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 100,00	12 100,00	11 978,59	99,00%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	380,31	380,31	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 100,00	1 618,93	77,09%
	4430	Różne opłaty i składki	34 200,00	29 808,00	29 177,86	97,89%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	504 274,00	490 674,00	490 184,64	99,90%
	4480	Podatek od nieruchomości	380,00	380,00	372,00	97,89%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	0,00	-/-
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00	19 826,40	19 716,88	99,45%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	350,00	350,00	100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 590,00	19 590,00	19 135,67	97,68%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 161,60	5 161,60	100,00%
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 373,45	14 373,45	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 900 000,00	5 940 000,00	5 854 746,68	98,56%

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	440 000,00	440 000,00	425 000,27	96,59%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 846,47	3 846,47	100,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 899,13	2 899,13	100,00%
80117		<i>Branżowe szkoły I stopnia</i>	2 361 400,00	2 171 653,05	1 783 687,79	82,14%
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 700,00	2 700,00	1 700,00	62,96%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	247 000,00	252 000,00	239 818,03	95,17%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 500,00	20 500,00	18 659,95	91,02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318 000,00	318 000,00	234 321,65	73,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 000,00	44 000,00	20 755,28	47,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	141 203,05	125 800,00	89,09%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 200,00	5 200,00	4 705,17	90,48%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 475 000,00	1 278 050,00	1 031 028,06	80,67%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	110 000,00	110 000,00	106 899,65	97,18%
80120		<i>Licea ogólnokształcące</i>	3 911 052,00	4 099 909,50	4 050 263,23	98,79%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	1 481,55	74,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	426 000,00	494 534,00	468 995,54	94,84%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 500,00	31 328,00	31 327,91	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	467 000,00	457 000,00	452 010,42	98,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 000,00	42 000,00	41 484,28	98,77%
	4190	Nagrody konkursowe	280,00	265,75	256,51	96,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 400,00	28 953,40	28 324,59	97,83%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	318,09	318,09	100,00%
	4260	Zakup energii	220 000,00	220 000,00	215 805,91	98,09%
	4270	Zakup usług remontowych	200 000,00	278 881,91	278 223,32	99,76%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 494,25	1 492,29	99,87%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 800,00	21 460,00	21 457,59	99,99%
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	205,06	205,06	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 450,00	2 203,00	2 184,99	99,18%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 617,54	1 617,44	99,99%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 675,60	1 405,71	83,89%
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	11 181,56	11 176,50	99,95%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 701,00	163 637,00	162 521,31	99,32%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 600,00	6 192,84	5 893,72	95,17%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	546,60	546,60	100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 592,00	16 092,00	14 654,44	91,07%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 489,91	2 489,91	100,00%
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 111,47	8 111,47	100,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 070 000,00	2 130 600,00	2 121 156,89	99,56%

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	184 429,00	172 466,00	172 465,67	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 085,65	2 085,65	100,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 569,87	2 569,87	100,00%
80140		Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	147 360,00	115 260,00	113 288,87	98,29%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00	0,00	0,00	-/-
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	860,00	0,00	0,00	-/-
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	0,00	0,00	-/-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	90 860,00	89 145,28	98,11%
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	2 751,52	91,72%
	4260	Zakup energii	6 500,00	0,00	0,00	-/-
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	21 400,00	21 392,07	99,96%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	93 000,00	91 000,00	33 411,58	36,72%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	48 000,00	13 350,00	27,81%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 000,00	43 000,00	20 061,58	46,65%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	1 237 949,00	1 224 267,00	1 217 903,79	99,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00	43 600,00	43 600,00	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 968,00	2 968,00	2 701,60	91,02%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 000,00	167 500,00	166 654,27	99,50%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 720,00	23 370,00	23 265,21	99,55%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 706,00	51 706,00	51 142,74	98,91%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	895 000,00	872 700,00	869 759,17	99,66%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	66 555,00	62 423,00	60 780,80	97,37%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	68,92	49,86	72,34%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 894,89	4 987,55	72,34%
80195		Pozostała działalność	999 919,22	1 331 952,46	1 122 747,91	84,29%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	3021	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	429 706,28	127 015,28	68 690,40	54,08%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 000,00	295 370,22	255 386,75	86,46%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	17 878,95	17 878,95	100,00%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 200,00	52 601,27	45 980,71	87,41%
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 982,00	9 530,35	319,60%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 550,00	7 550,00	0,00	0,00%
	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	428,00	397,11	92,78%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 200,00	28 400,00	28 400,00	100,00%
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	25 220,00	25 208,65	99,95%
	4190	Nagrody konkursowe	800,00	800,00	634,43	79,30%
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	55 000,00	13 957,81	25,38%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 600,00	2 600,00	2 600,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	290 476,12	248 413,14	85,52%
	4301	Zakup usług pozostałych	109 251,94	392 852,71	378 309,24	96,30%
	4303	Zakup usług pozostałych	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00	800,00	800,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	3 565,35	3 565,35	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 011,00	12 011,00	7 952,33	66,21%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	450,00	25,00%
	4711	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	21,00	12,13	57,76%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 310,57	1 310,57	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	253,99	253,99	100,00%
851		Ochrona zdrowia	15 400,00	15 400,00	9 526,08	61,86%
	85195	Pozostała działalność	15 400,00	15 400,00	9 526,08	61,86%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	9 360,00	62,40%
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	400,00	166,08	41,52%
852		Pomoc społeczna	9 852 081,00	11 026 273,92	10 963 346,80	99,43%
	85202	Domy pomocy społecznej	6 499 303,00	7 308 967,92	7 281 248,40	99,62%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 400,00	13 395,17	13 395,17	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 986 808,00	4 727 663,48	4 704 181,82	99,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 755,00	274 422,00	274 421,26	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	712 690,00	847 376,72	844 854,60	99,70%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	81 300,00	85 366,92	84 544,53	99,04%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 685,59	2 685,59	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 280,00	160 841,25	160 840,53	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	388 377,00	392 251,00	392 249,37	100,00%
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	50 000,00	45 000,00	44 997,09	99,99%
	4260	Zakup energii	145 000,00	203 667,83	203 667,83	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	170 000,00	0,00	0,00	-/-
	4280	Zakup usług zdrowotnych	59 600,00	36 319,00	36 319,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	174 752,00	249 017,17	249 017,17	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00	5 969,00	5 968,92	100,00%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 840,00	8 454,00	8 453,64	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00	1 260,35	1 260,35	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	4 800,00	6 884,74	6 884,74	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	192 000,00	173 295,00	173 294,48	100,00%

	4480	Podatek od nieruchomości	5 500,00	5 437,00	5 437,00	100,00%
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	230,00	215,00	215,00	100,00%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00	-/-
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 500,00	17 568,90	17 568,90	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	0,00	0,00	-/-
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 850,00	1 850,00	100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	0,00	0,00%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	43 871,00	49 527,80	49 141,41	99,22%
85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>2 460 360,00</i>	<i>2 622 063,00</i>	<i>2 617 804,75</i>	<i>99,84%</i>
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nie należnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	3,00	3,00	100,00%
	4999		0,00	0,00	0,02	-/-
85218		<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	<i>882 222,00</i>	<i>1 084 326,00</i>	<i>1 053 417,58</i>	<i>97,15%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00	1 400,00	959,37	68,53%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	624 000,00	784 000,00	763 635,24	97,40%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 000,00	51 000,00	50 735,32	99,48%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 000,00	143 564,00	137 346,74	95,67%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 500,00	20 440,00	20 175,02	98,70%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	2 800,00	2 750,00	98,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	9 200,00	8 966,99	97,47%
	4220	Zakup środków żywności	2 100,00	2 100,00	2 014,84	95,94%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	405,00	57,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	31 900,00	31 562,28	98,94%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	3 000,00	2 623,81	87,46%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	3 906,90	97,67%
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	1 600,00	1 413,97	88,37%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 022,00	25 022,00	23 602,80	94,33%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 500,00	3 319,30	94,84%
85220		<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	<i>6 600,00</i>	<i>6 600,00</i>	<i>6 560,00</i>	<i>99,39%</i>
	4300	Zakup usług pozostałych	6 600,00	6 600,00	6 560,00	99,39%
85295		<i>Pozostała działalność</i>	<i>3 596,00</i>	<i>4 317,00</i>	<i>4 316,07</i>	<i>99,98%</i>
	4300	Zakup usług pozostałych	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%
853		<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	<i>3 450 100,67</i>	<i>5 146 039,62</i>	<i>4 601 087,80</i>	<i>89,41%</i>

85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	215 086,67	248 586,67	248 586,67	100,00%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	215 086,67	239 586,67	239 586,67	100,00%
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	450 044,00	456 994,10	401 720,89	87,91%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 500,00	3 917,46	3 917,46	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	225 000,00	220 406,62	187 668,98	85,15%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 720,00	16 200,14	16 200,14	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	50 000,00	32 175,21	64,35%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 300,00	7 300,00	4 439,22	60,81%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 000,00	69 413,70	68 413,70	98,56%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	6 046,43	6 046,43	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 500,00	74 569,97	74 069,97	99,33%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	165,68	165,68	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 674,00	8 624,10	8 624,10	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	200,00	0,00	0,00%
85333		Powiatowe urzędy pracy	2 756 470,00	2 756 470,00	2 752 893,05	99,87%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	4 000,00	3 974,00	99,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 050 000,00	2 087 200,00	2 084 911,21	99,89%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 700,00	152 900,00	152 843,14	99,96%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378 000,00	359 000,00	358 728,45	99,92%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 000,00	41 500,00	41 270,67	99,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 100,00	17 400,00	17 319,83	99,54%
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	1 800,00	1 745,94	97,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 900,00	2 100,00	2 065,00	98,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	5 020,00	4 835,62	96,33%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 600,00	5 300,00	5 166,00	97,47%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 750,00	2 350,00	2 260,19	96,18%
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 800,00	3 673,00	96,66%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 820,00	71 100,00	71 100,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
85395		Pozostała działalność	28 500,00	1 683 988,85	1 197 887,19	71,13%
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	4 958,33	3 825,01	77,14%
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	291,67	225,00	77,14%
	3267	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	262 104,12	260 548,39	99,41%
	3269	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	15 417,89	15 326,41	99,41%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 207,90	135 314,15	47 859,13	35,37%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 566,10	65 129,78	14 965,08	22,98%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 434,85	38 986,37	12 251,93	31,43%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	606,15	8 741,55	2 777,65	31,78%

	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	497,25	5 618,64	1 527,24	27,18%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87,75	1 263,71	356,19	28,19%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	75 390,88	32 014,70	42,46%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 389,12	11 346,57	91,58%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	241 420,91	173 569,97	71,90%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 543,59	10 295,01	55,52%
	4227	Zakup środków żywności	0,00	23 430,00	0,00	0,00%
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	258 702,24	233 908,19	90,42%
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	15 217,77	13 759,39	90,42%
	4287	Zakup usług zdrowotnych	0,00	7 763,34	4 930,00	63,50%
	4289	Zakup usług zdrowotnych	0,00	456,66	290,00	63,50%
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	369 508,42	301 776,53	81,67%
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	36 260,99	28 474,46	78,53%
	4437	Różne opłaty i składki	0,00	5 129,09	1 766,58	34,44%
	4439	Różne opłaty i składki	0,00	266,41	103,92	39,01%
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	85,00	2 748,63	288,46	10,49%
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15,00	701,35	56,00	7,98%
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	73 887,02	24 220,63	32,78%
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	4 346,22	1 424,75	32,78%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	9 593 684,00	9 561 484,00	9 049 250,62	94,64%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	8 185 356,00	8 076 914,00	7 606 348,17	94,17%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	273 041,00	270 041,00	198 937,60	73,67%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 425 000,00	1 423 176,00	1 383 437,04	97,21%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96 029,00	96 029,00	96 029,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	970 000,00	970 000,00	903 511,92	93,15%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	135 000,00	135 000,00	101 846,31	75,44%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	20 274,00	19 300,38	95,20%
	4190	Nagrody konkursowe	880,00	880,00	880,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	137 200,00	137 152,79	99,97%
	4220	Zakup środków żywności	120 000,00	100 000,00	85 430,92	85,43%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	78 000,00	77 259,05	99,05%
	4260	Zakup energii	410 000,00	385 720,00	332 397,75	86,18%
	4270	Zakup usług remontowych	190 000,00	30 000,00	29 957,68	99,86%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	5 800,00	5 070,00	87,41%
	4300	Zakup usług pozostałych	79 000,00	76 838,00	58 762,17	76,48%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	2 600,00	2 275,16	87,51%
	4410	Podróże służbowe krajowe	950,00	950,00	876,36	92,25%
	4430	Różne opłaty i składki	11 350,00	15 817,44	15 817,44	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	305 486,00	292 086,00	292 086,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	3 200,00	2 652,56	2 480,00	93,49%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00	2 000,00	1 094,70	54,74%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	8 400,00	93,33%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	460,04	65,72%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	150,00	148,62	99,08%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 750 000,00	3 750 000,00	3 580 850,96	95,49%

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	310 320,00	272 000,00	271 886,28	99,96%
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 359 418,00	1 433 660,00	1 396 396,82	97,40%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	240,00	800,00	800,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 000,00	168 000,00	166 722,24	99,24%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00	11 500,00	11 228,18	97,64%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 000,00	178 000,00	175 912,37	98,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 700,00	25 700,00	19 705,72	76,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 600,00	7 501,84	98,71%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 500,00	97 490,00	93 812,08	96,23%
	4270	Zakup usług remontowych	750,00	0,00	0,00	-/-
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	210,00	210,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	9 100,00	9 098,13	99,98%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	2 100,00	1 984,90	94,52%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	1 040,00	971,68	93,43%
	4430	Różne opłaty i składki	1 350,00	592,00	592,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 718,00	54 718,00	54 268,80	99,18%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00	0,00	0,00	-/-
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	815 900,00	812 900,00	789 739,11	97,15%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	63 910,00	63 910,00	63 849,77	99,91%
85410		Internaty i bursy szkolne	8 910,00	8 910,00	8 574,08	96,23%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 320,00	1 320,00	1 263,31	95,71%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 590,00	7 590,00	7 310,77	96,32%
85446		Doskonalenie i doształcanie nauczycieli	40 000,00	42 000,00	37 931,55	90,31%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00	42 000,00	37 931,55	90,31%
855		Rodzina	5 625 042,00	6 044 782,91	5 603 254,22	92,70%
85508		Rodziny zastępcze	2 037 556,00	2 150 576,80	1 804 324,70	83,90%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	600,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	1 025 000,00	984 400,00	894 837,26	90,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 000,00	188 800,00	187 902,16	99,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 200,00	12 200,00	12 056,24	98,82%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 000,00	119 220,38	83 424,06	69,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	15 613,32	6 085,74	38,98%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	395 000,00	491 037,10	290 293,30	59,12%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	4 140,00	4 023,90	97,20%
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	4 000,00	3 917,75	97,94%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00	-/-
	4300	Zakup usług pozostałych	9 200,00	8 950,00	8 795,41	98,27%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00	300 000,00	292 891,71	97,63%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	3 760,00	3 375,74	89,78%
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	10 000,00	9 394,58	93,95%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 006,00	6 006,00	5 446,80	90,69%

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00	1 750,00	1 280,05	73,15%
85510		<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	<i>2 656 583,00</i>	<i>3 002 030,04</i>	<i>2 958 080,34</i>	<i>98,54%</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 250,00	1 250,00	1 108,00	88,64%
	3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	50 000,00	24 407,00	48,81%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	14 400,00	14 400,00	14 105,00	97,95%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	910 000,00	1 194 281,68	1 192 071,13	99,81%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 000,00	71 518,32	71 518,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 000,00	201 863,20	201 852,40	99,99%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 000,00	22 822,00	21 571,51	94,52%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	800,00	553,53	69,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 500,00	70 000,00	68 078,45	97,25%
	4220	Zakup środków żywności	80 000,00	39 000,00	38 057,95	97,58%
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	7 200,00	9 200,00	8 759,80	95,22%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	500,00	482,15	96,43%
	4260	Zakup energii	30 000,00	17 000,00	12 997,87	76,46%
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	15 700,00	15 700,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	900,00	500,00	55,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	113 100,00	83 980,84	81 842,17	97,45%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 030 000,00	1 029 778,70	99,98%
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	3 600,00	2 698,48	74,96%
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 200,00	6 200,00	5 680,68	91,62%
	4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	4 700,00	4 659,04	99,13%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 033,00	34 033,00	33 413,85	98,18%
	4480	Podatek od nieruchomości	4 350,00	4 350,00	4 011,00	92,21%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	200,00	0,00	0,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	150,00	250,00	72,93	29,17%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	485,20	26,96%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	65 000,00	65 000,00	100,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 800,00	16 800,00	100,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 781,00	8 775,18	99,93%
85595		<i>Pozostała działalność</i>	<i>930 903,00</i>	<i>892 176,07</i>	<i>840 849,18</i>	<i>94,25%</i>
	3119	Świadczenia społeczne	54 000,00	54 000,00	54 000,00	100,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206 673,47	178 559,79	162 735,29	91,14%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 314,53	21 007,03	19 145,30	91,14%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 971,53	10 787,90	10 787,90	100,00%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 055,47	1 269,16	1 269,16	100,00%

	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 133,37	32 656,91	29 850,13	91,41%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 368,63	3 842,00	3 511,77	91,40%
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 283,69	4 651,30	4 251,38	91,40%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	621,61	547,21	500,18	91,41%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	17 894,74	9 376,85	1 542,45	16,45%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 105,26	1 103,15	181,46	16,45%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	28 407,90	26 048,21	91,69%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 342,10	3 064,50	91,69%
	4227	Zakup środków żywności	8 947,37	3 668,42	2 113,70	57,62%
	4229	Zakup środków żywności	1 052,63	431,58	248,64	57,61%
	4307	Zakup usług pozostałych	448 688,16	472 888,16	459 292,31	97,12%
	4309	Zakup usług pozostałych	52 786,84	55 633,91	54 034,31	97,12%
	4417	Podróże służbowe krajowe	2 684,21	3 578,95	2 030,87	56,74%
	4419	Podróże służbowe krajowe	315,79	421,05	238,92	56,74%
	4437	Różne opłaty i składki	0,00	91,26	91,26	100,00%
	4439	Różne opłaty i składki	0,00	10,74	10,74	100,00%
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 820,89	5 279,57	5 279,57	100,00%
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	684,81	621,13	621,13	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 200,00	38 800,00	36 056,60	92,93%
	90095	Pozostała działalność	47 200,00	38 800,00	36 056,60	92,93%
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	2 200,00	2 056,98	93,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	5 700,00	4 595,44	80,62%
	4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 200,00	20 400,00	19 404,18	95,12%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00	-/-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	82,00	114 000,00	114 000,00	100,00%
	92116	Biblioteki	82,00	104 000,00	104 000,00	100,00%
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	104 400,00	104 000,00	104 000,00	100,00%
	92195	Pozostała działalność	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	18 500,00	18 500,00	15 128,80	81,78%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	18 500,00	18 500,00	15 128,80	81,78%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	9 600,00	80,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	6 500,00	5 528,80	85,06%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00	-/-
		RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	76 106 191,94	82 046 549,57	77 346 071,18	94,27%
		<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,</i>	<i>1 624 861,22</i>	<i>3 191 048,91</i>	<i>2 569 265,70</i>	<i>80,51%</i>

WYDATKI MAJĄTKOWE						
600		Transport i łączność	11 007 456,52	11 242 525,66	8 797 968,68	78,26%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	11 007 456,52	11 242 525,66	8 797 968,68	78,26%
	6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 000 000,00	1 310 000,00	1 310 000,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 007 456,52	9 932 525,66	7 487 968,68	75,39%
700		Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	25 000,00	1 537,50	6,15%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00	25 000,00	1 537,50	6,15%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	25 000,00	1 537,50	6,15%
710		Działalność usługowa	19 000,00	19 000,00	18 393,42	96,81%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	19 000,00	19 000,00	18 393,42	96,81%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	19 000,00	18 393,42	96,81%
720		Informatyka	748 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%
	72095	Pozostała działalność	748 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	613 770,00	597 370,00	477 064,72	79,86%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 730,00	131 130,00	104 721,56	79,86%
750		Administracja publiczna	100 000,00	536 000,00	530 977,13	99,06%
	75020	Starostwa powiatowe	100 000,00	536 000,00	530 977,13	99,06%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	221 000,00	221 000,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	315 000,00	309 977,13	98,41%
752		Administracja publiczna	0,00	931 896,40	931 833,40	99,99%
	75295	Pozostała działalność	0,00	931 896,40	931 833,40	99,99%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	209 715,00	209 715,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	722 181,40	722 118,40	99,99%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 000,00	65 000,00	65 000,00	100,00%
	75405	Komendy powiatowe Policji	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	95 000,00	31 980,00	31 980,00	100,00%
	80120	Licea ogólnokształcące	80 000,00	0,00	0,00	-/-
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,00	-/-
	80195	Pozostała działalność	15 000,00	31 980,00	31 980,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	31 980,00	31 980,00	100,00%

852		Pomoc społeczna	33 000,00	974 845,74	973 617,74	99,87%
	85202	Domy pomocy społecznej	33 000,00	238 000,00	236 772,00	99,48%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	238 000,00	236 772,00	99,48%
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	0,00	736 845,74	736 845,74	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	736 845,74	736 845,74	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	285 000,00	143 779,26	50,45%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	285 000,00	143 779,26	50,45%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	285 000,00	143 779,26	50,45%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 556 786,15	1 383 655,80	1 207 315,61	87,26%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 556 786,15	1 383 655,80	1 207 315,61	87,26%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	422 109,30	248 404,10	58,85%
	6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 241 289,55	961 546,50	958 911,51	99,73%
	6054	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 496,60	0,00	0,00	-/-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%
	6570	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00%
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			14 259 742,67	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%
<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,</i>			<i>2 275 286,15</i>	<i>1 690 046,50</i>	<i>1 540 697,79</i>	<i>91,16%</i>
WYDATKI OGÓŁEM			90 365 934,61	98 919 953,17	91 280 260,20	92,28%
<i>w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,</i>			<i>3 900 147,37</i>	<i>4 881 095,41</i>	<i>4 109 963,49</i>	<i>84,20%</i>

Tabela 5. Wydatki wykonane w układzie syntetycznym

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2025	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania	Udział w wykonaniu
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem:	98 919 953,17	91 280 277,60	92,28%	100,00%
1. Wydatki bieżące:	82 046 549,57	77 346 088,58	94,27%	84,73%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	52 891 898,56	51 062 975,36	96,54%	
<i>w tym:</i>				
<i>Dom Pomocy Społecznej</i>	5 987 542,51	5 959 829,21	99,54%	
<i>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej</i>	6 836 610,03	6 836 610,03	100,00%	
<i>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza</i>	1 573 085,20	1 569 366,89	99,76%	
<i>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</i>	1 260 010,00	1 227 157,39	97,39%	
<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	1 828 674,80	1 554 403,82	85,00%	
<i>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego</i>	668 647,29	668 647,29	100,00%	
<i>Powiatowy Urząd Pracy</i>	2 640 600,00	2 637 753,47	99,89%	
<i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</i>	7 193 109,00	6 883 490,51	95,70%	
<i>Starostwo Powiatowe</i>	8 082 150,18	7 715 930,84	95,47%	
<i>Zarząd Dróg Powiatowych</i>	1 185 570,00	1 098 674,65	92,67%	
<i>Zespół Szkół</i>	12 149 204,52	11 470 314,17	94,41%	
<i>Zespół Szkół Ogólnokształcących</i>	3 486 695,03	3 440 797,09	98,68%	
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	19 815 481,98	17 976 472,89	90,72%	
<i>w tym:</i>				
<i>Dom Pomocy Społecznej</i>	1 308 030,24	1 308 024,02	100,00%	
<i>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej</i>	1 096 328,78	1 093 990,03	99,79%	
<i>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza</i>	330 694,84	318 723,62	96,38%	
<i>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</i>	112 258,00	107 856,26	96,08%	
<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	1 463 345,00	1 448 187,13	98,96%	
<i>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego</i>	65 765,84	65 765,84	100,00%	
<i>Powiatowy Urząd Pracy</i>	111 870,00	111 165,58	99,37%	
<i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</i>	1 072 949,81	999 103,23	93,12%	
<i>Starostwo Powiatowe</i>	10 083 904,58	8 574 758,02	85,03%	
<i>Zarząd Dróg Powiatowych</i>	1 787 504,00	1 749 031,94	97,85%	
<i>Zespół Szkół</i>	1 640 274,42	1 468 958,30	89,56%	
<i>Zespół Szkół Ogólnokształcących</i>	742 556,47	730 908,92	98,43%	
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	3 048 397,23	3 043 138,96	99,83%	
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	2 214 071,89	2 004 057,50	90,51%	
<i>w tym:</i>				
<i>Dom Pomocy Społecznej</i>	13 395,17	13 395,17	100,00%	
<i>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej</i>	396 284,19	376 481,19	95,00%	
<i>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza</i>	15 650,00	15 213,00	97,21%	
<i>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</i>	800,00	800,00	100,00%	
<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	1 036 400,00	920 803,63	88,85%	

<i>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego</i>	3 672,07	3 672,07	100,00%	
<i>Powiatowy Urząd Pracy</i>	4 000,00	3 974,00	99,35%	
<i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</i>	286 041,00	214 937,60	75,14%	
<i>Starostwo Powiatowe</i>	327 517,46	326 795,27	99,78%	
<i>Zarząd Dróg Powiatowych</i>	14 608,00	12 806,05	87,66%	
<i>Zespół Szkół</i>	113 704,00	113 697,97	99,99%	
<i>Zespół Szkół Ogólnokształcących</i>	2 000,00	1 481,55	74,08%	
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w tym:	3 274 699,91	2 611 660,23	79,75%	
- wynagrodzenia z pochodnymi	716 969,72	411 282,07	57,36%	
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	2 093 942,90	1 797 744,95	85,85%	
- dotacje na zadania bieżące	0,00	0,00	-/-	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	463 787,29	402 633,21	86,81%	
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-/-	
g) obsługa długu	802 000,00	647 783,64	80,77%	
2. Wydatki majątkowe:	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%	15,27%
a) wydatki inwestycyjne	14 888 403,60	11 949 189,02	80,26%	
- w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 690 046,50	1 540 697,79	91,16%	
b) dotacje celowe	650 000,00	650 000,00	100,00%	
c) wpłaty na fundusz wsparcia Policji i Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	25 000,00	100,00%	
d) zakupy i objęcie akcji i udziałów	0,00	0,00	-/-	
e) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 310 000,00	1 310 000,00	100,00%	

Tabela 6. Zobowiązania (z wyłączeniem kredytów) budżetu Powiatu Wąbrzeskiego

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Zobowiązania	
Dział	Rozdział	Paragraf		ogółem	w tym wymagalne
600			Transport i łączność	361 895,32	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	323 297,35	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	323 297,35	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	38 597,97	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 623,60	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 098,45	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 875,92	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 674,11	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 674,11	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 240,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379,23	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54,88	0,00
710			Działalność usługowa	92 136,16	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	46 779,05	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 185,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 634,02	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	960,03	0,00
	71015		Nadzór budowlany	45 357,11	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 763,46	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 770,99	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	822,66	0,00
750			Administracja publiczna	1 065 312,16	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	4 134,13	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 463,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	586,29	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84,84	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	1 050 155,01	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 242,09	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	445 784,60	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 960,47	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 761,86	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 112,26	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 547,77	0,00
		4260	Zakup energii	384,58	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	170,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 774,83	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	364,08	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	90 187,39	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 865,08	0,00
	75095		Pozostała działalność	11 023,02	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 023,02	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70 341,88	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	70 341,88	0,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	44 460,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 943,02	0,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 962,08	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	167,79	0,00
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	6 467,71	0,00
	4260	Zakup energii	404,10	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	937,01	
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,17	0,00
801		Oświata i wychowanie	1 612 731,43	0,00
80115		<i>Technika</i>	<i>944 701,60</i>	<i>0,00</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 773,37	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 783,98	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 027,05	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 085,85	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 931,50	0,00
	4260	Zakup energii	677,30	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	159,90	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	170,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 272,68	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	864,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 915,86	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	170 374,65	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	465 665,46	0,00
80117		<i>Branżowe szkoły I i II stopnia</i>	<i>191 870,39</i>	<i>0,00</i>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 945,99	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 737,09	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 546,45	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 339,40	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	296,19	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	42 593,68	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82 411,59	0,00
80120		<i>Licea ogólnokształcące</i>	<i>345 871,31</i>	<i>0,00</i>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 980,86	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 677,10	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 701,31	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 445,82	0,00
	4260	Zakup energii	142,29	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	319,80	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	452,92	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	732,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 123,58	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	60 963,92	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	168 331,71	0,00
80140		<i>Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego</i>	<i>416,16</i>	<i>0,00</i>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	416,16	0,00
80152		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</i>	<i>94 146,39</i>	<i>0,00</i>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 219,47	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 642,15	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 468,95	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	75 815,82	0,00
80195		<i>Pozostała działalność</i>	35 725,58	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 327,82	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 467,67	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 801,16	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 128,93	0,00
852		Pomoc społeczna	823 561,39	0,00
85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	730 481,31	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	334 762,41	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	310 334,93	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 301,68	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 417,76	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 068,30	
	4220	Zakup środków żywności	3 474,21	0,00
	4230	Zakup leków, materiałów medycznych i produktów biobójczych	1 183,36	0,00
	4260	Zakup energii	1 992,06	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 963,31	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 767,00	0,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 216,29	0,00
85218		<i>Powiatowe centra pomocy rodzinie</i>	93 080,08	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 669,46	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 196,02	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 533,95	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 636,95	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	43,70	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	327 304,22	0,00
85321		<i>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</i>	28 086,75	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 240,11	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 065,25	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 797,67	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	983,72	0,00
85333		<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	255 003,19	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 008,11	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 353,61	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	27 887,50	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 513,17	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	214,80	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	26,00	0,00
85395		<i>Pozostała działalność</i>	44 214,28	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11,76	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 706,63	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	394,52	0,00
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 040,17	0,00
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 061,20	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	930 640,01	0,00
85403		<i>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</i>	798 379,67	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 012,89	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 502,36	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 368,02	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 487,37	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 591,59	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	223,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 237,45	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 769,24	0,00
	4260	Zakup energii	335,29	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	354,48	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 371,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	568,27	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	127 469,73	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	298 326,98	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 162,00	0,00
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	132 260,34	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 127,42	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 976,30	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 577,21	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 397,87	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	19 677,74	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65 503,80	0,00
855		Rodzina	297 380,23	0,00
85508		Rodziny zastępcze	30 663,83	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 626,76	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 806,29	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 874,07	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	747,90	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 608,81	0,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	251 222,33	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 681,34	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 648,85	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 656,69	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 517,02	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	499,28	0,00
	4220	Zakup środków żywności	217,35	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	947,80	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	54,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00
85595		Pozostała działalność	15 494,07	0,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 584,46	0,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 362,88	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 994,83	0,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	234,69	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	283,82	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33,39	0,00
926		Kultura fizyczna	149,00	0,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	149,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149,00	0,00
		RAZEM ZOBWIĄZANIA	5 584 125,91	0,00

Tabela 7. Wykonanie planu przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego

Lp.	Przychody/rozchody	§ klasyfikacji przychodów i rozchodów	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
			wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
I.	Przychody ogółem		3 864 961,47	7 686 307,73	9 578 004,32	124,61%
I.1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	0,00	785 366,83	785 366,83	100,00%
I.2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	431 166,58	1 243 534,54	1 281 034,54	103,02%
I.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	433 794,89	2 657 406,36	4 511 602,95	169,77%
I.4.	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w tym:	952	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
I.2.1.	kredyt na spłatę kredytów		1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	100,00%
I.2.2.	kredyt na pokrycie deficytu		1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
II.	Rozchody ogółem		1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%
II.1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%

Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1.	Dochody	88 300 743,14	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%
2.	Wydatki	90 470 252,61	98 919 953,17	91 280 260,20	92,28%
3.	Wynik finansowy: deficyt (-)/nadwyżka (+) (1-2)	-2 169 509,47	-5 990 855,73	886 032,90	
4.	Przychody	3 864 961,47	7 686 307,73	9 578 004,32	124,61%
5.	Rozchody	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%
6.	Wolne środki (4-5)	2 169 509,47	5 990 855,73	7 882 552,32	
7.	Razem wykonanie budżetu: deficyt/nadwyżka + wolne środki (3+6)	0,00	0,00	8 768 585,22	

Tabela 9. Wykonanie planu wydatków majątkowych

Łączne koszty finansowe	Plan		Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania	Źródło finansowania (dot. kol. 4)
	wg stanu na dzień 01/01/2025	wg stanu na dzień 31/12/2025			
1	2	3	4	5	6
I. WYDATKI MAJĄTKOWE:					
Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.					
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2013 - 2028					
Dział 600 rozdział 60014 § 6030					
14 287 000,00	1 000 000,00	1 310 000,00	1 310 000,00	100,00%	JST 384 871,68 św 925 128,32
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 5+440 do km 8+025					
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2020 - 2025					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
5 730 123,35	1 493 049,86	1 137 547,49	1 137 547,49	100,00%	KR 1 130 000,00 św 7 547,49
Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030					
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2025 - 2026					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
6 010 323,44	4 501 906,66	4 481 215,15	2 036 660,00	45,45%	RFRD 543 587,85 JST 822 267,01 św 670 805,14
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 8+025 do km 10+835					
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2017 - 2026					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
4 263 133,19	0,00	4 221 491,02	4 221 491,02	100,00%	JST 3 431 402,65 KR 270 000,00 św 520 088,37
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703 Błędowo – Płużnica od km 6+170 do km 7+160					
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2017 - 2029					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
5 290 000,00	3 967 500,00	36 900,00	36 900,00	100,00%	św 36 900,00
Budowa przepustu i rowu w ciągu drogi powiatowej Nr 1423C Gołębiewo - Łopatki					
Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2025					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
20 972,00	0,00	20 972,00	20 970,17	99,99%	św 20 970,17
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1706C Nowa Wieś Królewska – Czaple (dokumentacja)					
Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie					
Okres realizacji: 2025					
Dział 600 rozdział 60014 § 6050					
34 400,00	45 000,00	34 400,00	34 400,00	100,00%	św 34 400,00

Wykup gruntów zajętych pod drogę Nr 1729C Łobdowo – Wielkie Pułkowo						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 700 rozdział 70005 § 6050						
25 000,00	25 000,00	25 000,00	1 537,50	6,15%	św	1 537,50
Zakup drukarki sieciowej dla Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 710 rozdział 70012 § 6060						
19 000,00	19 000,00	19 000,00	18 393,42	96,81%	św	18 393,42
Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2024-2026						
Dział 720 rozdział 72095 § 6057						
613 770,00	613 770,00	597 370,00	477 064,72	79,86%	UE	477 064,72
Dział 720 rozdział 72095 § 6059						
134 730,00	134 730,00	131 130,00	104 721,56	79,86%	śBP	104 721,56
Razem:						
748 500,00	748 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%	UE	477 064,72
					śBP	104 721,56
Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 750 rozdział 75020 § 6060						
221 000,00	100 000,00	221 000,00	221 000,00	100,00%	św	221 000,00
Zakup samochodu służbowego						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 750 rozdział 75020 § 6060						
200 000,00	0,00	200 000,00	199 600,00	99,80%	św	199 600,00
Zakup opłatomatu uniwersalnego						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 750 rozdział 75020 § 6060						
115 000,00	0,00	115 000,00	110 377,13	95,98%	św	110 377,13
Zakup busa						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
396						
Dział 752 rozdział 75295 § 6050						
209 715,00	0,00	209 715,00	209 715,00	100,00%	św	209 715,00
Zakup mikrobusa						
Jednostka realizująca zadanie: Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 752 rozdział 75295 § 6050						
396 896,40	0,00	396 896,40	396 896,40	100,00%	BPZ	396 896,40

Zakup czterech namiotów pneumatycznych z wyposażeniem							
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 752 rozdział 75295 § 6060							
278 545,00	0,00	278 545,00	278 482,00	99,98%	BPW	278 260,00	
					ŚW	222,00	
Zakup trzech przenośnych magazynów energii (modułowa stacja zasilania)							
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 752 rozdział 75295 § 6060							
46 740,00	0,00	46 740,00	46 740,00	100,00%	BPW	46 740,00	
Zakup sprzętu łączności dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie							
Jednostka realizująca zadanie: Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 754 rozdział 75411 § 6060							
40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00%	FWPSP	40 000,00	
Wykonanie kanalizacji sanitarnej							
Jednostka realizująca zadanie: Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 801 rozdział 80195 § 6050							
0,00	80 000,00	0,00	0,00	-/-	ŚW	-	-
Przebudowa i wyposażenie warsztatów i pracowni kształcenia praktycznego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie <i>(wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w celu realizacji zadania w ramach Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnego)</i>							
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 801 rozdział 80120 § 6050							
31 980,00	15 000,00	31 980,00	31 980,00	100,00%	ŚW	31 980,00	
Zakup i montaż klimatyzacji w 5 pomieszczeniach Remont budynku Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie							
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie / Dom Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025							
Dział 852 rozdział 85202 § 6050							
238 000,00	33 000,00	238 000,00	236 772,00	99,48%	PFRON	108 442,00	
					ŚW	128 330,00	
Przebudowa budynku Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie na siedzibę Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie i Centrum Wsparcia Rodziny							
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie							
Okres realizacji: 2025 - 2027							
Dział 852 rozdział 85218 § 6050							
4 320 043,21	0,00	736 845,74	736 845,74	100,00%	PFRON	486 000,00	
					ŚW	250 845,74	
Wykonanie podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami oraz zadaszenia przy windzie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym we Wroniu							
Jednostka realizująca zadanie: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu							
Okres realizacji: 2025							
Dział 854 rozdział 85403 § 6050							
100 000,00	0,00	100 000,00	6 150,00	6,15%	ŚW	6 150,00	

Plac zabaw przystosowany do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami						
Jednostka realizująca zadanie: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu						
Okres realizacji: 2025						
Dział 854 rozdział 85403 § 6050						
148 500,00	0,00	148 500,00	137 629,26	92,68%	św	137 629,26
Wykonanie monitoringu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu						
Jednostka realizująca zadanie: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu						
Okres realizacji: 2025						
Dział 854 rozdział 85403 § 6050						
36 500,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00%	św	0,00
Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2024-2026						
Dział 900 rozdział 90005 § 6050						
428 871,30	30 000,00	422 109,30	248 404,10	58,85%	św	248 404,10
Dział 900 rozdział 90005 § 6053						
990 946,50	1 241 289,55	961 546,50	958 911,51	99,73%	UE	958 911,51
Dział 900 rozdział 90005 § 6054						
0,00	285 496,60	0,00	0,00	-/-	św	0,00
Razem:						
1 419 817,80	1 556 786,15	1 383 655,80	1 207 315,61	87,26%	UE	958 911,51
					św	248 404,10
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE:						
44 231 189,39	13 584 742,67	16 198 403,60	13 259 189,02	81,85%		
Źródła finansowania:						
BPZ: dotacja celowa z budżetu państwa a zadania zlecone z zakresu administracji rządowej					BPZ	396 896,40
BPW: dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych					BPW	325 000,00
FWPSP: Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej					FWPSP	40 000,00
JST: dotacje celowe z budżetów j.s.t.					JST	4 638 541,34
KR: środki własne - kredyt					KR	1 400 000,00
PFRON: Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych					PFRON	594 442,00
RFRD: środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg					RFRD	543 587,85
ŚBP: środki z budżetu państwa					ŚBP	104 721,56
ŚW: środki własne powiatu					św	3 780 023,64
UE: środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp					UE	1 435 976,23
II. DOTACJE CELOWE NA WYDATKI MAJĄTKOWE						
Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowożu dla Komendy Powiatowej Policji w Wąbrzeźnie						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 754 rozdział 75405 § 6170						
25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	św	25 000,00
Dotacja dla Parafii pw. Św. Wawrzyńca w Ryńsk na "Renowację ścian wewnętrznych kościoła w kościele filialnym rzymsko-katolickim p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa"						
Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie						
Okres realizacji: 2025						
Dział 921 rozdział 92120 § 6057						
150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%	RPOZ	147 000,00
					św	3 000,00

Dotacja dla Parafii pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu na "Renowację części ścian kościoła pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu"

Jednostka realizująca zadanie: **Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie**

Okres realizacji: **2025**

Dział **921** rozdział **92120** § **6057**

500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	RPOZ	490 000,00
					ŚW	10 000,00

RAZEM DOTACJE NA WYDATKI MAJĄTKOWE:

675 000,00	675 000,00	675 000,00	675 000,00	100,00%		
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	--	--

Źródła finansowania:

RPOZ: Rządowy Program Odbudowy Zabytków (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19)	RPOZ	637 000,00
ŚW: środki własne powiatu	ŚW	38 000,00

OGÓŁEM WYDATKI MAJĄTKOWE:

44 906 189,39	14 259 742,67	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%		
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------	--	--

Źródła finansowania:

BPZ: dotacja celowa z budżetu państwa a zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	BPZ	396 896,40
BPW: dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych	BPW	325 000,00
FWPSP: Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	FWPSP	40 000,00
JST: dotacje celowe z budżetów j.s.t.	JST	4 638 541,34
KR: środki własne - kredyt	KR	1 400 000,00
PFRON: Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	PFRON	594 442,00
RFRD: środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	RFRD	543 587,85
RPOZ: Rządowy Program Odbudowy Zabytków (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19)	RPOZ	637 000,00
ŚBP: środki z budżetu państwa	ŚBP	104 721,56
ŚW: środki własne powiatu	ŚW	3 818 023,64
UE: środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp	UE	1 435 976,23

Tabela 10. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
700			Gospodarka mieszkaniowa	45 000,00	66 730,00	38 943,38	58,36%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 000,00	66 730,00	38 943,38	58,36%
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	45 000,00	66 730,00	38 943,38
710			Działalność usługowa	997 558,00	1 026 542,20	1 026 324,20	99,98%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	271 319,00	288 457,00	288 239,00	99,92%
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	271 319,00	288 457,00	288 239,00
	71015		Nadzór budowlany	726 239,00	738 085,20	738 085,20	100,00%
2110			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	726 239,00	738 085,20	738 085,20	100,00%
750			Administracja publiczna	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
	75011		Urzędu wojewódzkie	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
	2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
752			Obrona narodowa	25 500,00	934 197,40	934 196,07	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 500,00	2 499,11	99,96%
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 500,00	2 500,00	2 499,11
	75224		Kwalifikacja wojskowa	23 000,00	13 868,00	13 867,56	100,00%
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	23 000,00	13 868,00	13 867,56
	75295		Pozostała działalność	0,00	917 829,40	917 829,40	100,00%
2110		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	520 933,00	520 933,00	100,00%	
6410		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	396 896,40	396 896,40	100,00%	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 996 915,00	7 792 290,00	7 770 148,25	99,72%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 996 915,00	7 790 259,00	7 768 117,25	99,72%

	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 996 915,00	7 790 259,00	7 768 117,25	99,72%
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
755		Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
75515		Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	6 963,81	5 037,41	72,34%
852		Pomoc społeczna	2 463 956,00	2 626 377,00	2 622 117,80	99,84%
85203		Ośrodki wsparcia	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
85205		Pozostała działalność	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
RAZEM DOCHODY			10 974 945,00	12 902 116,41	12 845 783,11	99,56%

Tabela 11. Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan wydatków		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)	
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025			
1	2	3	4	5	6	7	8	
700			Gospodarka mieszkaniowa	45 000,00	66 730,00	38 943,48	58,36%	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 000,00	66 730,00	38 943,48	58,36%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 078,00	28 301,60	25 036,44	88,46%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 240,00	1 016,40	1 016,40	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 964,00	4 964,00	4 508,24	90,82%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	718,00	718,00	652,40	90,86%	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	-/-	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00	31 730,00	7 730,00	24,36%	
710			Działalność usługowa	997 558,00	1 026 542,20	1 026 324,20	99,98%	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	271 319,00	288 457,00	288 239,00	99,92%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 455,00	176 558,87	176 558,87	100,00%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 123,00	14 523,13	14 305,13	98,50%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 096,00	32 127,00	32 127,00	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 645,00	4 645,00	4 645,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	59 655,00	59 655,00	100,00%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	948,00	948,00	100,00%	
	71015		Nadzór budowlany	726 239,00	738 085,20	738 085,20	100,00%	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	3 672,07	3 672,07	100,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 770,00	194 049,00	194 049,00	100,00%	
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	331 587,00	325 829,97	325 829,97	100,00%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 471,00	31 521,32	31 521,32	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 668,00	99 659,88	99 659,88	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00	12 219,12	12 219,12	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 368,00	5 368,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 818,00	18 746,16	18 746,16	100,00%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	705,00	705,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	34 050,00	28 893,13	28 893,13	100,00%	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	597,48	597,48	100,00%	
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	2 024,64	2 024,64	100,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 126,68	3 126,68	100,00%	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 675,00	11 492,75	11 492,75	100,00%	
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 000,00	180,00	180,00	100,00%	
		75011		Urzędy wojewódzkie	52 520,00	52 520,00	52 520,00	100,00%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 745,00	40 745,00	40 745,00	100,00%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 293,00	3 293,00	3 293,00	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		7 410,00	7 410,00	7 410,00	100,00%		

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 072,00	1 072,00	1 072,00	100,00%
752		Obrona narodowa	25 500,00	934 197,40	934 196,07	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 500,00	2 499,11	99,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	300,00	300,00	299,11	99,70%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	23 000,00	13 868,00	13 867,56	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 269,75	1 269,75	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	183,75	183,75	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	7 500,00	7 500,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	583,64	583,64	100,00%
	4220	Zakup środków żywności	700,00	117,56	117,12	99,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	4 213,30	4 213,30	100,00%
	75495	Pozostała działalność	0,00	917 829,40	917 829,40	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	434 627,82	434 627,82	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	68 776,63	68 776,63	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	17 528,55	17 528,55	100,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	396 896,40	396 896,40	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 996 915,00	7 792 290,00	7 770 148,25	99,72%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 996 915,00	7 790 259,00	7 768 117,25	99,72%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	686,77	686,77	100,00%
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	187 864,00	395 597,42	375 794,42	94,99%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 335,00	58 628,79	58 628,79	100,00%
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	82 764,00	96 599,73	96 599,73	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 739,00	10 872,04	10 872,04	100,00%
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 049 891,00	4 827 086,83	4 827 086,83	100,00%
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	117 111,00	401 949,96	401 949,96	100,00%
	4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	400 672,00	378 716,65	378 716,65	100,00%
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	16 926,00	16 926,00	16 926,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 547,00	28 381,41	28 381,41	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	2 366,94	2 366,94	100,00%
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	789 858,00	1 015 081,68	1 015 081,68	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 376,00	339 773,97	339 773,97	100,00%
	4260	Zakup energii	95 111,00	89 494,79	89 494,79	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	6 451,75	6 451,75	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	10 340,00	10 340,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	51 293,90	51 293,90	100,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	6 205,50	6 205,50	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	9 150,00	6 811,25	74,44%
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 097,73	5 097,73	100,00%

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	6 506,00	5 192,62	5 192,62	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	29 500,00	29 426,00	29 426,00	100,00%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	475,00	474,52	474,52	100,00%
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 240,00	4 464,00	4 464,00	100,00%
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
755		Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	146 496,00	100,00%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	71 050,56	71 050,56	71 050,56	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 789,76	5 789,76	5 789,76	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	66 655,68	69 655,68	69 655,68	100,00%
801		Oświata i wychowanie	0,00	6 963,81	5 037,40	72,34%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	6 963,81	5 037,40	72,34%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	68,92	49,85	72,33%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 894,89	4 987,55	72,34%
852		Pomoc społeczna	2 463 956,00	2 626 377,00	2 622 117,80	99,84%
	85203	Ośrodki wsparcia	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2 460 360,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
	85295	Pozostała działalność	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 596,00	4 317,00	4 316,07	99,98%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	247 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 500,00	3 917,46	3 917,46	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 000,00	88 886,76	88 886,76	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 700,00	6 700,00	6 700,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	68 413,70	68 413,70	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	6 046,43	6 046,43	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	74 069,97	74 069,97	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	165,68	165,68	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	-/*-
		RAZEM WYDATKI	10 974 945,00	12 902 116,41	12 845 783,20	99,56%

Tabela 12. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie umowy (porozumienia) z organami administracji rządowej

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
754			Obrona narodowa	30 000,00	25 978,00	25 977,68	100,00%
	75424		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	<i>30 000,00</i>	<i>25 978,00</i>	<i>25 977,68</i>	<i>100,00%</i>
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	30 000,00	25 978,00	25 977,68	100,00%
801			Oświata i wychowanie	29 400,00	306 548,96	282 332,41	92,10%
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	<i>29 400,00</i>	<i>306 548,96</i>	<i>282 332,41</i>	<i>92,10%</i>
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	29 400,00	306 548,96	282 332,41	92,10%
RAZEM DOCHODY				59 400,00	332 526,96	308 310,09	92,72%

Tabela 13. Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie umowy (porozumienia) z organami administracji rządowej

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan wydatków		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania (7:6)
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
752			Obrona narodowa	30 000,00	25 978,00	0,00	0,00%
	75224		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	<i>30 000,00</i>	<i>25 978,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	609,80		0,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	0,00	88,20		1,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	19 600,00		0,01%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	5 680,00		0,02%
801			Oświata i wychowanie	29 400,00	306 548,96	0,00	0,00%
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	<i>29 400,00</i>	<i>306 548,96</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 370,22		0,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	401,27		0,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	26 000,00		0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 600,00	2 600,00		0,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	271 676,12		0,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00	800,00		0,13%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 701,35		0,04%
RAZEM WYDATKI				59 400,00	332 526,96	0,00	0,00%

Tabela 14. Wykonanie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi

DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	140 000,00	192 275,94	193 668,72	100,72%
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>140 000,00</i>	<i>192 275,94</i>	<i>193 668,72</i>	<i>100,72%</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	30 862,50	30 862,50	100,00%
RAZEM DOCHODY				140 000,00	161 413,44	162 806,22	100,86%
Niewydatkowane środki z roku 2023 do wydatkowania w roku 2024				0,00	127 203,82	127 203,82	
OGÓŁEM				140 000,00	319 479,76	320 872,54	

WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan wydatków		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
020			Leśnictwo	33 960,00	35 092,00	35 092,00	100,00%
	02002		<i>Nadzór nad gospodarką leśną</i>	<i>33 960,00</i>	<i>35 092,00</i>	<i>35 092,00</i>	<i>100,00%</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	33 960,00	35 092,00	35 092,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	106 040,00	284 387,76	272 606,71	95,86%
	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>58 840,00</i>	<i>257 387,76</i>	<i>248 404,10</i>	<i>96,51%</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 840,00	257 387,76	248 404,10	96,51%
	90095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>47 200,00</i>	<i>27 000,00</i>	<i>24 202,61</i>	<i>89,64%</i>
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 500,00	2 798,43	62,19%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 200,00	20 000,00	19 404,18	97,02%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00	-/-
RAZEM WYDATKI				140 000,00	319 479,76	307 698,71	96,31%
Niewydatkowane środki w roku 2025 do wydatkowania w roku 2026				0,00	0,00	13 173,83	-/-

Tabela 15. Wykonanie wydatków na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnianiem i zabezpieczaniem powiatowego zasobu geodezyjno-kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu

DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów z roku 2025	
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025
710			Działalność usługowa	350 000,00	308 060,07
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	350 000,00	308 060,07
		0690	Wpływy z różnych opłat	350 000,00	308 060,07
			RAZEM DOCHODY	350 000,00	308 060,07

WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan wydatków		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
Dział	Rozdział	Paragraf		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
710			Działalność usługowa	350 000,00	308 060,07	308 060,07	100,00%
	71012		Zadania w zakresie geodezji i kartografii	350 000,00	308 060,07	308 060,07	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00	136 500,00	136 500,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	20 905,00	20 905,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	178 500,00	103 000,07	103 000,07	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	3 762,00	3 762,00	100,00%
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	18 393,00	18 393,00	100,00%
			RAZEM WYDATKI	350 000,00	308 060,07	308 060,07	100,00%
			Niewydatkowane środki w roku 2025 do wydatkowania w roku 2026	0,00	0,00	0,00	-/-

Tabela 16. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych z drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Zakres zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania	
					wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025			
600	60004	2710	Publiczny Transport Zbiorowy	Gmina Dębowa Łąka	175 000,00	166 000,00	157 521,64	94,89%	
				Gmina Książki	165 000,00	157 000,00	156 331,08	99,57%	
				Gmina Płużnica	230 000,00	215 000,00	212 725,59	98,94%	
				Gmina Ryńsk	500 000,00	332 000,00	323 887,95	97,56%	
				Gmina Miasto Wąbrzeźno	610 000,00	580 000,00	577 100,79	99,50%	
		2320	Województwo Kujawsko-Pomorskie	500 000,00	710 000,00	625 825,75	88,14%		
	60014	2710	Wniesienie dopłat do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o.	Gmina Miasto Wąbrzeźno	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%	
				Gmina Miasto Wąbrzeźno	260 000,00	287 323,23	287 323,23	100,00%	
		6300	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o.	Powiat Golubsko-Dobrzyński	90 000,00	97 548,45	97 548,45	100,00%	
				Województwo Kujawsko-Pomorskie	2 645 000,00	0,00	0,00	-/-	
		6300	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703 Błędowo – Płużnica od km 6+170 do km 7+160	Gmina Płużnica	1 322 500,00	0,00	0,00	-/-	
				Województwo Kujawsko-Pomorskie	0,00	2 645 000,00	2 645 000,00	100,00%	
		6300	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 8+025 do km 10+835	Gmina Płużnica	0,00	786 402,65	786 402,65	100,00%	
				Gmina Książki	674 381,72	0,00	0,00	-/-	
	6300	Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030	Gmina Dębowa Łąka	825 420,94	822 267,01	822 267,01	100,00%		
	853	85311	2710	Prowadzenie grupowych i indywidualnych zajęć dla osób z niepełnosprawnościami "Nasz Mały Świat"	Gmina Ryńsk	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
					Gmina Miasto Wąbrzeźno	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
				Dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON	Gmina Ryńsk	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
					Gmina Miasto Wąbrzeźno	0,00	17 500,00	17 500,00	100,00%
	7	90095	2710	Dofinansowanie działalności Społecznej Straży Rybackiej	Gmina Ryńsk	0,00	800,00	798,66	99,83%
Gmina Miasto Wąbrzeźno					0,00	1 000,00	998,35	99,84%	
RAZEM:					8 005 302,66	6 841 841,34	6 735 231,15	98,44%	

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Zakres zadania	Jednostka samorządu terytorialnego	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
					wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
801	80117	2320	Kształcenie uczniów Szkoły Branżowej I Stopnia w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Centrum Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze	Miasto Zielona Góra	2 700,00	2 700,00	1 700,00	801
921	92116	2310	Dofinansowanie działalności Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Witalisa Szlachcickowskiego w Wąbrzeźnie	Gmina Miasto Wąbrzeźno	102 000,00	104 000,00	104 000,00	921
RAZEM:					104 700,00	106 700,00	105 700,00	99,06%

Tabela 17. Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu powiatu

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie/przeznaczenie dotacji	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
				wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				107 100,00	106 700,00	105 700,00	99,06%
1. Dotacje celowe				107 100,00	106 700,00	105 700,00	99,06%
801	80117	2320	Dotacja dla Miasta Zielona Góra na kształcenie uczniów Szkoły Branżowej I Stopnia w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Centrum Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze	2 700,00	2 700,00	1 700,00	62,96%
921	92116	2310	Dotacja dla Gminy Miasto Wąbrzeźno na bieżącą działalność Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Witalisa Szlachcickowskiego w Wąbrzeźnie	104 400,00	104 000,00	104 000,00	100,00%
2. Dotacje podmiotowe				0,00	0,00	0,00	-/-
-	-	-	-	-	-	-	-/-
3. Dotacje przedmiotowe				0,00	0,00	0,00	-/-
-	-	-	-	-	-	-	-/-
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				3 396 497,23	3 591 697,23	3 587 438,96	99,88%
1. Dotacje celowe				650 000,00	3 591 697,23	3 587 438,96	99,88%
755	75515	2360	Dotacja dla podmiotu wyłonionego w drodze konkursu na prowadzenie nieodpłatnej pomocy prawnej	0,00	71 050,56	71 050,56	100,00%
852	85203	2360	Dotacja dla podmiotu wyłonionego w drodze konkursu na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy	0,00	2 622 060,00	2 617 801,73	99,84%
853	85311	2360	Prowadzenie grupowych i indywidualnych zajęć dla dzieci niepełnosprawnych "Nasz Mały Świat"	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
853	85311	2820	Dotacja dla Wąbrzeskiego Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski na dofinansowanie prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON	0,00	239 586,67	239 586,67	100,00%
921	92120	6570	Dotacja na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub do gminnej ewidencji zabytków	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%
2. Dotacje podmiotowe				2 746 497,23	0,00	0,00	-/-
755	75515	2360	Dotacja dla podmiotu wyłonionego w drodze konkursu na prowadzenie nieodpłatnej pomocy prawnej	71 050,56	0,00	0,00	-/-

852	85203	2360	Dotacja dla podmiotu wylonionego w drodze konkursu na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy	2 460 360,00	0,00	0,00	-/-
853	85311	2820	Dotacja dla Wąbrzeskiego Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski na dofinansowanie prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON	215 086,67	0,00	0,00	-/-
3. Dotacje przedmiotowe				0,00	0,00	0,00	-/-
-	-	-	-				-/-

Ogółem dotacje	3 503 597,23	3 698 397,23	3 693 138,96	99,86%
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------

Tabela 18. Wykonanie planu dochodów i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/programu		Paragraf	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
					wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
801	80195	Projekt FERC.02.02-CS.01-001/23: Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Razem	850 000,00	0,00	0,00	-/-
				2507	83 230,00	0,00	0,00	-/-
				2059	18 270,00	0,00	0,00	-/-
				6257	613 770,00	0,00	0,00	-/-
				6259	134 730,00	0,00	0,00	-/-
801	80195	Projekt 2024-1-PL01-KA122-VET-000214844: Ready, steady, work II	Erasmus+ Rodzaj działania: KA1 Kształcenia i szkolenia zawodowe	Razem	107 791,64	107 791,64	0,00	0,00%
				2701	107 791,64	107 791,64	0,00	0,00%
801	80195	Projekt 2023-1-PL01-KA122-VET-000138539 Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 Akcji 1 "Mobilność edukacyjna" Sektor Kształcenie i szkolenia zawodowe Projekt „Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”	Razem	0,00	64 692,81	67 237,34	103,93%
				2701	0,00	64 692,81	67 237,34	103,93%
853	85395	Projekt FEKP.08.08-IZ.00-023/23: Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.08 Wsparcie w obszarze zdrowia	Razem	25 650,00	154 125,00	148 911,30	96,62%
				2057	24 225,00	145 562,50	140 638,45	96,62%
				2059	1 425,00	8 562,50	8 272,85	96,62%
853	85395	Projekt FEKP.08.28-IZ.00-0003/24: Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.28 Kształcenie zawodowe OPPT	Razem	0,00	608 401,09	681 804,47	112,06%
				2057	0,00	574 601,06	643 926,45	112,06%
				2059	0,00	33 800,03	37 878,02	112,07%
853	85395	Projekt FEKP.08.27-IZ.00-0009/24: Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.27 Kształcenie ogólne OPPT	Razem	0,00	720 000,44	720 000,44	100,00%
				2057	0,00	680 000,42	680 000,41	100,00%
				2059	0,00	40 000,02	40 000,03	100,00%
853	85395	Projekt 6/I/EFS+/2025: Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego "MAM MOC"	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.02 Wsparcie dzieci i młodzieży poza edukacją formalną	Razem	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
				2057	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%

853	85395	Projekt 12/I/EFS+/2025: Klub seniora "Zawsze aktywni"	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.04 Wspieranie integracji społecznej	Razem	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
				2057	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
855	85595	Projekt FEKP.08.25-IZ.00-0003/23 Rodzina w Centrum Etap I	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 08. Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.25 Usługi wsparcia rodzin i pieczy zastępczej	Razem	876 903,00	838 176,07	786 849,18	93,88%
				2057	784 597,42	749 947,01	704 022,95	93,88%
				2059	92 305,58	88 229,06	82 826,23	93,88%
900	90095	Projekt KPOD.03.05-IW.04-0122/24-00 Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet Zielona energia i zmniejszenie energochłonności - część grantowa, Działanie B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół	Razem	1 209 149,55	929 406,50	361 692,28	38,92%
				6293	1 209 149,55	929 406,50	361 692,28	38,92%
Razem:					3 069 494,19	3 542 593,55	2 886 495,01	81,48%

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/programu	Paragraf	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania	
				wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025			
720	72095	Projekt FERC.02.02-CS.01-001/23: Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Razem	850 000,00	812 500,00	654 299,97	80,53%
				4217	20 090,00	20 090,00	15 650,46	77,90%
				4219	4 410,00	4 410,00	3 435,46	77,90%
				4307	46 740,00	40 365,00	38 633,04	95,71%
				4309	10 260,00	9 135,00	8 480,43	92,83%
				4707	16 400,00	8 200,00	7 790,00	95,00%
				4709	3 600,00	1 800,00	1 710,00	95,00%
				6057	613 770,00	597 370,00	474 452,45	79,42%
801	80195	Projekt 2024-1-PL01-KA1223-VET-000214844: Ready, steady, work II	Erasmus+ projekty krótkoterminowe Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe	Razem	538 958,22	538 826,18	440 663,41	81,78%
				3021	429 706,28	127 015,28	68 690,40	54,08%
				4111	0,00	390,00	381,63	97,85%
				4121	0,00	60,00	54,11	90,18%
				4171	0,00	2 220,00	2 208,65	99,49%
				4211	0,00	30 000,00	794,00	2,65%
				4301	109 251,94	379 119,90	368 522,49	97,20%
				4711	0,00	21,00	12,13	57,76%
801	80195	Projekt 2023-1-PL01-KA122-VET-000138539 Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 Akcji 1 "Mobilność edukacyjna" Sektor Kształcenie i szkolenia zawodowe Projekt „Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”	Razem	0,00	64 692,81	48 712,76	75,30%
				4111	0,00	2 592,00	2 419,20	93,33%
				4121	0,00	368,00	343,00	93,21%
				4171	0,00	23 000,00	23 000,00	100,00%
				4211	0,00	25 000,00	13 163,81	52,66%
				4301	0,00	13 732,81	9 786,75	71,27%

853	85395	Projekt FEKP.08.08-IZ.00-023/23: Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.08 Wsparcie w obszarze zdrowia	Razem	28 500,00	153 365,49	147 572,49	96,22%
				4017	20 207,90	28 098,18	27 307,97	97,19%
				4019	3 566,10	4 958,51	4 819,05	97,19%
				4117	3 434,85	4 784,62	4 623,17	96,63%
				4119	606,15	844,34	815,86	96,63%
				4127	497,25	692,76	669,02	96,57%
				4129	87,75	122,26	118,06	96,56%
				4307	0,00	96 674,24	92 735,00	95,93%
				4309	0,00	17 060,16	16 365,00	95,93%
				4717	85,00	110,86	101,46	91,52%
4719	15,00	19,56	17,90	91,51%				
853	85395	Projekt FEKP.08.28-IZ.00-0003/24: Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.28 Kształcenie zawodowe OPPT	Razem	0,00	651 804,42	474 533,60	72,80%
				3027	0,00	4 958,33	3 825,01	77,14%
				3029	0,00	291,67	225,00	77,14%
				3267	0,00	125 915,23	125 687,42	99,82%
				3269	0,00	7 406,78	7 393,38	99,82%
				4017	0,00	36 425,43	0,00	0,00%
				4019	0,00	28 129,57	0,00	0,00%
				4117	0,00	12 947,34	740,10	5,72%
				4119	0,00	1 854,52	43,54	2,35%
				4127	0,00	1 862,94	104,95	5,63%
				4129	0,00	267,74	6,17	2,30%
				4177	0,00	18 446,32	16 601,67	90,00%
				4179	0,00	7 153,68	6 438,33	90,00%
				4217	0,00	82 793,69	69 912,69	84,44%
				4219	0,00	11 440,81	5 725,80	50,05%
				4247	0,00	65 638,90	64 185,27	97,79%
				4249	0,00	3 861,11	3 775,61	97,79%
				4287	0,00	2 096,67	2 096,67	100,00%
				4289	0,00	123,33	123,33	100,00%
				4307	0,00	200 457,96	153 287,92	76,47%
				4309	0,00	15 221,05	9 016,94	59,24%
				4437	0,00	751,31	751,31	100,00%
				4439	0,00	44,19	44,19	100,00%
				4717	0,00	1 140,58	12,58	1,10%
				4719	0,00	163,91	0,74	0,45%
				4797	0,00	21 166,36	4 283,04	20,24%
4799	0,00	1 245,00	251,94	20,24%				

853	85395	Projekt FEKP.08.27-IZ.00-0009/24: Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.27 Kształcenie ogólne OPPT	Razem	0,00	758 818,94	540 928,87	71,29%
				3267	0,00	136 188,89	134 860,97	99,02%
				3269	0,00	8 011,11	7 933,03	99,03%
				4017	0,00	64 901,71	20 551,16	31,67%
				4019	0,00	32 041,70	10 146,03	31,67%
				4117	0,00	20 257,47	6 888,66	34,01%
				4119	0,00	6 042,69	1 918,25	31,74%
				4127	0,00	2 918,71	753,27	25,81%
				4129	0,00	873,71	231,96	26,55%
				4177	0,00	10 604,56	9 941,76	93,75%
				4179	0,00	5 235,44	4 908,24	93,75%
				4217	0,00	120 747,22	77 676,32	64,33%
				4219	0,00	7 102,78	4 569,21	64,33%
				4247	0,00	193 063,34	169 722,92	87,91%
				4249	0,00	11 356,66	9 983,78	87,91%
				4287	0,00	5 666,67	2 833,33	50,00%
				4289	0,00	333,33	166,67	50,00%
				4307	0,00	67 656,22	52 353,61	77,38%
				4309	0,00	3 979,78	3 092,52	77,71%
				4437	0,00	3 777,78	1 015,27	26,87%
4439	0,00	222,22	59,73	26,88%				
4717	0,00	1 497,19	174,42	11,65%				
4719	0,00	517,88	37,36	7,21%				
4797	0,00	52 720,66	19 937,59	37,82%				
4799	0,00	3 101,22	1 172,81	37,82%				
853	85395	Projekt 6/I/EFS+/2025; Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego "MAM MOC"	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.02 Wsparcie dzieci i młodzieży poza edukacją formalną	Razem	0,00	60 000,00	27 153,71	45,26%
				4017	0,00	3 141,25	0,00	0,00%
				4117	0,00	531,81	0,00	0,00%
				4127	0,00	76,94	0,00	0,00%
				4177	0,00	16 680,00	4 430,00	26,56%
				4217	0,00	24 000,00	20 683,71	86,18%
				4227	0,00	12 870,00	0,00	0,00%
				4307	0,00	2 700,00	2 040,00	75,56%
853	85395	Projekt 12/I/EFS+/2025: Klub seniora "Zawsze aktywni"	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.04 Wspieranie integracji społecznej	Razem	0,00	60 000,00	7 698,52	12,83%
				4017	0,00	2 747,58	0,00	0,00%
				4117	0,00	465,13	0,00	0,00%
				4127	0,00	67,29	0,00	0,00%
				4177	0,00	29 660,00	1 041,27	3,51%
				4217	0,00	13 880,00	5 297,25	38,16%
				4227	0,00	10 560,00	0,00	0,00%
				4307	0,00	660,00	1 360,00	206,06%
4437	0,00	1 960,00	0,00	0,00%				

855	85595	Projekt FEKP.08.25-IZ.00-0003/23 Rodzina w Centrum Etap I	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 08. Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.25 Usługi wsparcia rodzin i pieczy zastępczej	Razem	930 903,00	892 176,07	840 849,18	94,25%
				3119	54 000,00	54 000,00	54 000,00	100,00%
				4017	206 673,47	178 559,79	162 735,29	91,14%
				4019	24 314,53	21 007,03	19 145,30	91,14%
				4047	8 971,53	10 787,90	10 787,90	100,00%
				4049	1 055,47	1 269,16	1 269,16	100,00%
				4117	37 133,37	32 656,91	29 850,13	91,41%
				4119	4 368,63	3 842,00	3 511,77	91,40%
				4127	5 283,69	4 651,30	4 251,38	91,40%
				4129	621,61	547,21	500,18	91,41%
				4177	17 894,74	9 376,85	1 542,45	16,45%
				4179	2 105,26	1 103,15	181,46	16,45%
				4217	42 500,00	28 407,90	26 048,21	91,69%
				4219	5 000,00	3 342,10	3 064,50	91,69%
				4227	8 947,37	3 668,42	2 113,70	57,62%
				4229	1 052,63	431,58	248,64	57,61%
				4307	448 688,16	472 888,16	459 292,31	97,12%
				4309	52 786,84	55 633,91	54 034,31	97,12%
				4417	2 684,21	3 578,95	2 030,87	56,74%
				4419	315,79	421,05	238,92	56,74%
4437	0,00	91,26	91,26	100,00%				
4439	0,00	10,74	10,74	100,00%				
4447	5 820,89	5 279,57	5 279,57	100,00%				
4449	684,81	621,13	621,13	100,00%				
900	90095	Projekt KPOD.03.05-IW.04-0122/24-00 Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet Zielona energia i zmniejszenie energochłonności - część grantowa, Działanie B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół	Razem	1 556 786,15	1 383 655,80	1 207 315,61	87,26%
				6050	30 000,00	422 109,30	248 404,10	58,85%
				6053	1 241 289,55	961 546,50	958 911,51	99,73%
				6054	285 496,60	0,00	0,00	-/-
Razem:					3 905 147,37	5 375 839,71	4 389 728,12	81,66%
Razem (bez czwartej cyfry "0"):					3 875 147,37	4 953 730,41	4 141 324,02	83,60%

Pozostałe projekty:

DOCHODY

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/programu	Paragraf	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania	
				wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025			
801	80195	Projekt P-3059-25 Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld	Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży - Program "Zachować pamięć"	Razem	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
				2703	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
Ogółem:					25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/programu	Paragraf	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
				wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
801	80195	Projekt P-3059-25 Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld	Razem	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
			4303	25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%
Ogółem:				25 000,00	11 016,00	11 016,00	100,00%

Tabela 19. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Plan dochodów	Wykonanie	% wykonania
Dział	Rozdział	Paragraf				
700			Gospodarka mieszkaniowa	394 000,00	417 586,92	105,99%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	394 000,00	417 586,92	105,99%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność	0,00	6 999,56	-/-
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	290 000,00	292 099,01	100,72%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego oraz z innych umów o podobnym charakterze	0,00	5 169,84	-/-
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	8 313,01	-/-
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	602,02	-/-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8,55	-/-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	104 000,00	104 394,93	100,38%
710			Działalność usługowa	5 200,00	166,00	3,19%
	71015		Nadzór budowlany	5 200,00	166,00	3,19%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 200,00	0,00	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	-/-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	157,70	-/-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	8,30	-/-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,00	8 037,53	535,84%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1 500,00	8 037,53	535,84%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	-/-
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,42	-/-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 856,99	-/-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 771,75	118,12%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	402,37	-/-
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 000,00	7 080,00	118,00%
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	6 000,00	7 080,00	118,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 726,00	112,10%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	354,00	-/-
RAZEM:				406 700,00	432 870,45	106,43%
z tego:						
<i>Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami</i>				<i>302 700,00</i>	<i>327 710,85</i>	<i>108,26%</i>

<i>Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami</i>	<i>104 000,00</i>	<i>105 159,60</i>	<i>101,12%</i>
---	-------------------	-------------------	----------------

Należności

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
Dział	Rozdział	Paragraf		ogółem	w tym wymagalne	
710			Działalność usługowa	5 068,00	5 068,00	0,00
	71015		Nadzór budowlany	5 068,00	5 068,00	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 750,00	4 750,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	64,60	64,60	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	253,40	253,40	0,00
			RAZEM:	5 068,00	5 068,00	0,00

CZEŚĆ II

Objaśnienia

II. 1. Informacje ogólne

Zgodnie z art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do dnia 31 marca roku budżetowego, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

¹ Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846

II. 2. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego

Prace nad przygotowaniem budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2025 zostały zdeterminowane zapisem art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, tj. nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych (pkt 5), spłaty udzielonych pożyczek (pkt 7) oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (pkt 8). Art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dopuszcza możliwość w latach 2023 – 2025 zwiększenia dochodów bieżących o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, tj. o wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Mając powyższe na uwadze, na posiedzeniu w dniu 19 września br. Zarząd Powiatu przyjął następujące założenia do opracowania budżetu powiatu na rok 2025:

- 1) wzrost wynagrodzeń finansowanych z budżetu powiatu: 10,0%;
- 2) wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej: 5,00 %²;
- 3) wynagrodzenia dla nauczycieli – kwota bazowa od 1 stycznia 2025 r.: 5 434,82 zł³
- 4) wysokość płacy minimalnej od 1 stycznia 2025 r.: 4 666,00 zł⁴;
- 5) wzrost wydatków związanych z zakupem energii (§ 4260): 10,0%
- 6) wzrost podatków i opłat lokalnych: 2,7%⁵
- 7) wzrost pozostałych wydatków rzeczowych: 10,0%
- 8) wysokość wpłaty podstawowej pracodawcy na PPK: 1,5% wynagrodzenia pracownika – uczestnika PPK
- 9) wysokość wpłaty dodatkowej pracodawcy na PPK: 0,0% wynagrodzenia pracownika – uczestnika PPK
- 10) wysokość odpisów obligatoryjnych na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zfśś):
 - a) 3 002,63 zł⁶ – w odniesieniu do osób, w stosunku do których odpisu dokonuje się w oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych;

² Wskaźnik zgodny z art. 9 ust. 1 pkt 3 projektu ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 28 sierpnia 2024 r.

³ Kwota zgodna z art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 28 sierpnia 2024 r.

⁴ Kwota zgodna z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r. (Dz. U. poz. 1362)

⁵ Wzrost podatków i opłat lokalnych wynika z obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P. poz. 716)

⁶ Planowana kwota zgodna z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 288 oraz z 2026 r. poz. 25) oraz przeciętnym wynagrodzeniem brutto w gospodarce narodowej określonym w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących postawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (aktualizacja z 13 maja 2024 r.): 8 007,00 zł x 37,50% = 3 002,63 zł.

- b) 5 978,30 zł⁷ – w odniesieniu do osób, w stosunku do których odpisu dokonuje się w oparciu o art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta nauczyciela;
- c) 2 282,62 zł⁸ - w odniesieniu do nauczyciela emeryta i rencisty oraz nauczyciela pobierającego nauczycielskie świadczenie kompensacyjne;

11) wysokość odpisów fakultatywnych na zfsś:

- a) na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności: 500,44 zł⁹,
- b) na każdego emeryta i rencistę objętego opieką socjalną zakładu pracy: 500,44 zł¹⁰.

12) odstąpienie od tworzenia rezerwy na fundusz nagród.

W toku prac nad projektem budżetu na rok 2025 po otrzymaniu informacji od Ministra Finansów o wysokościach subwencji ogólnej, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, mając na uwadze wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych, Zarząd Powiatu wprowadził następujące działania mające na celu zmniejszenie wysokości wydatków bieżących:

- 1) zredukowanie planowanego zwiększenia wynagrodzeń finansowanych z budżetu powiatu do 5,00%;
- 2) zredukowanie wzrostu wydatków rzeczowych do ok. 5%;
- 3) ograniczenie kwot przeznaczonych na remonty;
- 4) ograniczenie wydatków na realizację zadań fakultatywnych.

Konstruując projekt budżetu wzięto pod uwagę potencjalne zagrożenia związane z jego realizacją, tj. m.in.:

- 1) wstępny charakter wielkości dochodów określonych przez Ministra Finansów i Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego, które mogą ulec zmianie po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej na rok 2025;
- 2) zmienna wysokość oprocentowania kredytów oraz wysokość oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, która uzależniona jest od stóp procentowych ustalanych przez Radę Polityki Pieniężnej;
- 3) sytuację gospodarczą;
- 4) sytuację na rynku energetycznym związaną z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy oraz gwałtownym wzrostem marż pobieranych przez przedsiębiorstwa energetyczne;
- 5) wysoką inflację.

Przyjęty uchwałą Nr 18/47/2024 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 15 listopada 2024 r. projekt budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2025 przewidywał:

⁷ Kwota zgodna z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia - Karty Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 1871 oraz z 2025 r. poz. 620, 1019, 1160, 1188, 1189, 1661, 1792 i 1849 z oraz art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 28 sierpnia 2024 r. (5 434,82 zł x 110% = 5 978,30 zł).

⁸ Kwota zgodna z art. 53 ust. 2 Karty Nauczyciela oraz art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 28 sierpnia 2024 r. (5 434,82 zł x 42% = 2 282,62 zł)

⁹ Kwota zgodna z art. 5 ust. 4 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz przeciętnym wynagrodzeniem brutto w gospodarce narodowej określonym w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (aktualizacja z 13 maja 2024 r.): 8 007,00 zł x 6,25% = 500,44 zł.

¹⁰ jak przypis 9

- 1) dochody ogółem w wysokości 88 300 743,14 zł (w tym dochody bieżące w wysokości 76 712 706,41 zł i dochody majątkowe w wysokości 11 588 036,73 zł);
- 2) wydatki ogółem w wysokości 90 470 252,61 zł (w tym wydatki bieżące w wysokości 76 210 509,94 zł i wydatki majątkowe w wysokości 14 259 742,67 zł);
- 3) deficyt budżetowy w wysokości 2 169 509,47 zł (źródłem pokrycia deficytu miały być wolne środki w wysokości 431 166,58 zł oraz kredyt inwestycyjny w wysokości 1 400 000,00 zł).

Projekt budżetu na rok 2025 został zaopiniowany pozytywnie z uwagą uchwałą Nr 4/P/2024 Składu Orzekającego Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 listopada 2024 r. W uzasadnieniu wskazano:

„Skład Orzekający zwraca uwagę na nieprawidłowe ustalenie w zestawieniu planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu (zał. nr 13 do projektu uchwały budżetowej) kwoty dotacji dla Gminy Miasto Wąbrzeźno na dofinansowanie bieżącej działalności Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Witalisa Szlachcickowskiego w Wąbrzeźnie tj. niezgodnie z wysokością dotacji zaplanowanej na ten cel w planie wydatków (zał. nr 2 do projektu uchwały budżetowej). Stan powyższy jest niezgodny z art. 215 ust.1 ustawy o finansach publicznych.”

Ponadto, uchwałą Nr 3/Dpr/2024 z dnia 22 listopada 2024 r. Skład Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy pozytywnie zaopiniował możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2025.

Uchwałą Nr VIII/62/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie, po uwzględnieniu wniesionych przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie autopoprawkach obejmujących m.in. uwagi wniesione przez Regionalną Izbą Obrachunkową, przyjęła budżet powiatu na rok 2025. Planowane dochody zostały ustalone w kwocie **88 300 743,14 zł** (w tym: dochody bieżące 76 712 706,41 zł, dochody majątkowe: 11 588 036,73 zł). Planowane wydatki zostały ustalone w wysokości **90 470 252,61 zł** (w tym: wydatki bieżące: 76 210 509,94 zł, wydatki majątkowe: 14 259 742,67 zł). Przyjęty budżet przewidywał deficyt budżetowy w wysokości 2 169 509,47 zł, którego źródłem pokrycia miały być:

- 1) wolne środki: 431 166,58 zł;
- 2) kredyt długoterminowy inwestycyjny: 1 400 000,00 zł.

Uchwałą Nr 14/D/2025 z dnia 13 stycznia 2025 r. Skład Orzekający Nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy pozytywnie zaopiniował możliwość sfinansowania deficytu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2025 wynikający z przyjętego budżetu Powiatu na rok 2025.

W roku 2025 budżet korygowany był 20 razy, w tym 9 razy przez Radę Powiatu i 11 razy przez Zarząd Powiatu.

Dokonane zmiany budżetu przedstawiają się następująco:

1. PLAN DOCHODÓW OGÓŁEM:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	88 300 743,14	-	88 300 743,14
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	88 300 743,14	-	88 300 743,14
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	88 300 743,14	-197 010,82	88 103 732,32
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	88 103 732,32	1 075 711,00	89 179 443,32
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	89 179 443,32	2 011 275,53	91 190 718,85
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	91 190 718,85	-503 303,51	90 687 415,34
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	90 687 415,34	46 666,00	90 734 081,34
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	90 734 081,34	-633 906,02	90 100 175,32
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	90 100 175,32	3 614,00	90 103 789,32
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	90 103 789,32	39 984,00	90 143 773,32
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	90 143 773,32	57 000,00	90 200 773,32
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	90 200 773,32	795 206,52	90 995 979,84
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	90 995 979,84	12 370,00	91 008 349,84
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	91 008 349,84	78 270,38	91 086 620,22
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	91 086 620,22	27 000,29	91 113 620,51
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	91 113 620,51	605 258,69	91 718 879,20
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	91 718 879,20	626 607,20	92 345 486,40
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	92 345 486,40	278 116,96	92 623 603,36
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	92 623 603,36	196 517,40	92 820 120,76
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	92 820 120,76	-155 340,00	92 664 780,74
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	92 664 780,74	212 501,00	92 877 281,76
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	92 877 281,76	51 815,68	92 929 097,44
Razem zmiany:					4 628 354,30	

1.1. PLAN DOCHODÓW BIEŻĄCYCH:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	76 712 706,41	-	76 712 706,41
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	76 712 706,41	-	76 712 706,41
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	76 712 706,41	64 633,81	76 777 340,22
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	76 777 340,22	1 075 711,00	77 853 051,22
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	77 853 021,22	1 991 275,53	79 844 326,75
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	79 844 326,75	-61 762,16	79 782 564,59
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	79 782 564,59	24 666,00	79 807 230,59
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	89 807 230,59	59 502,00	79 866 732,59
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	79 866 732,59	3 614,00	79 870 346,59
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	79 870 346,59	29 484,00	79 899 830,59
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	79 899 830,59	2 000,00	79 901 830,59
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	79 901 830,59	415 206,52	80 317 037,11
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	80 317 037,11	12 370,00	80 329 407,11
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	80 329 407,11	240 571,43	80 569 978,54
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	80 569 978,54	27 000,29	80 596 978,83
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	80 596 978,83	745 258,69	81 342 237,52
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	81 342 237,52	430 607,20	81 772 844,72
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	81 722 844,72	278 116,96	82 050 961,68
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	82 050 961,68	179 621,00	82 230 582,68
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	82 230 582,68	-155 340,00	82 075 242,68
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	82 075 136,19	212 501,00	82 287 743,68
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	82 287 743,68	16 944,00	82 304 687,68
Razem zmiany:					5 591 981,27	

1.2. PLAN DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	11 588 036,73	-	11 588 036,73
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	11 588 036,73	-	11 588 036,73
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	11 588 036,73	-261 644,63	11 326 392,10
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	11 326 392,10	0,00	11 326 392,10
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	11 326 392,10	20 000,00	11 346 392,10
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	11 346 392,10	-441 541,35	10 904 850,75
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	10 904 850,75	22 000,00	10 926 850,75
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	10 926 850,75	-693 408,02	10 233 442,73
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	10 233 442,73	0,00	10 233 442,73
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	10 233 830,12	10 500,00	10 243 942,73
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	10 243 942,73	55 000,00	10 698 942,73
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	10 698 942,73	380 000,00	10 678 942,73
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	10 678 942,73	0,00	10 678 942,73
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	10 678 942,73	-162 301,05	10 516 641,68
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	10 516 641,68	0,00	10 516 641,68
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	10 516 641,68	-140 000,00	10 376 641,68
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	10 376 641,68	196 000,00	10 572 641,68
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	10 572 641,68	0,00	10 572 641,68
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	10 572 641,68	16 896,40	10 589 538,08
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	10 589 538,08	0,00	10 589 538,08
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	10 589 538,08	0,00	10 589 538,08
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	10 589 538,08	34 871,68	10 624 409,76
Razem zmiany:					-963 626,97	

2. PLAN WYDATKÓW OGÓLEM:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	90 470 252,61	-	90 470 252,61
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	90 470 252,61	-	90 470 252,61
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	90 470 252,61	1 260 716,78	91 730 969,39
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	91 730 969,39	1 165 643,00	92 896 612,39
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	92 896 612,39	3 364 343,22	96 260 955,61
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	96 260 955,61	-1 032 300,85	95 228 654,76
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	95 228 654,76	46 666,00	95 275 320,76
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	95 275 320,76	337 292,20	95 612 612,96
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	95 612 612,96	3 614,00	95 616 226,96
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	95 616 226,96	39 984,00	95 656 210,96
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	95 656 210,96	312 000,00	95 968 210,96
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	95 968 210,96	795 206,52	96 763 417,48
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	96 763 417,48	12 370,00	96 775 787,48
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	96 775 787,48	301 688,47	97 077 475,95
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	97 077 475,95	27 000,29	97 104 476,24
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	97 104 476,24	605 258,69	97 709 734,93
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	97 709 734,93	626 607,20	98 336 342,13
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	98 336 342,13	278 116,96	98 614 459,09
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	98 614 459,09	196 517,40	98 810 976,49
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	98 810 976,49	-155 340,00	98 655 636,49
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	98 655 636,49	212 501,00	98 868 137,49
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	98 868 137,49	51 815,68	98 919 953,17
Razem zmiany:					8 449 700,56	

2.1. PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	76 210 509,94	-	76 210 509,94
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	76 210 509,94	-	76 210 509,94
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	76 210 509,94	766 228,78	76 976 738,72
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	76 976 738,72	1 165 643,00	78 142 381,72
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	78 142 381,72	1 976 297,85	80 118 679,57
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	80 118 679,57	-149 916,16	79 968 763,41
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	79 968 763,41	24 666,00	79 993 429,41
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	79 993 429,41	72 700,00	80 066 129,41
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	80 066 129,41	-2 229,36	80 063 900,05
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	80 063 900,05	-85 516,00	79 978 384,05
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	79 978 384,05	2 000,00	79 980 384,05
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	79 980 384,05	415 206,52	80 395 590,57
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	80 395 590,57	12 370,00	80 407 960,57
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	80 407 960,57	69 793,18	80 477 753,75
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	80 477 753,75	27 000,29	80 504 754,04
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	80 504 754,04	579 473,69	81 084 227,73
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	81 084 227,73	430 607,20	81 514 834,93
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	81 514 834,93	243 116,96	81 757 951,89
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	81 757 951,89	172 621,00	81 937 572,89
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	81 937 572,89	-155 340,00	81 782 232,89
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	81 782 232,89	212 501,00	81 994 733,91
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	81 994 733,91	51 815,68	82 046 549,59
Razem zmiany:					5 836 039,65	

2.2. PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	14 259 742,67	-	14 259 742,67
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	14 259 742,67	-	14 259 742,67
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	14 259 742,67	494 488,00	14 754 230,67
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	14 754 230,67	0,00	14 754 230,67
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	14 754 230,67	1 388 045,37	16 142 276,04
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	16 142 276,04	-882 384,69	15 259 891,35
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	15 529 891,35	22 000,00	15 281 891,35
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	15 281 891,35	264 592,20	15 546 483,55
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	15 546 483,55	5 843,36	15 552 326,91
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	15 552 326,91	125 500,00	15 677 826,91
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	15 677 826,91	310 000,00	15 987 826,91
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	15 987 826,91	380 000,00	16 367 826,91
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	16 367 826,91	0,00	16 367 826,91
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	16 367 826,91	231 418,09	16 599 722,20
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	16 599 722,20	0,00	16 599 722,20
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	16 599 722,20	0,00	16 599 722,20
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	16 599 722,20	25 785,00	16 625 507,20
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	16 625 507,20	196 000,00	16 821 507,20
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	16 821 507,20	35 000,00	16 856 507,20
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	16 856 507,20	16 896,40	16 873 403,60
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	16 873 403,60	0,00	16 873 403,60
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	16 873 403,60	0,00	16 873 403,60
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	16 873 403,60	0,00	16 873 403,60
Razem zmiany:					2 613 660,43	

3. PLANOWANA NADWYŻKA BUDŻETOWA (+) / PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY (-):

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Plan	Zmiana	Plan po zmianach
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	-2 169 509,47	-	-2 169 509,47
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	-2 169 509,47	-	-2 169 509,47
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	-2 169 509,47	-1 457 727,60	-3 627 237,07
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	-3 627 237,07	-89 932,00	-3 717 169,07
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	-3 717 169,07	-1 353 067,69	-5 070 236,76
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	-5 070 236,76	528 997,34	-4 541 239,42
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	-4 541 239,42	0,00	-4 541 239,42
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	-4 541 239,42	-971 198,22	-5 512 437,64
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	-5 512 437,64	0,00	-5 512 437,64
9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	-5 512 437,64	0,00	-5 512 437,64
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	-5 512 437,64	-255 000,00	-5 767 437,64
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	-5 767 437,64	0,00	-5 767 437,64
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	-5 767 437,64	0,00	-5 767 437,64
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	-5 767 437,64	-223 418,09	-5 990 855,73
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	-5 990 855,73	0,00	-5 990 855,73
Razem zmiany:					-3 821 346,26	

W wyniku dokonanych zmian:

- 1) dochody zostały zwiększone z kwoty **88 300 743,13 zł** do kwoty **92 929 097,44 zł** tj. o **4 628 354,30 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące zostały zwiększone z kwoty **76 712 706,41 zł** do kwoty **82 304 687,68 zł**, tj. o **5 591 981,27 zł**,
 - b) dochody majątkowe zostały zmniejszone z kwoty **11 588 036,73 zł** do kwoty **10 624 409,76 zł**, tj. o **963 626,97 zł**;
- 2) wydatki zostały zwiększone z kwoty **90 470 252,61 zł** do kwoty **98 919 953,17 zł**, tj. o **8 449 700,56 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące zostały zwiększone z kwoty **76 210 509,94 zł** do kwoty **82 046 549,59 zł**, tj. o **5 836 039,65 zł**,
 - b) wydatki majątkowe zostały zwiększone z kwoty **14 259 742,67 zł** do kwoty **16 873 403,60 zł**, tj. o **2 613 660,43 zł**;
- 3) planowany deficyt budżetowy w wysokości **2 169 509,47 zł** został zwiększony do kwoty **5 990 855,73 zł** tj. o **3 821 346,26 zł**.

Korekty w planie dochodów związane były:

- 1) otrzymaniem środków na uzupełnienie dochodów powiatów – zwiększenie o 635 283,00 zł;
 - o uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 188 322,00 zł
 - o uchwała Nr XVI/93/2025 z dnia 29.10.2025 r.: zwiększenie o 446 961,00 zł
- 2) ze zmianami wysokości dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – zwiększenie *per saldo* o 2 063 409,41 zł;
 - o uchwała Nr X/69/2025 z dnia 25.02.2025 r.: zwiększenie o 187 629,00 zł
 - o uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 27 614,00 zł
 - o uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zwiększenie o 948,00 zł
 - o uchwała Nr 40/93/2025 z dnia 05.06.2025 r.: zwiększenie o 11 182,00 zł
 - o uchwała Nr 47/117/2005 z dnia 14.08.2025 r.: zwiększenie o 799 228,52 zł
 - o uchwała Nr 48/118/2025 z dnia 28.08.2025 r.: zmniejszenie o **1 230,00 zł**
 - o uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zwiększenie o 244 196,00 zł
 - o uchwała Nr 53/126/2025 z dnia 16.10.2025 r.: zwiększenie o 23 386,29 zł
 - o uchwała Nr 57/136/2025 z dnia 14.11.2025 r.: zwiększenie o 345 489,20 zł
 - o uchwała Nr XVII/99/2025 z dnia 26.11.2025 r.: zwiększenie o 986,00 zł
 - o uchwała Nr 59/142/2025 z dnia 04.12.2025 r.: zwiększenie o 211 497,40 zł
 - o uchwała Nr 61/153/2025 z dnia 18.12.2025 r.: zwiększenie o 212 501,00 zł
- 3) ze zmianami wysokości dotacji celowych z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – zwiększenie *per saldo* o 273 126,96 zł;

- uchwała Nr 47/117/2005 z dnia 14.08.2025 r.: zmniejszenie o 4 022,00 zł
 - uchwała Nr XVII/99/2025 z dnia 26.11.2025 r.: zwiększenie o 277 148,96 zł
- 4) ze zmianami wysokości dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – zwiększenie *per saldo* o 1 535 315,11 zł;
- uchwała Nr X/69/2025 z dnia 25.02.2025 r.: zwiększenie o 931 723,00 zł
 - uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 215 406,00 zł
 - uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zwiększenie o 35 511,11 zł
 - uchwała Nr XVI/93/2025 z dnia 29.10.2025 r.: zwiększenie o 120 000,00 zł
 - uchwała Nr 57/136/2025 z dnia 14.11.2025 r.: zwiększenie o 277 613,00 zł
 - uchwała Nr 59/142/2025 z dnia 04.12.2025 r.: zmniejszenie o 44 938,00 zł
- 5) z otrzymaniem dotacji z wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – zwiększenie o 56 000,00 zł;
- uchwała Nr 40/93/2025 z dnia 05.06.2025 r.: zwiększenie o 22 000,00 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zwiększenie o 7 500,00 zł
 - uchwała Nr 44/109/2025 z dnia 24.07.2025 r.: zwiększenie o 26 500,00 zł
- 6) z otrzymaniem środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – zwiększenie *per saldo* o 492 942,00 zł;
- uchwała Nr IX/67/2025 z dnia 30.01.2025 r.: zwiększenie o 486 855,37 zł
 - uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zwiększenie o 18 500,00 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zmniejszenie o 855,37 zł
 - uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zmniejszenie o 11 558,00 zł
- 7) ze zmianą wysokości środków Funduszu Pracy – zwiększenie *per saldo* o 188 404,00 zł;
- uchwała Nr IX/67/2025 z dnia 30.01.2025 r.: zwiększenie o 75 024,00 zł
 - uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 70 920,00 zł
 - uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zwiększenie o 42 460,00 zł
- 8) z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej – zmniejszenie o 230 000,00 zł;
- uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zmniejszenie o 230 000,00 zł
- 9) z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – zmniejszenie o 11 461,00 zł;
- uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zmniejszenie o 11 461,00 zł
- 10) z otrzymaniem środków Funduszu Pomocy – zwiększenie o 156 727,00 zł;
- uchwała Nr IX/67/2025 z dnia 30.01.2025 r.: zwiększenie o 8 335,00,00 zł
 - uchwała Nr X/69/2025 z dnia 25.02.2025 r.: zwiększenie o 11 702,00 zł
 - uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 11 637,00 zł
 - uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zwiększenie o 16 864,00 zł
 - uchwała Nr 40/93/2025 z dnia 05.06.2025 r.: zwiększenie o 13 484,00 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zwiększenie o 9 986,00 zł

- uchwała Nr 42/99/2025 z dnia 03.07.2025 r.: zwiększenie o 3 614,00 zł
 - uchwała Nr 44/109/2025 z dnia 24.07.2025 r.: zwiększenie o 13 484,00 zł
 - uchwała Nr 48/118/2025 z dnia 28.08.2025 r.: zwiększenie o 13 600,00 zł
 - uchwała Nr 53/126/2025 z dnia 16.10.2025 r.: zwiększenie o 3 614,00 zł
 - uchwała Nr 57/136/2025 z dnia 14.11.2025 r.: zwiększenie o 3 505,00 zł
 - uchwała Nr 59/142/2025 z dnia 04.12.2025 r.: zwiększenie o 29 958,00 zł
- 11) ze zmianami wysokości dotacji celowych otrzymanych z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego – zmniejszenie *per saldo* o 903 461,32 zł;
- uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 40 500,00 zł
 - uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zmniejszenie o 530 241,35 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zmniejszenie o 688 591,65 zł
 - uchwała Nr XVI/93/2025 z dnia 29.10.2025 r.: zwiększenie o 210 000,00 zł
 - uchwała Nr XVIII/101/2025 z dnia 18.12.2025 r.: zwiększenie o 30 000,00 zł
 - uchwała Nr 62/154/2025 z dnia 30.12.2025 r.: zwiększenie o 34 871,68 zł
- 12) z pozyskaniem dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – zwiększenie *per saldo* o 459 115,36 zł;
- uchwała Nr IX/67/2025 z dnia 30.01.2025 r.: zmniejszenie o 767 225,18 zł
 - uchwała Nr X/69/2025 z dnia 25.02.2025 r.: zmniejszenie o 55 343,00 zł
 - uchwała Nr XI/72/2025 z dnia 27.03.2025 r.: zwiększenie o 1 456 876,53 zł
 - uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zmniejszenie o 9 958,00 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zwiększenie o 46 016,00 zł
 - uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zmniejszenie o 271 250,98 zł
 - uchwała Nr XVI/93/2025 z dnia 29.10.2025 r.: zwiększenie o 60 000,00 zł
- 13) ze zmianami wysokości dochodów własnych – zmniejszeniem *per saldo* o 87 046,22 zł.
- uchwała Nr XII/76/2025 z dnia 08.05.2025 r.: zwiększenie o 583,84 zł
 - uchwała Nr XIII/82/2025 z dnia 26.06.2025 r.: zwiększenie o 3 500,00 zł
 - uchwała Nr XIV/84/2025 z dnia 08.08.2025 r.: zwiększenie o 57 000,00 zł
 - uchwała Nr XV/88/2025 z dnia 24.09.2025 r.: zwiększenie o 81 372,25 zł
 - uchwała Nr XVI/93/2025 z dnia 29.10.2025 r.: zmniejszenie o 231 702,31 zł

Korekty w planie dochodów związane były:

- 1) ze zmianami w planie dochodów – zwiększenie o 4 628 354,30 zł;
- 2) z wprowadzeniem środków z niewykorzystanych w roku 2024 środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 785 366,83 zł;

- 3) ze zwiększeniem niewykorzystanych w roku 2024 środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków: 812 367,96 zł;
- 4) ze zwiększeniem wolnych środków o 2 223 611,47 zł,

Wykonanie budżetu za rok 2025 w kwotach zbiorczych:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
		wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
1.	Dochody	88 300 743,14	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%
2.	Wydatki	90 470 252,61	98 919 953,17	91 280 260,20	92,28%
3.	Wynik finansowy: deficyt (-)/nadwyżka (+) (1-2)	-2 169 509,47	-5 990 855,73	886 032,90	
4.	Przychody	3 864 961,47	7 686 307,73	9 578 004,32	124,61%
5.	Rozchody	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%
6.	Wolne środki (4-5)	2 169 509,47	5 990 855,73	7 882 552,32	
7.	Razem wykonanie budżetu: deficyt/nadwyżka + wolne środki (3+6)	0,00	0,00	8 768 585,22	

Plan budżetu i jego wykonanie za rok 2025 w układzie syntetycznym:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2025	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania	Udział w wykonaniu
1	2	3	4	5
Dochody ogółem:	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%	100,00%
I. Podział wg ustawy o finansach publicznych				
1. Dochody bieżące	82 304 687,68	82 111 121,99	99,76%	89,09%
1) Dochody własne powiatu:	47 516 057,31	47 466 701,18	99,90%	
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)	24 129 165,59	24 129 165,59	100,00%	
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	6 892 979,89	6 892 979,89	100,00%	
c) dochody z majątku	275 844,00	283 521,67	102,78%	
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 472 219,94	1 591 444,23	108,10%	
e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	5 557 000,00	5 496 721,95	98,92%	
f) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	2 203 300,00	2 096 689,81	95,16%	
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	104 000,00	105 159,60	101,12%	
h) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 624 203,05	2 535 818,73	96,63%	
i) środki z państwowych funduszy celowych	2 196 246,00	2 047 832,35	93,24%	
j) środki z Funduszu Pomocy	163 965,00	163 959,18	100,00%	
k) wpływy z tytułu odpłatności gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	1 522 000,00	1 590 876,45	104,53%	
l) pozostałe dochody	375 133,84	532 531,73	141,96%	
2) Subwencja:	18 980 765,29	18 980 765,29	100,00%	
a) subwencja ogólna	16 160 187,41	16 160 187,41	100,00%	
b) uzupełnienie dochodów j.s.t.	2 820 577,88	2 820 577,88	100,00%	
3) Dotacje celowe z budżetu państwa:	15 807 865,08	15 663 655,52	99,09%	
a) dotacje celowe na zadania zlecone	12 505 220,01	12 448 886,81	99,55%	
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	332 526,96	308 310,09	92,72%	

c) dotacje celowe na zadania własne	2 970 118,11	2 906 458,62	97,86%	
2. Dochody majątkowe	10 624 409,76	10 055 171,11	94,64%	10,91%
1) Dochody własne:	5 642 928,36	5 073 689,71	89,91%	
a) sprzedaż majątku	75 000,00	73 456,09	97,94%	
b) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	4 638 541,34	4 638 541,34	100,00%	
c) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	929 387,02	361 692,28	38,92%	
d) pozostałe	0,00	0,00	-/-	
2) Dotacje i środki z budżetu państwa:	4 981 481,40	4 981 481,40	100,00%	
a) dotacje celowe na zadania zlecone	396 896,40	396 896,40	100,00%	
b) dotacje celowe na zadania własne	325 000,00	325 000,00	100,00%	
c) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych	634 442,00	634 442,00	100,00%	
c) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	2 988 143,00	2 988 143,00	100,00%	
d) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	0,00	0,00	-/-	
d) środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków	637 000,00	637 000,00	100,00%	
II. Podział wg ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego				
1. Dochody własne (1.1+2.1)	53 158 985,67	52 540 390,89	98,84%	57,01%
2. Subwencje (1.2):	18 980 765,29	18 980 765,29	100,00%	20,59%
3. Dotacje celowe z budżetu państwa (1.3+2.2):	20 789 346,48	20 645 136,92	99,31%	22,40%

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2025	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania	Udział w wykonaniu
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem:	98 919 953,17	91 280 277,60	92,28%	100,00%
1. Wydatki bieżące:	82 046 549,57	77 346 088,58	94,27%	84,73%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	52 891 898,56	51 062 975,36	96,54%	
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	19 815 481,98	17 976 472,89	90,72%	
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	3 048 397,23	3 043 138,96	99,83%	
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	2 214 071,89	2 004 057,50	90,51%	
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w tym:	3 274 699,91	2 611 660,23	79,75%	
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-/-	
g) obsługa długu	802 000,00	647 783,64	80,77%	
2. Wydatki majątkowe:	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%	15,27%
a) wydatki inwestycyjne	14 888 403,60	11 949 189,02	80,26%	
b) dotacje celowe	650 000,00	650 000,00	100,00%	
c) wpłaty na fundusz wsparcia Policji i Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	25 000,00	100,00%	
d) zakupy i objęcie akcji i udziałów	0,00	0,00	-/-	
e) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 310 000,00	1 310 000,00	100,00%	

Dochody ogółem zostały wykonane w wysokości

92 166 293,10 zł,

co stanowi 99,18% planu.

Podział dochodów na dochody bieżące i majątkowe, z wyodrębnieniem środków na realizację projektów z wykorzystaniem środków europejskich, został dokonany stosownie do art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z ustawowymi definicjami:

- 1) **dochody bieżące** to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi;
- 2) **dochody majątkowe** stanowią dochody, do których zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości

82 111 121,99 zł,

co stanowi 99,76% planu.

Obejmują one:

- 1) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(§ 0010), który został wykonany w wysokości
24 129 165,59 zł,
co stanowi 100,00% planu;
- 2) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(§ 0020), który został wykonany w wysokości
6 892 279,89 zł,
co stanowi 100,00% planu;
- 3) dochody z majątku (§ 0470 i § 0750), które zostały wykonane w wysokości
283 521,67 zł,
co stanowi 102,78% planu;
- 4) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego (§ 0420, § 0490, § 0570, § 0580, § 0590, § 0610, § 0620; § 0640; § 0650, § 0670, § 0690), które zostały wykonane w wysokości
1 591 444,23 zł,
co stanowi 108,10% planu;
- 5) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 0830, § 0840), które wykonano w wysokości
5 496 721,95 zł,
co stanowi 98,92% planu;
- 6) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego (§ 2330, § 2710), które zostały wykonane w wysokości
2 096 689,81 zł,
co stanowi 95,16% planu;
- 7) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2360), które zostały zrealizowane w wysokości
105 159,60 zł,
co stanowi 101,12% planu;

- 8) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: Projekt 2024-1-PL01-KA122-VET-000214844: Ready, steady, work II, Projekt 2023-1-PL01-KA122-VET-000138539 Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii, Projekt FEKP.08.08-IZ.00-023/23: Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim, Projekt FEKP.08.28-IZ.00-0003/24: Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie, Projekt FEKP.08.27-IZ.00-0009/24: Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie, Projekt 6/I/EFS+/2025; Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego „MAM MOC”, Projekt 12/I/EFS+/2025: Klub seniora „Zawsze aktywni”, Projekt FEKP.08.25-IZ.00-0003/23 Rodzina w Centrum Etap I i Projekt P-3059-25 Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld” (§ 2057, § 2059, § 2701, § 2703), które zostały zrealizowane w wysokości 2 535 818,73 zł, co stanowi 96,63% planu;
- 9) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych (§ 2170, § 2440, § 2690)(Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, Fundusz Pracy), które zostały zrealizowane w wysokości 2 047 832,35 zł, co stanowi 93,24% planu;
- 10) środki z Funduszu Pomocy (§ 2100), które zostały zrealizowane w wysokości 163 959,18 zł, co stanowi 100,00% planu;
- 11) wpływy z tytułu odpłatności gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych (§ 2900), które zostały zrealizowane w wysokości 1 590 876,45 zł, co stanowi 104,53% planu;
- 12) pozostałe dochody (§ 0680, § 0910, § 0920, § 0940, § 0950, § 0960, § 0970. § 2910), które zostały zrealizowane w wysokości 532 531,73 zł, co stanowi 141,96% planu;
- 13) subwencja ogólna (§ 2920), którą otrzymano w wysokości 16 160 187,41 zł, co stanowi 100,00% planu;
- 14) uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego (§ 2760), które otrzymano w wysokości 2 820 577,88 zł, co stanowi 100,00% planu;
- 15) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110), które zostały wykonane w wysokości 12 448 886,81 zł, co stanowi 99,55% planu;

16) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120), które zostały wykonane w wysokości 308 310,09 zł,
co stanowi 92,72% planu;

17) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130), które zostały wykonane w wysokości 2 906 458,62 zł,
co stanowi 97,86% planu.

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości **10 055 171,11 zł**,
co stanowi 94,64% planu.

Obejmują one:

1) dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości i pozostałych składników majątkowych (§ 0770 i § 0870), które zostały zrealizowane w wysokości 73 456,09 zł,
co stanowi 97,94% planu;

2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego (§ 6300), które zostały wykonane w wysokości 4 638 541,34 zł,
co stanowi 100,00% planu;

3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: Projekt KPOD.03.05-IW.04-0122/24-00 Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego (§ 6257), które zostały wykonane w wysokości 361 692,28 zł,
co stanowi 38,92% planu;

4) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (§ 6410), które zostały wykonane w wysokości 396 896,40 zł,
co stanowi 100,00 planu;

5) dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań własnych (§ 6430), które zostały wykonane w wysokości 325 000,00 zł,
co stanowi 100,00 planu;

6) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych (Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych)(§ 6260), które zostały wykonane w wysokości 634 442,00 zł,
co stanowi 100,00 planu;

7) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (§ 6290), które zostały wykonane w wysokości 1 988 143,00 zł,
co stanowi 100,00 planu;

- 8) środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków (§ 6370), które zostały wykonane wysokości 637 000,00 zł, co stanowi 100,00 planu.

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego¹¹ w art. 3 klasyfikuje dochody jednostek samorządu terytorialnego na:

- 1) dochody własne;
- 2) subwencję ogólną oraz
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są także dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi;
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

Zgodnie z art. 6 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych powiatu są:

- 1) wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 2) dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od powiatowych zakładów budżetowych;
- 3) dochody z majątku powiatu;
- 4) spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu;
- 5) dochody z kar pieniężnych i grzywnien określonych w odrębnych przepisach;
- 6) 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej (np. ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami¹²);
- 7) odsetki od pożyczek udzielanych przez powiat, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu;
- 9) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 10) inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów.

Zgodnie z art. 8 ust 1 pkt 3 i ust. 2 pkt 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału w:

- 1) podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi dla powiatu 2,0% dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze powiatu;

¹¹ Dz. U. poz. 356 i 1717 oraz z 2025 r. poz. 1659

¹² Dz. U. z 2024 r. poz. 1145, 1222, 1717 i 1881 oraz z 2025 r. poz. 1077 1080

2) podatku dochodowym od osób prawnych wynosi dla powiatu 1,7% dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze powiatu.

W świetle art. 10 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje celowe z:

1) budżetu państwa na:

- a) zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami (w tym na realizację zadań straży i inspekcji, o których mowa w ustawie o samorządzie powiatowym, w wysokości zapewniającej ich realizację przez te straże i inspekcje),
- b) zadania realizowane przez te jednostki na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- c) usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa lub porządku publicznego, skutków powodzi lub osuwisk ziemnych lub skutków innych klęsk żywiołowych,
- d) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
- e) realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych;

2) budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych otrzymane na podstawie odrębnych przepisów a także dotacje udzielane przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej na podstawie odrębnych przepisów.

Dochody własne w stosunku do planu zostały zrealizowane w wysokości 52 540 390,89 zł,
co stanowi 98,84% planu.

Subwencję ogólną wykonano w wysokości 18 980 765,29 zł,
co stanowi 100,00% planu.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wykonane w wysokości 20 645 136,92 zł,
co stanowi 99,31% planu.

Dynamika dochodów wykonanych w latach 2024 i 2025

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31/12/2024	Wykonanie na dzień 31/12/2025	Dynamika
1	2	3	4
Dochody ogółem:	93 364 357,91	92 166 293,10	98,72%
I. Podział wg ustawy o finansach publicznych			
1. Dochody bieżące	74 058 772,00	82 111 121,99	110,87%
1) Dochody własne powiatu:	26 517 730,70	47 466 701,18	179,00%
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)	8 391 265,00	24 129 165,59	287,55%
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	892 258,00	6 892 979,89	772,53%
c) dochody z majątku	245 963,77	283 521,67	115,27%
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 426 162,73	1 591 444,23	111,59%

e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	4 951 805,89	5 496 721,95	111,00%
f) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	2 677 625,59	2 096 689,81	78,30%
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	110 414,59	105 159,60	95,24%
h) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 622 014,83	2 535 818,73	156,34%
i) środki z państwowych funduszy celowych	1 799 094,48	2 047 832,35	113,83%
j) środki z Funduszu Pomocy	186 139,22	163 959,18	88,08%
k) wpływy z tytułu odpłatności gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	1 475 306,62	1 590 876,45	107,83%
l) pozostałe dochody	430 411,98	532 531,73	123,73%
2) Subwencja ogólna:	34 660 841,00	18 980 765,29	54,76%
a) część oświatowa	19 142 029,00		
b) część wyrównawcza	10 749 569,00		
c) część rozwojowa	537 984,00		
d) część równoważąca	2 086 614,00	0,00	
e) subwencja ogólna (nowa ustawa o dochodach j.s.t)	0,00	16 160 187,41	-/-
f) uzupełnienie subwencji ogólnej / uzupełnienie dochodów j.s.t.	2 144 645,00	2 820 577,88	131,52%
3) Dotacje z budżetu państwa:	13 478 193,22	15 663 655,52	116,21%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	11 279 762,80	12 448 886,81	110,36%
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	49 070,00	308 310,09	628,31%
c) dotacje celowe na zadania własne	2 149 360,42	2 906 458,62	135,22%
2. Dochody majątkowe	18 707 592,99	10 055 171,11	53,75%
1) Dochody własne:	7 735 504,68	5 073 689,71	65,59%
a) sprzedaż majątku	1 698 383,90	73 456,09	4,33%
b) dotacje celowe z budżetów j.s.t.	4 650 077,38	4 638 541,34	99,75%
c) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	748 500,00	361 692,28	48,32%
d) pozostałe	638 543,40	0,00	0,00%
2) Dotacje i środki z budżetu państwa:	10 972 088,31	4 981 481,40	45,40%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	0,00	396 896,40	-/-
b) dotacje celowe na zadania własne	0,00	325 000,00	-/-
c) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych	30 000,00	634 442,00	-/-
d) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	3 412 689,00	2 988 143,00	87,56%
e) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	7 382 399,31	0,00	0,00%
f) środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków	147 000,00	637 000,00	433,33%
II. Podział wg ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego			
1. Dochody własne (1.1+2.1)	34 253 235,38	52 540 390,89	153,39%
2. Subwencje (1.2):	34 660 841,00	18 980 765,29	54,76%
3. Dotacje celowe z budżetu państwa (1.3+2.2):	24 450 281,53	20 645 136,92	84,44%

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w wysokości
co stanowi 92,28% planu.

91 280 277,60 zł,

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości
co stanowi 94,27% planu.

77 346 088,58 zł,

Obejmują one:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)(§ 4010, § 4020, § 4040, § 4050, § 4060, § 4070, § 4080, § 4110, § 4120, §4170, § 4180, § 4710, § 4740, § 4750, § 4780, § 4790, § 4800, § 4840, § 4850), które zostały wykonane w wysokości 51 062 975,36 zł, co stanowi 96,54% planu, z tego:
 - a) Dom Pomocy Społecznej: 5 959,829,21 zł (99,54% planu),
 - b) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej: 6 836 610,03 zł (100,00% planu),
 - c) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza: 1 569 366,89 zł (99,76% planu),
 - d) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna: 1 227 157,39 zł (97,39% planu),
 - e) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie: 1 554 403,82 zł (91,60% planu),
 - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego: 668 490,51 zł (100,00% planu),
 - g) Powiatowy Urząd Pracy: 2 637 753,47 zł (99,89% planu),
 - h) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: 6 883 490,51 zł (95,70% planu),
 - i) Starostwo Powiatowe: 7 715 930,84 zł (95,47% planu),
 - j) Zarząd Dróg Powiatowych: 1 098 674,65 zł (92,67% planu),
 - k) Zespół Szkół: 11 470 314,17 zł (94,41% planu),
 - l) Zespół Szkół Ogólnokształcących: 17 976 472,89 zł (98,68% planu);
- 2) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)(§ 2910, § 4140, § 4150, § 4190, § 4210, § 4220, § 4230, § 4240, § 4260, § 4270, § 4280, § 4300, § 4330, § 4350, § 4360, § 4370, § 4380, § 4390, § 4400, § 4410, §4420, § 4430, § 4440, § 4480, § 4500, § 4510, § 4520, § 4590, § 4610, § 4700, § 4810, § 4860. 4990), które zostały wykonane w wysokości 17 976 472,89 zł, co stanowi 90,72% planu, z tego:
 - a) Dom Pomocy Społecznej: 1 308 024,02 zł (100,00% planu),
 - b) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej: 1 093 990,03 zł (99,79% planu),
 - c) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza: 318 723,62 zł (96,38% planu),
 - d) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna: 107 856,26 zł (96,08% planu),
 - e) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie: 1 448 187,13 zł (98,96% planu),
 - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego: 107 856,26 zł (100,00% planu),
 - g) Powiatowy Urząd Pracy: 111 165,58 zł (99,37% planu),
 - h) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: 999 103,23 zł (93,12% planu),
 - i) Starostwo Powiatowe: 8 574 758,02 zł (85,03% planu),
 - j) Zarząd Dróg Powiatowych: 1 749 031,94 zł (97,85% planu),
 - k) Zespół Szkół: 1 486 958,30 zł (89,56% planu),
 - l) Zespół Szkół Ogólnokształcących: 730 908,92 zł (98,43% planu);

- 3) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3) (§ 2310, § 2320, § 2360, § 2720, § 2820), które zostały wykonane w wysokości 3 043 138,96 zł, co stanowi 99,83% planu;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3) (§ 3020, § 3030, § 3040, § 3070, § 3110, § 3260), które zostały wykonane w wysokości 2 004 057,50 zł, co stanowi 90,51% planu;
- a) Dom Pomocy Społecznej: 13 395,17 zł (100,00% planu),
 - b) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej: 376 481,19 zł (95,00% planu),
 - c) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza: 15 213,00 zł (97,21% planu),
 - d) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna: 800,00 zł (100,00% planu),
 - e) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie: 920 803,63 zł (88,85% planu),
 - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego: 3 672,07 zł (100,00% planu),
 - g) Powiatowy Urząd Pracy: 3 974,00 zł (99,35% planu),
 - h) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: 214 937,60 zł (75,14% planu),
 - i) Starostwo Powiatowe: 326 795,27 zł (99,78% planu),
 - j) Zarząd Dróg Powiatowych: 12 806,05 zł (87,66% planu),
 - k) Zespół Szkół: 113 697,97 zł (99,99% planu),
 - l) Zespół Szkół Ogólnokształcących: 1 481,55 zł (74,08% planu);
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: Projekt FERC.02.02-CS.01-001/23: Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego, Projekt 2024-1-PL01-KA1223-VET-000214844: Ready, steady, work II, Projekt 2023-1-PL01-KA122-VET-000138539 Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii, Projekt FEKP.08.08-IZ.00-023/23: Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim, Projekt FEKP.08.28-IZ.00-0003/24: Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie, Projekt FEKP.08.27-IZ.00-0009/24: Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie, Projekt 6/I/EFS+/2025; Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego „MAM MOC”, Projekt 12/I/EFS+/2025: Klub seniora „Zawsze aktywni”, Projekt FEKP.08.25-IZ.00-0003/23 Rodzina w Centrum Etap I i Projekt P-3059-25 Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld: (§ 3021, § 3027, § 3029, § 3119, § 3267, § 3269, § 4017, § 4019, § 4111, § 4117, § 4119, § 4121, § 4127, § 4129, § 4171; § 4177, § 4179, § 4211, § 4217, § 4219, § 4227, § 4229, § 4247, § 4249, § 4287, § 4289, § 4301, § 4303, § 4307, § 4309, § 4417, § 4419, § 4437, § 4439, § 4447, § 4449, § 4707, § 4709, § 4711, § 4717, § 4719, § 4797, § 4799, § 4807), które zostały wykonane w

wysokości 2 611 660,23 zł,

co stanowi 79,75% planu;

w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone, które zostały wykonane w wysokości 411 282,07 zł,
co stanowi 57,36% wykonania planu,

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych, które zostały zrealizowane w wysokości 411 282,07 zł,
co stanowi 85,85% wykonania planu,

c) dotacje celowe na zadania bieżące, które zostały wykonane w wysokości 0,00 zł,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych, które zostały wykonane w wysokości 402 633,21 zł,
co stanowi 86,81% wykonania planu;

6) wydatki na obsługę długu (zapłata odsetek od kredytów)(§ 8110), które zostały wykonane w wysokości 647 783,64 zł,
co stanowi 80,77% planu;

7) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji (§ 8030), które zostały wykonane w wysokości 0,00 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości **13 934 189,02 zł**,

co stanowi 82,58% planu.

Obejmują one:

1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050, § 6053, § 6057, § 6059, § 6060), które zostały wykonane w wysokości 11 949 189,02 zł,
co stanowi 80,26% planu,

w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zostały wykonane w wysokości 1 540 697,79 zł,
co stanowi 91,16% planu;

2) dotacje celowe (§ 6057), które zostały wykonane w wysokości 650 000,00 zł,
co stanowi 100,00% planu;

3) wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji (§ 6170), która została wykonana w wysokości 25 000,00 zł,
co stanowi 100,00% planu;

4) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (§ 6030), które zostały wykonane w wysokości 1 310 000,00 zł,
co stanowi 100,00% planu.

Dynamika wydatków wykonanych w latach 2024 i 2025

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31/12/2024	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania
Wydatki ogółem:	89 172 071,87	91 280 277,60	102,36%
1. Wydatki bieżące:	71 080 742,10	77 346 088,58	108,81%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	47 641 844,00	51 062 975,36	107,18%
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	17 240 528,01	17 976 472,89	104,27%
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)	2 461 843,90	3 043 138,96	123,61%
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	1 707 646,53	2 004 057,50	117,36%
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:	1 174 257,06	2 611 660,23	222,41%
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-/-
g) obsługa długu	854 622,60	647 783,64	75,80%
2. Wydatki majątkowe:	18 091 329,77	13 934 189,02	77,02%
a) wydatki inwestycyjne	16 241 329,77	11 949 189,02	73,57%
b) dotacje celowe na pomoc finansową dla j.s.t.	150 000,00	650 000,00	-/-
c) wpłaty na fundusz wsparcia Policji i Państwowej Straży Pożarnej	0,00	25 000,00	-/-
d) zakupy i objęcie akcji i udziałów	0,00	0,00	-/-
e) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 700 000,00	1 310 000,00	77,06%

II. 3. Wykonanie planu dochodów

Zgodnie ze zbiorczym sprawozdaniem Rb-27S „Miesięczne/Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego” sporządzonym za okres od 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku dochody zostały wykonane w kwocie **92 166 293,10 zł**, co stanowi **99,18%** planowanej kwoty.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku :

- | | |
|---|----------------|
| 1) stan należności wyniósł ogółem | 373 617,31 zł, |
| w tym 238 160,65 zł stanowią należności wymagalne (zaległości); | |
| 2) wysokość nadpłat wyniosła | 4 912,44 zł. |

II.3.1. Dochody bieżące:**82 111 121,99 zł**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
010		Rolnictwo i łowiectwo			
			30 000,00	3 800,00	12,67%
	01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa			
			30 000,00	3 800,00	12,67%

Wykonane dochody obejmują wpływy z tytułu zwrotu kosztów wykonania gleboznawczych klasyfikacji gruntów prowadzonych na wniosek stron (§ 0690).

01095		Pozostała działalność			
			6 000,00	6 000,00	100,00%

Wykonane dochody obejmują wpływy z tytułu darowizn na dofinansowanie organizacji gminno-powiatowych dożynek w Kurkocinie (§ 0960).

600		Transport i łączność			
			4 150 244,00	3 918 598,81	94,42%
	60004	Lokalny transport zbiorowy			
			3 940 000,00	3 699 339,55	93,89%

Wykonane dochody związane są z uruchomieniem z dniem 1 lipca 2020 r. na terenie Powiatu Wąbrzeskiego publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Obejmują one:

- 1) dofinansowanie do jednego wozokilometra w wysokości 3,00 zł ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (§ 2170): 1 645 946,75 zł;
- 2) dofinansowanie do biletów ulgowych (ulgi ustawowe – dotacja celowa z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego)(§ 2330): 625 825,75 zł;
- 3) dofinansowanie gmin partycypujących w kosztach funkcjonowania Publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu wąbrzeskiego (§ 2710): 1 427 567,05 zł,
w tym:
 - a) Gmina Dębowa Łąka: 157 521,64 zł,
 - b) Gmina Książki: 156 331,08 zł,
 - c) Gmina Płużnica: 212 725,59 zł,
 - d) Gmina Ryńsk: 323 887,95 zł,
 - e) Gmina Miasto Wąbrzeźno: 577 100,79 zł.

60014 Drogi publiczne powiatowe**210 244,00 218 839,26 104,09%**

Uzyskane dochody obejmują:

- | | |
|--|----------------|
| 1) opłaty za zajęcia pasa drogowego w celu prowadzenie robót (§ 0640): | 20 422,80 zł; |
| 2) opłaty (w tym opłaty roczne) za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub niezwiązanych z potrzebami ruchu drogowego (§ 0640): | 183 441,46 zł; |
| 3) opłaty za umieszczenie reklam w pasie drogowym (§ 0640): | 5 475,00 zł; |
| 4) wpływy z tytułu kar wynikających z umów (§ 0950): | 1 500,00 zł; |
| 5) dotację celową otrzymaną z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno na wniesienie dopłat do Drogi powiatowe Spółka z o. o. (§ 2710): | 8 000,00 zł. |

Na koniec roku 2025 wysokość należności z tytułu opłat za zajęcia pasa drogowego (12 242,50 zł – należność wymagalna) wraz z należnymi odsetkami (9 152,76 zł) wynosi **21 395,26 zł.**

60095 Pozostała działalność**0,00 420,00 -/-**

Uzyskane dochody pochodzą z opłaty, o której mowa w art. 18 ustawy z dnia 12 kwietnia 2018 r. o rejestracji jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m¹³.

Gospodarka mieszkaniowa**700****444 652,00 425 091,26 95,60%****70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami****444 652,00 425 091,26 95,60%**

Dochody uzyskane w tym rozdziale pochodzą z:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wpływów z opłaty za trwały zarząd (§ 0470): | 1 922,10 zł; |
| 2) wpływów z najmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (§ 0750): | 279 648,37 zł, |
| w tym: | |
| a) wynajem pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego: | 198 098,98 zł, |
| b) odpłatność za garaże poł. na terenie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego: | 26 442,14 zł, |
| c) dzierżawa gruntów pod garaże na terenie Zespołu Szkół: | 41 250,48 zł, |
| d) wynajem sali gimnastycznej w Zespole Szkół: | 980,00 zł, |
| e) wynajem sal lekcyjnych w Zespole Szkół: | 2 949,35 zł, |
| f) wynajem powierzchni pod automaty w Zespole Szkół: | 1 000,00 zł, |

¹³ Dz. U. z 2024 poz. 1536

- g) wynajem powierzchni pod baner na ogrodzeniu Zespołu Szkół: 600,00 zł,
 - h) wynajem mieszkania w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących: 5 677,83 zł,
 - i) wynajem sal lekcyjnych w Zespole Szkół Ogólnokształcących: 1 998,39 zł,
 - j) wynajem powierzchni pod automaty w Zespole Szkół Ogólnokształcących: 651,20 zł;
- 3) odsetek od nieterminowego regulowania należności z tytułu najmu i dzierżawy (§ 0920): 182,38 zł,

z tego:

- a) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy pobral: 74,42 zł,
 - b) Starostwo Powiatowe pobralo: 1,21 zł,
 - c) Zespól Szkół pobral: 40,21 zł,
 - d) Zespól Szkół Ogólnokształcących pobral: 66,54 zł;
- 4) dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa)(§ 2110): 38 943,48 zł;

Wstępna kwota dotacji w wysokości 45 000,00 zł (w tym 35 000,00 zł na wynagrodzenia) przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie skorygowana do kwoty 66 730,00 zł (w tym 35 000,00 na wynagrodzenia) decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) *z dnia 5 marca 2025 r. znak WFB.I.3120.3.12.2025 – zwiększenie o 24 000,00 zł z przeznaczeniem na operaty szacunkowe niezbędne w postępowaniach prowadzonych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (rezerwa celowa poz. 41);*
 - 2) *z dnia 6 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.125.2025 – zmniejszenie o 2 270,00 zł w związku z brakiem możliwości wykorzystania przyznaných środków do końca roku.*
- 5) udziału w dochodach budżetu państwa z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa (§ 2360): 104 394,93 zł,

w tym:

- a) udział w wysokości 25% w opłatach z tytułu trwałego zarządu: 2 333,18 zł,
- b) udział w wysokości 25% w opłatach z tytułu użytkowania wieczystego: 97 366,34 zł,
- c) udział w wysokości 25% w czynszu dzierżawnym: 1 723,28 zł,
- d) udział w wysokości 25% w opłacie z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: 2 771,00 zł,
- e) udział w wysokości 25% w odsetkach od nieterminowego regulowania opłat: 200,68 zł;
- f) udział w wysokości 5% w spłacie hipotek: 0,45 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności z wyniósł ogółem 3 589,95 zł

z tego z tytułu:

- | | |
|---|-------------|
| 1) odpłatności za wynajem miejsca pod automat, wynajem sal lekcyjnych oraz mieszkania w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących: | 1 005,03 zł |
| (w tym należności wymagalne: 954,70 zł); | |
| 2) odpłatności za najem pomieszczeń garażowych w obiektach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego (§ 0750): | 1 380,64 zł |
| (w tym należności wymagalne: 1 074,18 zł); | |
| 3) dzierżawy gruntów pod garaż, odpłatności za korzystanie z siłowni oraz odpłatności za pobyt w internacie Zespołu Szkół (§ 0750): | 784,63 zł |
| (w tym należności wymagalne: 632,24 zł); | |
| 4) naliczone odsetki od zaległości (§ 0920) (należność wymagalna): | 419,65 zł, |
| w tym | |
| a) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy naliczył: | 294,75 zł, |
| b) Zespół Szkół Ogólnokształcących naliczył: | 4,39 zł, |
| c) Zespół Szkół naliczył: | 120,51 zł. |

Łączna wartość należności wymagalnych wynosi 3 080,77 zł.

W stosunku do dłużników podejmowane są działania mające na celu wyegzekwowanie należności.

Jednocześnie w rozdziale 70005 na dzień 31 grudnia 2025 r. występują nadpłaty w łącznej wysokości

2 262,79 zł

z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, z tego:

- | | |
|---|--------------|
| 1) Zespół Szkół: | 1 130,07 zł; |
| 2) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: | 1 132,72 zł. |

710	Działalność usługowa	1 346 542,20	1 393 214,42	103,47%
	71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii	608 457,00	655 120,92	107,67%

Wykonane w tym rozdziale dochody obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wpływy z opłat ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu (§ 0690): | 366 866,92 zł; |
| 2) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§ 0950): | 15,00 zł; |
| 3) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (§ 2110): | 288 239,00 zł. |

Wstępna kwota dotacji w wysokości 271 319,00 zł (w tym 226 319,00 zł na wynagrodzenia) została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została

utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie skorygowana do kwoty 288 457,00 zł (w tym 227 854,00 zł na wynagrodzenia) decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 25 marca 2025 r. znak WFB.I.3120.3.18.2025 – zwiększenie o 948,00 zł z przeznaczeniem na realizację spraw bieżących, w szczególności na udział pracowników realizujących zadania z dziedziny geodezji i kartografii w specjalistycznych szkoleniach z dziedziny geodezji i kartografii;
- 2) z dnia 9 maja 2025 r. znak WFB.I.3120.3.31.2025 – zwiększenie o 20 000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację szczegółowej poziomej osnowy geodezyjnej na wybranym obszarze powiatu;
- 3) z dnia 28 października 2025 r. znak WFB.I.3120.3.116.2025 – zmniejszenie o **5 435,00 zł**;
- 4) z dnia 14 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.131.2025 – zwiększenie o 1 535,00 zł z przeznaczeniem na jednorazowe uzupełnienie wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania rządowe zlecone z dziedziny geodezji i kartografii (na wniosek WIGIK).

71015 Nadzór budowlany

738 085,20 738 093,50 100,01%

Dochody w tym rozdziale pochodzą z:

- 1) dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyznanej decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na finansowanie działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (§ 2110): 738 085,20 zł;

Wstępna kwota dotacji w wysokości 726 239,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie została skorygowana w ciągu roku do kwoty 738 085,20 zł decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 21 października 2025 r. znak WFB.I.3.111.2025 – zwiększenie o 3 000,00 zł z przeznaczeniem dla Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego na zakup sprzętu i wyposażenia niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania tych jednostek;
 - 2) z dnia 6 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.125.2025 – zwiększenie o 3 238,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem PINB;
 - 3) z dnia 13 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.128.2025 – zwiększenie o 5 608,20 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem PINB.
- 2) udziału w wysokości 5% w dochodach budżetu państwa pobranych przez PINB: 8,30 zł,
w tym z tytułu wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych przez płatnika na rzecz budżetu państwa.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności z tytułu udziału powiatu w dochodach budżetu państwa wyniósł 253,40 zł. Są to należności wymagalne.

720	Informatyka			
			0,00	0,00
				-/-
72095	Pozostała działalność			
			0,00	0,00
				-/-



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Planowany nadzień 1 stycznia 2025 r. dochód w wysokości 101 500,00 zł obejmował środki związane z realizacją w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa projektu „**Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego**”. Z uwagi, iż ww. środki wpłynęły w grudniu 2024 roku uchwałą Nr IX/67/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie dokonała stosownej korekty plany dochodów na rok 2025.

750	Administracja publiczna			
			86 642,00	86 182,77
				99,47%
75011	Urzędy wojewódzkie			
			52 520,00	52 520,00
				100,00%

Dochód w tym rozdziale stanowi dotacja celowa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, przeznaczona na pokrycie wydatków osobowych pracowników Starostwa Powiatowego, którzy wykonują zadania z zakresu administracji rządowej.

Wstępna kwota dotacji w wysokości 52 520,00 została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r.

75020	Starostwa powiatowe			
			34 122,00	33 662,77
				99,65%

Dochody uzyskane przez Starostwo Powiatowe w tym rozdziale obejmują:

- 1) wpływy z tytułu korzystania ze sprzętu medycznego przez Nowy Szpital Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie (§ 0750): 1 951,20 zł;
- 2) wpływy z tytułu prowadzenie Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej przy Starostwie Powiatowym w Wąbrzeźnie (§ 0830): 16 800,00 zł;
- 3) odsetek od nieterminowego regulowania należności (§ 0920): 53,27 zł,

- | | |
|--|--------------|
| 4) wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych – zwrot za przesyłki pocztowe (§ 0940): | 1 308,80 zł; |
| 5) wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych – części składki na ubezpieczenie w związku ze sprzedażą w roku 2025 samochodów (§ 0940): | 1 218,74 zł; |
| 6) refundacja za grudzień 2024 r. kosztów zatrudnienia pracowników interwencyjnych (§ 0970): | 6 894,97 zł; |
| 7) wpływy z tytułu wynagrodzenia inkasenta opłaty skarbowej (3%) (§ 0970): | 618,00 zł; |
| 8) wpływy ze sprzedaży dzienników budowy i tablic informacyjnych (§ 0970): | 159,00 zł; |
| 9) wpływy z pozostałych dochodów (§ 0970): | 961,89 zł. |

Dochody uzyskane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie w wysokości 3 684,90 zł obejmują wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940) – zwrot nadpłaty za dostawę energii elektrycznej (1 484,90zł) oraz zwrot kosztów szkolenia (2 200,00 zł).

752 Obrona narodowa

647 894,88 643 495,80 99,32%

75212 Pozostałe wydatki obronne

2 500,00 2 499,11 99,96%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) przeznaczoną na przeprowadzenie szkolenia obronnego.

Wstępna kwota dotacji w wysokości 2 500,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r.

75224 Kwalifikacja wojskowa

39 846,00 39 845,24 100,00%

Dochód w tym rozdziale stanowią dotacje celowe:

- | | |
|--|---------------|
| 1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110): | 13 867,56 zł; |
|--|---------------|

Wstępna kwota dotacji w wysokości 23 000,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie została skorygowana do kwoty 13 868,00 zł decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 7 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.58.2025 – zmniejszenie o 9 132,00 zł z powodu niykorzystania dotacji na przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2025 r.

- | | |
|---|---------------|
| 2) na zadania realizowane na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (§ 2120): | 25 977,68 zł. |
|---|---------------|

Wstępna kwota dotacji w wysokości 30 000,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie została skorygowana do kwoty 25 978,00 zł decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 7 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.58.2025 – zmniejszenie o 4 0225,00 zł z powodu niewykorzystania dotacji na przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2025 r.

75295 Pozostała działalność

605 548,88 601 151,45 99,27%

Dochód w tym rozdziale stanowią dotacje celowe na realizację Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026, z tego:

- 1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110): 520 933,00 zł;

Wysokość dotacji została ustalona decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 8 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3110.3.59.2025 – kwota 420 933,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań obszaru 3 „Utrzymanie i rozwój podmiotów ochrony ludności i organizacji pozarządowych, w tym krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego, Państwowego Ratownictwa Medycznego i jednostek ochrony przeciwpożarowej” Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026 przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie; Szczegółowe zadania w działach, w obszarze 3:

a) **DZIAŁ: WYPOSAŻENIE RATOWNIKÓW PODMIOTÓW OCHRONY LUDNOŚCI:**

Zadanie: Rezerwa wyposażenia ratownika (hełm ochronny, kamizelka ochronna, gogle, 1 komplety masek z filtropochłaniaczami, 1 kpl. ubrań ochronnych min. kategorii III, umundurowanie specjalne i wyposażenie osobiste): 225 000,00zł,

b) **DZIAŁ: SPRZĘT LOGISTYCZNY ORAZ CBRN:** Zadanie: Modernizacja i remonty obiektów PSP i OSP, w tym systemy fotowoltaiczne i podtrzymania/magazynowania energii - wykonanie projektów: 40 000,00 zł,

c) **DZIAŁ: UTRZYMANIE WYPOSAŻENIA:** Zadanie: Zapewnienie środków finansowych zabezpieczających bieżącą działalność i funkcjonowanie jednostek PSP w trybie stałej gotowości do działań, w tym wydatki związane z utrzymaniem sprzętu będącego na wyposażeniu podmiotów OLiOC (np.: koszt przeglądów, kalibracji, legalizacji, konserwacji, bieżącej eksploatacji, uzupełniania zużytych elementów): 155 933,00 zł;

- 2) z dnia 14 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.59.2025/kor1 – zwiększenie o 100 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań Obszaru 3 „Utrzymanie i rozwój podmiotów ochrony ludności i organizacji pozarządowych, w tym krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego, Państwowego Ratownictwa Medycznego i jednostek ochrony przeciwpożarowej” Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026.

3)

2) na zadania własne powiatu (§ 2130):

80 218,45 zł.

Wysokość dotacji została ustalona decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 4 września 2025 r. znak WFB.I.3110.3.70.2025 – kwota 75 615,88 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej¹⁴ oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej:
 - a) doposażenie bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych i sprzęt kwatermistrzowski dla ratowników i osób poszkodowanych: 7 916,43 zł,
 - b) szkolenie z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie, Urzędu Miasta, Urzędów Gmin: Dębowa Łąka, Płużnica, Książki, Ryńsk oraz mieszkańców powiatu wąbrzeskiego, zgodnie z rozporządzeniem Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 6 lutego 2025 r. w sprawie programów szkoleń z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej oraz wymagań dla podmiotów prowadzących szkolenia: 67 699,45 zł.
- 2) z dnia 7 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.126.2025 – zwiększenie o 9 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej - doposażenie bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych.

754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

7 808 290,00 7 786 550,62 99,72%

75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

7 806 259,00 7 784 519,62 99,72%

Dochody w tym rozdziale pochodzą:

- 1) z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej: 7 784 519,62 zł;

Wstępna kwota dotacji w wysokości 6 996 915,00 zł przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie skorygowana do kwoty 7 790 259,00 zł decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 29 kwietnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.28.2025 – zwiększenie o 15 610,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wypłaty świadczeń i równoważników dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej;
- 2) z dnia 30 kwietnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.29.2025 – zwiększenie o 20 268,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów szkolenia strażaków ratowników Ochotniczych Straży Pożarnych przez Państwową Straż Pożarną w zakresie wynikającym z ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych¹⁵ (rezerva celowa poz. 44);

¹⁴ Dz. U. poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 1705

¹⁵ Dz. U. z 2025 r. poz. 244 i 900

- 3) z dnia 9 maja 2025 r. znak WFB.I.3120.3.31.2025 – zwiększenie o 44 696,00 zł z przeznaczeniem na uposażenia, wynagrodzenia dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Państwowej Straży Pożarnej
- 4) z dnia 10 września 2025 r. znak WFB.I.3120.3.72.2025 – zwiększenie o 117 196,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku wprowadzającego do służby w 2025 r. dla funkcjonariuszy komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej (uposażenia – 51 912,00 zł, nagrody uznaniowe – 1 168,00 zł, pozostałe należności – 5 710,00 zł)(rezerwa celowa poz. 44.) oraz na wypłatę świadczeń i równoważników pieniężnych dla funkcjonariuszy PSP (58 406,00 zł);
- 5) z dnia 23 września 2025 r. znak WFB.I.3120.3.87.2025 – zwiększenie o:
 - a) 20 800,00 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Umundurowanie służbowe nowego wzoru” przedsięwzięcia „Wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy” Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025 – zakup obuwia służbowego dla funkcjonariuszy, którzy w 2025 r. otrzymali umundurowanie służbowe wg nowego wzoru,
 - b) 3 050,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania jednostek, w tym w zakresie zadań zleconych przez Kujawsko-Pomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP;
- 6) z dnia 21 października 2025 r. znak WGFBI.3120.3.111.2025 – zwiększenie o:
 - a) 29 729,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych Państwowej Straży Pożarnej (rezerwa celowa poz. 9),
 - b) 4 086,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej (rezerwa celowa poz. 35),
 - c) 226 413,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie planu w zakresie wydatków bieżących, tj. świadczeń równoważników nieobjętych ustawowym limitem, zakup paliwa i smarów, umundurowania, odzieży ochronnej, na pokrycie kosztów funkcjonowania jednostek w zakresie eksploatacji, napraw sprzętu niezbędnego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, a także remontów budynków (rezerwa celowa poz. 35),
 - d) 53 725,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie do końca 2025 r. wypłaty świadczenia za długoletnią służbę strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej na terenie województwa (rezerwa celowa poz. 44);
- 7) z dnia 13 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.128.2025 – zwiększenie o 34 958,00 zł z przeznaczeniem na nagrody uznaniowe dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej;
- 8) z dnia 14 listopada 2025 r. znak WFB.I.3020.3.131.2025 – zwiększenie o 84 435,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wypłaty świadczeń i równoważników dla funkcjonariuszy PSP oraz kosztów bieżącego funkcjonowania jednostek.
- 9) z dnia 11 grudnia 2025 r. znak WFB.I.3020.3.150.2025 – zwiększenie o 227 770,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej z wejścia w życie ustawy z dnia 12 września 2025 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z określeniem zasad akwatorowania funkcjonariuszy Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Kontrwywiadu Wojskowego, Służby Wywiadu Wojskowego, Służby Ochrony Państwa oraz poprawy niektórych

warunków pełnienia służby¹⁶, tj: świadczenia mieszkaniowego, zryczałtowanego zwrotu kosztów dojazdu do miejscowości, w której pełni służbę (rezerwa celowa poz. 35).

- 2) dotacji celowanych otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej (§ 2440): 16 000,00 zł
z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego pn. „Dofinansowanie zakupu niezbędnych towarów i usług mających na celu poprawę działalności operacyjnej jednostki i utrzymania gotowości bojowej”.
- 3) udziału w wysokości 5% w dochodach budżetu państwa pobranych przez KP PSP: 402,37 zł
z tytułu:
- a) odsetek od sum depozytowych: 0,86 zł,
 - b) rozliczeń/zwrotów z lat poprzednich: 308,26 zł,
 - c) wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych przez płatnika na rzecz budżetu państwa : 93,25 zł.

75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

2 031,00 2 031,00 100,00%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110).

Dotacja w wysokości 2 031,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 października 2025 r. znak .WFB.I.3120.3.111.2025 z przeznaczeniem na zakup sprzętu, materiałów i wyposażenia oraz wykonania napraw i remontów, których konieczność odtworzenia i uzupełnienia wynikała po działaniach powodziowych prowadzonych w 2024 r.

755 Wymiar sprawiedliwości

146 496,00 146 496,00 100,00%

75515 Nieodpłatna pomoc prawna

146 496,00 146 496,00 100,00%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) przeznaczoną na pokrycie kosztów udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej¹⁷.

Wstępna kwota dotacji w wysokości 146 496,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r.

¹⁶ Dz. U. poz. 1366

¹⁷ Dz. U. z 2026 r. poz. 44

756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	31 738 145,48	31 833 084,40	100,30%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	716 000,00	810 938,92	113,26%

Dochody w tym rozdziale pochodzą z:

- | | |
|--|----------------|
| 1) opłat komunikacyjnych (§ 0420): | 569 453,75 zł; |
| 2) opłat za holowanie i parkowanie pojazdów usuwanych z drogi (§ 0490): | 3 742,00 zł; |
| 3) kar pieniężnych z tytułu naruszenia obowiązku zgłoszenia nabycia lub zbycia pojazdu przez osoby fizyczne (§ 0570): | 115 834,34 zł; |
| 4) kar pieniężnych z tytułu naruszenia obowiązku zgłoszenia nabycia lub zbycia pojazdu przez osoby prane i jednostki organizacyjne (§ 0580): | 1 750,00 zł; |
| 5) opłat za wydane licencje i koncesje (§ 0590): | 14 060,40 zł; |
| 6) kosztów upomnień (§ 0640): | 1 856,00 zł; |
| 7) opłat za wydanie praw jazdy (§ 0650): | 96 755,00 zł; |
| 8) odsetki od nieterminowego wpłacania kar pieniężnych z tytułu naruszenia obowiązku zgłoszenia nabycia lub zbycia pojazdu (§ 0910): | 7 487,43 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności z wyniósł ogółem 251 120,92 zł
z tego z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| 1) opłat za parkowanie samochodu wobec którego sąd orzekł przepadek na rzecz Powiatu (§ 0490): | 107 422,73 zł |
| (należność wymagalna); | |
| 2) kar pieniężnych z tytułu naruszenia obowiązku zgłoszenia nabycia lub zbycia pojazdu przez osoby fizyczne (§ 0570): | 91 789,39 zł |
| (w tym należności wymagalne: 90 039,39 zł); | |
| 3) kosztów upomnień (§ 0640)(należność wymagalna): | 2 626,80 zł; |
| 4) naliczonych odsetek nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910): | 49 282,00 zł. |

Łączna wysokość należności wymagalnych wynosi 200 088,92 zł.

W stosunku do dłużników podejmowane są działania mające na celu wyegzekwowanie należności.

75622	Udział powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31 022 145,48	31 022 145,48	100,00%
--------------	--	----------------------	----------------------	----------------

Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane zostały w kwocie 31 022 145,48 zł, co stanowi 100,00% planu, z tego:

- 1) udział w podatku od osób fizycznych (PIT) wyniósł 24 129 165,59 zł tj. 100,00% planu;

Zgodnie z art. 8 ust 1 pkt 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego¹⁸ wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi dla powiatu 2,0% dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze powiatu.

Przyjęta w planie dochodów na dzień 1 stycznia 2025 r. kwota udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 24 129 165,59 zł (pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r. znak ST3.4750.16.2024) nie uległa zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2025 (pismo Ministra Finansów z dnia 31 stycznia 2025 r. znak ST3.4750.6.2025).

- 2) udział w podatku od osób prawnych (CIT) wyniósł 6 892 979,89 zł tj. 100,00% planu.

Zgodnie z art. 8 ust 2 pkt 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi dla powiatu 1,7% dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze danej powiatu.

Przyjęta w planie dochodów na dzień 1 stycznia 2025 r. kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 6 892 979,89 zł (pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r. znak ST3.4750.16.2024) nie uległa zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2025 (pismo Ministra Finansów z dnia 31 stycznia 2025 r. znak ST3.4750.6.2025).

758 Różne rozliczenia

19 271 249,29 19 414 225,87 100,74%

75814 Różne rozliczenia finansowe

290 484,00 433 460,58 149,22%

Wykonany dochód obejmuje:

- 1) odsetki bankowe od środków budżetu powiatu wąbrzeskiego zgromadzonych na rachunkach bankowych w VeloBank SA (§ 0920) w łącznej wysokości 378 108,17 zł,
w tym:
- a) Dom Pomocy Społecznej: 3 789,38 zł,
 - b) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej: 10 165,53 zł,
 - c) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza: 511,44 zł,
 - d) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna: 663,11 zł,
 - e) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie: 5 875,47 zł,
 - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego: 1 510,53 zł,
 - g) Powiatowy Urząd Pracy: 453,30 zł,

¹⁸ Dz. U. poz. 1572 i 1717 oraz z 2025 r. poz. 1659

h) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy:	2 708,07 zł,
i) Starostwo Powiatowe:	346 137,77 zł,
j) Zarząd Dróg Powiatowych:	932,95 zł,
k) Zespół Szkół:	3 265,62 zł,
l) Zespół Szkół Ogólnokształcących:	2 095,00 zł;

Wysokość oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w roku 2025 wynosiła: styczeń – 4,18%, luty – 4,19%, marzec – 4,21%, kwiecień – 4,21%, maj – 3,99%, czerwiec – 3,70%, lipiec – 3,71%, sierpień – 3,45%, wrzesień – 3,55%, październik – 3,17%, listopad – 2,88%, grudzień – 2,66%.

- 2) wynagrodzenie płatnika za terminowe wpłacanie podatków pobranych przez płatnika na rzecz budżetu państwa¹⁹ oraz z tytułu wykonywania zadań związanych z ustalaniem prawa do świadczeń i ich wysokości oraz wypłatą świadczeń²⁰ (§ 0970) w łącznej wysokości 9 568,33 zł,

w tym:

a) Dom Pomocy Społecznej:	965,24 zł,
b) Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza:	273,00 zł,
c) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna:	223,00 zł,
d) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie:	336,00 zł,
e) Powiatowy Urząd Pracy:	562,28 zł,
f) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy:	1 914,50 zł,
g) Starostwo Powiatowe:	1 739,26 zł,
h) Zarząd Dróg Powiatowych:	207,00 zł,
i) Zespół Szkół:	2 593,14 zł,
j) Zespół Szkół Ogólnokształcących:	754,91 zł;

- 3) środki Funduszu Pomocy (§ 2100): 45 784,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Wysokość przyznanych środków:

- 1) *za okres od 1 grudnia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 28 stycznia 2025 r. znak ST3.4752.2.2025.p): 3 367,00 zł;*

¹⁹ Wynagrodzenie pobierane stosownie do art. 28 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2025 r. poz. 111, 497, 621, 622, 769, 820, 1235, 1414, 1417, 1598, 1669, 1804 i 1863) oraz § 1 pkt 1 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 czerwca 2022 r. sprawie wynagrodzenia płatnika i inkasenta z tytułu terminowego wpłacania podatków na rzecz budżetu państwa (Dz. U. poz. 1377)

²⁰ Wynagrodzenie przysługuje stosownie do art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 350, 620, 622, 769, 820, 1083, 1160, 1216, 1409, 1413 i 1423 oraz z 2026 r. poz. 26) oraz § 1 i § 2 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 grudnia 1998 r. w sprawie wysokości i trybu wypłaty wynagrodzenia płatnikom składek z tytułu wykonywania zadań z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. Nr 153, poz. 1005)

- 2) *za okres od 1 do 31 stycznia 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 17 lutego 2025 r. znak ST3.4752.3.2025.p): 3 614,00 zł;*
- 3) *za okres od 1 do 28 lutego 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 17 marca 2025 r. znak ST3.4752.4.2025.p): 3 264,00 zł;*
- 4) *za okres od 1 do 31 marca 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 17 kwietnia 2025 r. znak ST3.4752.5.2025.p): 3 614,00 zł;*
- 5) *za okres od 1 do 30 kwietnia 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 15 maja 2025 r. znak ST3.4752.6.2025.p): 3 498,00 zł;*
- 6) *za okres od 1 do 31 maja 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 17 czerwca 2025 r. znak ST3.4752.7.2025.p): 3 614,00 zł;*
- 7) *za okres od 1 do 30 czerwca 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 16 lipca 2025 r. znak ST3.4752.8.2025.p): 3 498,00 zł;*
- 8) *za okres od 1 do 31 lipca 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 18 sierpnia 2025 r. znak ST3.4752.9.2025.p): 3 614,00 zł;*
- 9) *za okres od 1 do 31 sierpnia 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 15 września 2025 r. znak ST3.4752.10.2025.p): 3 614,00 zł;*
- 10) *za okres od 1 do 30 września 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 17 października 2025 r. znak ST3.4752.11.2025.p): 3 505,00 zł;*
- 11) *za okres od 1 do 31 października 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 20 listopada 2025 r. znak ST3.4752.13.2025.p): 3 624,00 zł;*
- 12) *za okres od 1 listopada do 31 grudnia 2025 r. (pismo Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2025 r. znak ST3.4752.14.2025.p): 6 958,00 zł.*

75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego

16 160 187,41 16 160 187,41 100,00%

Przyjęta w planie dochodów na dzień 1 stycznia 2025 r. kwota subwencji ogólnej w wysokości 16 160 187,41 zł (pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r. znak ST3.4750.16.2024) nie uległa zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2025 (pismo Ministra Finansów z dnia 31 stycznia 2025 r. znak ST3.4750.6.2025).

75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego

2 820 577,88 2 820 577,88 100,00%

Przyjęta w planie dochodów na dzień 1 stycznia 2025 r. kwota rezerwy na uzupełnienie dochodów w wysokości 2 185 294,88 zł (pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r. znak ST3.4750.16.2024) nie uległa zmianie po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2025 (pismo Ministra Finansów z dnia 31 stycznia 2025 r. znak ST3.4750.6.2025).

Pismem z dnia 12 marca 2025 r. znak ST3.4751.8.2025 Minister Finansów przyznał dodatkowe środki na zwiększenie dochodów w wysokości 188 322,00 zł. Przyznanie powyższej kwoty było związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 Karta

Nauczyciela, czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 4,1%.

Pismem z dnia 1 października 2025 r. znak ST3.4751.26.2025.1p Minister Finansów i Gospodarki przyznał dodatkowe środki na zwiększenie dochodów w wysokości 200 322,00 zł. Powyższa kwota, po uzgodnieniu kryteriów podziału z Komisją Wspólną Rządu i Samorządu Terytorialnego, została przyznana dla jednostek samorządu terytorialnego prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów. Środki z ww. rezerwy zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do liczby mieszkańców przyjętych do tych domów przed dniem 1 stycznia 2004 r. lub ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem w danej jednostce samorządu terytorialnego. Do podziału przyjęto dane ze sprawozdania MRiPS-05 za 2024 rok „Wybrane informacje o domach pomocy społecznej o zasięgu gminnym, powiatowym i regionalnym oraz o placówkach całodobowej opieki prowadzonych w ramach działalności gospodarczej i statutowej”, według stanu na dzień 31.12.2024r.

Pismem z dnia 1 października 2025 r. znak ST3.4751.26.2025.2p Minister Finansów i Gospodarki przyznał dodatkowe środki na zwiększenie dochodów w wysokości 246 639,00 zł. Powyższa kwota, po uzgodnieniu kryteriów podziału z Komisją Wspólną Rządu i Samorządu Terytorialnego, została przyznana dla jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania w zakresie pieczy zastępczej. Środki z ww. rezerwy zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do liczby dzieci i osób, o których mowa w art. 37 ust. 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej²¹, przebywających w rodzinnej pieczy zastępczej, organizowanej przez dany powiat na swoim terenie lub na terenie innych powiatów. Podstawę do dokonania tego podziału stanowiły dane ze sprawozdania rzeczowo-finansowego z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej (WRiSPZ-P), według stanu na dzień 30.06.2025 r.

801	Oświata i wychowanie	552 713,22	414 909,39	75,07%
80105	Przedszkola specjalne	12 000,00	11 858,21	98,82%

Uzyskane dochody obejmują:

- 1) wpływy z tytułu odpłatności za korzystanie z wyżywienia w oddziałach przedszkolnych funkcjonujących w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego (§ 0670): 11 789,84 zł;
- 2) odsetki od nieterminowego regulowania należności (§ 0920): 68,37 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności z wyniósł ogółem 940,68 zł z tego z tytułu:

- 1) odpłatności za korzystanie z wyżywienia w oddziałach przedszkolnych (§ 0670): 940,01 zł,
(należności wymagalne – 115,59 zł);
- 2) naliczonych odsetek (należność wymagalna) (§ 0920): 0,67 zł.

²¹ Dz. U. z 2025 r. poz. 49 i 1301

Łączna kwota należności wymagalnych wynosi 116,26 zł.

Jednocześnie na koniec roku 2025 występuje nadpłata z tytułu odpłatności za korzystanie z wyżywienia w oddziałach przedszkolnych w wysokości 43,43 zł.

80115 Technika

1 200,0 4 141,15 345,10%

Uzyskane dochody obejmują:

- 1) opłaty za wydanie przez Zespół Szkół duplikatu świadectw i legitymacji (§ 0610): 1 590,00 zł;
- 2) wpływy z tytułu druku legitymacji dla uczniów Zespołu Szkół Ogólnokształcących oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego (§ 0830): 784,80 zł;
- 3) refundację wynagrodzenia pracownika interwencyjnego za grudzień 2024 r. (§ 0940): 1 627,60 zł;
- 4) wpływy z różnych dochodów (§ 0970): 138,75 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności z wyniósł 522,79 zł.

Są to należności niewymagalne z tytułu rozliczeń zużycia wody i energii elektrycznej prze wykonawcę robót remontowych na obiekcie poł, przy ul. Królowej Jadwigi 9

80120 Licea ogólnokształcące

0,00 368,00 -/-

Uzyskane dochody obejmują opłaty za wydanie przez Zespół Szkół Ogólnokształcących duplikatów świadectw i legitymacji (§ 0610).

80140 Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki doksztalcania i doskonalenia zawodowego

42 500,00 32 918,87 77,46%

Dochody w tym rozdziale zrealizowane zostały przez Zespół Szkół i obejmują wpływy:

- 1) z tytułu organizacji i przeprowadzenia praktycznej części egzaminów zawodowych (§ 0830): 9 786,61 zł;
- 2) tytułu świadczonych usług (§ 0830): 6 465,68 zł;
- 3) sprzedaży wyrobów wytwarzanych w ramach praktycznej nauki zawodu (§ 0840): 16 666,58 zł.

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

6 963,81 5 037,41 72,37%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) z przeznaczeniem na zakup, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych²², podręczników, materiałów

²² Dz. U. z 2025 r. poz. 439 i 1792 oraz z 2026 r. poz. 34

edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów klas I – VIII szkoły specjalnej działającej w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu.

Wysokość przyznanej dotacji została ustalona decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 7 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.58.2025 – 7 427,52 zł;
- 2) z dnia 30 września 2025 r. znak WFB.I.3120.3.95.2025 – zmniejszenie o 463,71 zł w związku z niewykorzystaniem dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

80195 Pozostała działalność

490 049,41 360 585,75 73,58%

Wykonany dochód w tym rozdziale stanowią:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120) i przeznaczoną na realizację zadań wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”²³ w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90w ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 30 sierpnia 2023 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych²⁴ (zadanie 2.4: Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie): 29 400,00 zł;
Zadanie realizowane jest na podstawie porozumienia Nr MEiN/2022/395 z dnia 29 kwietnia 2022 r. podpisanego z Ministrem Edukacji i Nauki.
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120) i przeznaczona na organizację jednodniowych wyjść uczniów do instytucji kultury i ich oddziałów lub do instytucji naukowych, centrów edukacji połączonych z warsztatami edukacyjno-kulturalnymi przyjętych do finansowania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą „Wyjście z klasą”, ustanowionego na podstawie art. 90w ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty²⁵ w Komunikacie Ministra Edukacji z dnia 13 października 2025 r. o ustanowieniu przedsięwzięcia pod nazwą „Wyjście z klasą”: 252 932,41 zł;
Zadanie realizowane jest na podstawie umowy Nr MEN/2025/DK/1661 z dnia 19 listopada 2025 r. podpisanej z Ministrem Edukacji. Wysokość dofinansowania wyniosła 277 148,96 zł.



²³ M.P. poz. 1250, z 2022 r. poz. 64 oraz z 2025 r. poz. 113

²⁴ Dz. U. poz. 1801

²⁵ Dz. U. z 2025 r. poz. 881 oraz z 2026 r. poz. 203

- 3) środki otrzymane od Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży (§ 2703) na projekt P-3059-25 Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld:



11 016,00 zł;



Dofinansowane przez
Unię Europejską



- 4) środki na realizację projektu 2023-1-PL01-KA122-VET-000138539 „Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii” w ramach Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 Akcja 1 "Mobilność edukacyjna" Sektor Kształcenie i szkolenia zawodowe Projekt „Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” (§ 2701): 268 949,37 zł.

852 Pomoc społeczna

9 978 576,23 9 857 016,72 98,78%

85202 Domy pomocy społecznej

7 208 592,23 7 095 590,06 98,43%

Na dochody w tym rozdziale złożyły się:

- 1) dotacja celowa na zadania własne powiatu (§ 2130) przyznana przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie: 2 379 279,68 zł;

Wstępna kwota dotacji w wysokości 1 630 803,00 zł przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została w ciągu roku skorygowana do kwoty 2 406 492,23 zł decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) *z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r.– zwiększenie o 23 409,00 zł;*
- 2) *z dnia 12 lutego 2025 r. znak WFB.I.3120.3.5.2025 – zwiększenie o 764 710,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.²⁶ (rezerva celowa poz. 49);*
- 3) *z dnia 9 września 2025 r. znak WFB.I.3120.3.73.2025 – zmniejszenie o 40 104,77 zł dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.;*
- 4) *z dnia 28 października 2025 r. znak WFB.I.3120.3.116.2025:*

²⁶ M. P. poz. 505

a) zwiększenie o 136 093,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej. Podstawę zwiększenia stanowi art. 155 ust. 2 ustawy z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w myśl którego kwota dotacji celowej z budżetu państwa na domy pomocy społecznej wyliczona zgodnie z art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego może być w uzasadnionych przypadkach zmniejszona lub zwiększona, nie więcej jednak niż o 20%.

b) zmniejszenie o 63 480,00 zł w związku ze zmniejszeniem liczby osób uprawnionych do dotacji z budżetu państwa, zgodnie z art. 87 ust. 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w myśl którego Wojewoda przekazuje dotację dla powiatu na podstawie informacji o aktualnej liczbie mieszkańców domów, o których mowa w ust. 2 i miesięcznych kosztach utrzymania tej liczby mieszkańców, uzyskanych za miesiąc poprzedzający miesiąc, na który jest ustalana dotacja.

5) z dnia 28 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.140.2025:

a) zwiększenie o 1 682,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej. Podstawę zwiększenia stanowi art. 155 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w myśl którego kwota dotacji celowej na domy pomocy społecznej wyliczona zgodnie z art. 87 ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego może być w uzasadnionych przypadkach zmniejszona lub zwiększona, nie więcej jednak niż o 20%.

b) zmniejszenie o 46 620,00 zł – dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej. Rozliczenia dokonano na podstawie informacji o liczbie mieszkańców domów pomocy społecznej uprawnionych do dotacji na podstawie art. 87 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz danych dotyczących odpłatności mieszkańców za pobyt w domu pomocy społecznej.

2) wpływy z odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS (§ 0830): 4 714 210,38 zł,

w tym:

a) odpłatność mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r.: 814 211,06 zł,

b) odpłatność mieszkańców przyjętych po dniu 1 stycznia 2004 r.: 3 899 999,32 zł;

3) darowizny w formie pieniężnej (§ 0960): 2 100,00 zł.

Na koniec roku 2025 stan należności Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie wyniósł ogółem 62 476,54 zł.

Są to należności niewymagalne z tytułu odpłatności za pobyt w DPS wnoszonych przez mieszkańców lub ich opiekunów prawnych.

Jednocześnie na koniec roku wystąpiły nadpłaty w wysokości 1 188,19 zł z tytułu zwrotu odpłatności za pobyt w DPS.

Wykonany dochód obejmuje

- 1) dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) z przeznaczeniem na sfinansowanie działalności Środowiskowych Domów Samopomocy w Bliźnie i we Wroniu: 2 617 801,73 zł;

Wstępna kwota dotacji w wysokości 2 460 360,00 zł przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie skorygowana do kwoty 2 064 897,10 zł decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) z dnia 12 lutego 2025 r. znak WFB.I.3120.3.5.2025 – zwiększenie o 186 908,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. (rezerva celowa poz. 49);

- 2) z dnia 20 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.63.2025 – zmniejszenie o 17 574,00 zł;

Korekta dokonana w związku z analizą liczby uczestników środowiskowych domów samopomocy w okresie styczeń-sierpień br. oraz wykorzystania przez powiaty dotacji z budżetu państwa przyznanej na zapewnienie bieżącego funkcjonowania środowiskowych domów samopomocy i symulacyjnego wykonania środków w okresie od września do grudnia 2025 roku.

- 3) z dnia 25 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.64.2025 – zwiększenie o 16 344,00 zł z przeznaczeniem dla powiatów prowadzących środowiskowe domy samopomocy na zapewnienie bieżącego funkcjonowania środowiskowych domów samopomocy w trybie art. 51c ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, na mocy którego kwota dotacji ustalana zgodnie z ust. 2 może być zwiększona, nie więcej jednak niż o 20%, w zależności od liczby uczestników oraz zakresu, jakości i rodzaju świadczonych usług. Zwiększenie dotacji do 20% wynika z rozliczenia środków za okres styczeń – sierpień 2025 i symulacyjnej analizy wykorzystania dotacji w okresie wrzesień – grudzień 2025 r.

Zwiększenie należnej dotacji do 20% w trybie art. 51c ust. 4 ustawy o pomocy społecznej dotyczy miesiąca sierpnia 2025 r.

- 4) z dnia 9 września 2025 r. znak WFB.I.3120.3.73.2025 – zmniejszenie o 2 000,00 zł dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.;

- 5) z dnia 13 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.128.2025 – zmniejszenie o 11 716,00 zł w związku z analizą liczby uczestników środowiskowych domów samopomocy w okresie styczeń - listopad 2025 oraz wykorzystania przez powiaty dotacji z budżetu państwa przyznanej od stycznia do listopada 2025 na zapewnienie bieżącego

funkcjonowania środowiskowych domów samopomocy i symulacyjnego wykonania środków w miesiącu grudniu 2025 r.;

- 6) z dnia 14 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.132.2025 – zwiększenie o 5 007,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie bieżącego funkcjonowania środowiskowych domów samopomocy w trybie art. 51c ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, na mocy którego kwota dotacji ustalana zgodnie z ust. 2 może być zwiększona, nie więcej jednak niż o 20%, w zależności od liczby uczestników oraz zakresu, jakości i rodzaju świadczonych usług;
- 7) z dnia 11 grudnia 2025 r. znak WFB.I.3120.3.150.2025 – zmniejszenie o 15 269,00 zł dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

- 2) zwrot przez Stowarzyszenie „Szansa na Zdrowie” prowadzące Środowiskowy Dom Samopomocy we Wroniu części dotacji z roku 2024 wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem (§ 2910): 3,00 zł.

85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie

143 604,00 139 305,86 97,01%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu (§ 2130) i na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.

Decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia z dnia 12 lutego 2025 r. znak WFB.I.3120.3.5.2025 – zwiększenie o 143 604,00 zł (rezerwa celowa poz. 49).

85395 Pozostała działalność

4 317,00 4 316,07 99,98%

Wykonany dochód obejmuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, dotyczącego samodzielnego utrzymania przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej, wprowadzonego art. 15 ustawy z dnia 16 listopada 2022 r. o systemie teleinformatycznym do obsługi niektórych umów²⁷.

Wstępna kwota dotacji w wysokości 3 596,00 zł przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak WFB.I.3110.4.19.2024 została zwiększona do kwoty 4 317,00 zł decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustanie budżetowej na 2025 r. (zwiększenie o 721,00 zł).

²⁷ Dz. U. z 2024 r. poz. 1661 oraz z 2025 r. poz. 620

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 321 812,53	2 377 139,60	102,38%
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	33 500,00	33 500,00	100,00%

Dochody w tym rozdziale pochodzą z dotacji celowych otrzymanych od jednostek samorządu terytorialnego powiatu wąbrzeskiego z przeznaczeniem na:

- 1) dofinansowanie bieżącej działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej: 24 500,00 zł,
z tego:
 - a) Gmina Ryńsk: 7 000,00 zł,
 - b) Gmina Miasto Wąbrzeźno: 17 500,00 zł;
- 2) dofinansowanie prowadzenia grupowych i indywidualnych zajęć dla osób z niepełnosprawnościami „Nasz Mały Świat”: 9 000,00 zł,
z tego:
 - a) Gmina Ryńsk: 7 000,00 zł,
 - b) Gmina Miasto Wąbrzeźno: 2 000,00 zł.

85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	250 000,00	250 354,00	100,14%
--------------	--	-------------------	-------------------	----------------

Dochód w tym rozdziale stanowią:

- 1) dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Wąbrzeźnie: 250 000,00 zł;
Wstępna kwota dotacji w wysokości 247 000,00 zł przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. Znak WFB.I.3110.4.19.2024 została utrzymana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3120.1.13.2025 ustalającej plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2025 r. a następnie skorygowana do kwoty 250 000,00 zł decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 października 2025 r. znak WFB.I.3120.3.116.2025 – zwiększenie o 3 000,00zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.
- 2) udział w dochodach budżetu państwa w wysokości 5% z tytułu opłaty za wydanie karty parkingowej (§ 2360): 354,00 zł.

85322 Fundusz Pracy

70 920,00 56 559,60 79,75%

Dochód w tym rozdziale stanowią środki Funduszu Pracy na realizację uchwały Nr 61 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024 – 2027”²⁸.

85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

78 000,00 78 993,79 101,27%

Dochód w tym rozdziale stanowią środki przekazane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizowanych zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej (2,5% środków przekazanych przez PFRON dla Powiatu Wąbrzeskiego).

85333 Powiatowe urzędy pracy

286 866,00 287 016,00 100,05%

Uzyskane w tym rozdziale dochody obejmują:

- 1) środki z Funduszu Pracy otrzymane przez Powiat Wąbrzeski z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wąbrzeźnie (§ 2690): 286 866,00 zł;

Wstępna wysokość środków w wysokości 211 842,00 zł została skorygowana przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej do kwoty 286 866,00 zł (zwiększenie o 75 024,00 zł) decyzją z dnia 2 stycznia 2025 r. znak DF-I.6020.38.2.2024.KS.

- 2) dział w wysokości 50% w opłatach pobieranych przez Powiatowy Urząd Pracy w Wąbrzeźnie za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi (§ 097 0): 150,00 zł.

85395 Pozostała działalność

1 602 526,53 1 670 716,21 104,26%



Fundusze Europejskie
dla Kujaw i Pomorza



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Wykonany dochód w tym rozdziale stanowią środki związane z realizacją projektów współfinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej.

1.

Projekt **FEKP.08.08-IZ.00-023/23: Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim** realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.08 Wsparcie w obszarze zdrowia.

²⁸ M. P. poz. 507

Dochody wykonane: 148 911,30 zł

(w tym § 2057: 140 638,45 zł, § 2059: 8 272,85 zł).

2.

Projekt **FEKP.08.28-IZ.00-0003/24: Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie** realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.28 Kształcenie zawodowe.

Dochody wykonane: 681 804,47 zł

(w tym § 2057: 643 926,45 zł, § 2059: 37 878,02 zł).

3.

Projekt **FEKP.08.27-IZ.00-0009/24: Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie** realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.27 Kształcenie ogólne.

Dochody wykonane: 720 000,44 zł

(w tym § 2057: 680 000,41 zł, § 2059: 40 000,03 zł).

4.

Projekt **6/I/EFS+/2025: Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego „MAM MOC”** realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.02 Wsparcie dzieci i młodzieży poza edukacją formalną.

Dochody wykonane (§ 2057): 60 000,00 zł.

5.

Projekt **12/I/EFS+/2025: Klub seniora „Zawsze aktywni”** realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.04 Wspieranie integracji społecznej.

Dochody wykonane (§ 2057): 60 000,00 zł.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	220 800,00	219 180,39	99,27%
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	160 800,00	162 047,78	100,78%

Osiągnięte dochody wypracowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy pochodzą z:

- 1) odpłatności wychowanków i nauczycieli za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej (§ 0830): 96 076,30 zł;
- 2) odsetek od nieterminowych wpłat za korzystanie z wyżywienia (§ 0920): 540,02 zł;
- 3) refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych za grudzień 2024 r. (§ 0940): 3 172,78 zł;

- | | |
|---|--------------|
| 4) otrzymanych darowizn w formie pieniężnej (§ 0960): | 1 424,87 zł; |
| 5) pozostałych dochodów (§ 0970): | 1 296,87 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2025 roku stan należności Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego wyniósł ogółem 13 293,78 zł,

w tym:

- | | |
|---|--------------|
| 1) z tytułu odpłatności wychowanków i nauczycieli za korzystanie z posiłków w stołówce Ośrodka: | 12 347,75 zł |
|---|--------------|

(w tym należności wymagalne: 6 408,78 zł);

- | | |
|--|-----------|
| 2) z tytułu naliczonych odsetek od zaległości: | 946,03 zł |
| (należność wymagalna). | |

Łączna wielkość należności wymagalnych wynosi 7 354,81 zł.

Wobec dłużników podejmowane są działania zmierzające do wyegzekwowania należności.

Występująca nadpłata w § 0830 w wysokości	1 410,53 zł
wynika z wpłat zaliczkowych rodziców za korzystanie wychowanków z wyżywienia.	

Dodatkowym dochodem jest dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów (§ 2130) w wysokości: 59 536,96 zł.

Dotacja w wysokości 60 000,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 października 2025 r. znak WFB.I.3020.3.111.2025 z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy Uczeń”.



85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

60 000,00 57 132,61 95,22%

Dochód w tym rozdziale stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów (§ 2130) w wysokości: 57 132,61 zł.

Dotacja w wysokości 60 000,00 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 października 2025 r. znak WFB.I.3020.3.111.2025 z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy Uczeń”.



855 Rodzina

3 347 553,91 3 377 670,21 100,90%

85508 Rodziny zastępcze

896 430,80 893 461,09 99,67%

Uzyskane dochody obejmują:

- | | |
|--|--------------|
| 1) wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej (§ 0680): | 1 061,90 zł; |
|--|--------------|

- 2) darowiznę w formie pieniężnej (§ 0960): 750,00 zł;
- 3) dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu (§ 2130) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionej uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.²⁹: 28 162,34 zł;

Dotacja w wysokości 28 720,80 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 marca 2025 r. znak WFB.I.3110.3.14.2025 (rezerwa celowa poz. 49).

- 4) środki z Funduszu Pracy (§ 2170) w wysokości 42 460,00 zł przyznane w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2025 r. ustanowionej uchwałą Nr 172 Rady Ministrów z dnia 9 grudnia 2025 r.³⁰ z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń zawodowej rodziny zastępczej oraz na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń rodziny zastępczej zawodowej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego (kwota 965,00 zł brutto za każdy miesiąc);
- 5) odpłatność powiatów za wypłatę pomocy pieniężnej rodzinom zastępczym z terenu Powiatu Wąbrzeskiego, w których umieszczone zostały dzieci zamieszkałe na terenie innych powiatów (§ 2900): 286 585,23 zł, w tym:
- a) Powiat Brodnicki: 23 484,47 zł,
 - b) Powiat Chełmiński: 31 275,85 zł,
 - c) Powiat Golubsko-Dobrzyński: 1 145,14 zł,
 - d) Powiat Radziejowski: 112 487,72 zł,
 - e) Gmina Miasto Toruń: 97 491,58 zł;
 - f) Gmina Miasto Zabrze: 20 700,47 zł;
- 6) wpłaty gmin (§ 2900), o których mowa w art. 191 ust. 9 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej³¹: w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka w wysokości:
- a) 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
 - b) 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
 - c) 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

²⁹ M. P. poz. 504

³⁰ M. P. poz. 1242

³¹ Dz. U. z 2025 r. poz. 49 i 1301

Środki te w wysokości	534 441,62 zł
przekazane zostały przez:	
a) Gminę Dębowa Łąka:	70 785,90 zł,
b) Gminę Książki:	19 817,54 zł,
c) Gminę Płużnica:	105 153,30 zł,
d) Gminę Ryńsk:	94 404,02 zł,
e) Gminę Miasto Wąbrzeźno:	244 280,86 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku stan należności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie w tym rozdziale wyniósł ogółem 12 712,89 zł.

Są to należności wymagalne obejmujące:

- | | |
|--|--------------|
| 1) należność z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej: | 1 617,48 zł; |
| 2) koszty upomnienia: | 64,00 zł; |
| 3) zwrotu nienależnie pobranego świadczenie z tytułu pokrycia kosztów pobytu wychowanka w rodzinie zastępczej: | 858,86 zł; |
| 4) zwrotu nienależnie pobranego świadczenie na kontynuację nauki: | 6 432,00 zł; |
| 5) naliczone odsetki od zaległości: | 3 740,55 zł. |

W stosunku do dłużników prowadzone są postępowania egzekucyjne.

85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

1 612 947,04 1 697 359,94 105,23%

Wykonane dochody obejmują:

- | | |
|--|----------------|
| 1) wpływy z tytułu odpłatności powiatów za pobyt dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Książkach (§ 0830): | 635 931,60 zł, |
| z tego: | |
| a) Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki: | 399 581,24 zł, |
| b) Powiat Nakielski: | 236 350,36 zł; |

Stosownie do art. 191 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej powiat właściwy ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi średnie miesięczne wydatki przeznaczone na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej. Zgodnie z art. 196 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, średnie miesięczne wydatki przeznaczone na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej stanowi kwota rocznych wydatków przeznaczonych na działalność tej placówki wynikająca z utrzymania dzieci z poprzedniego roku kalendarzowego, bez wydatków inwestycyjnych, powiększona o prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem, przyjęty w ustawie budżetowej na dany rok kalendarzowy, podzielona przez liczbę miejsc w placówce lub ośrodku, ustaloną jako sumę rzeczywistej liczby dzieci w poszczególnych miesiącach poprzedniego roku kalendarzowego.

Dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Książkach średnie miesięczne wydatki przeznaczone na utrzymanie dziecka zostały ustalone w wysokości 8 334,90 zł za styczeń 2025 r. (Zarządzenie Nr 6/2024 Starosty Wąbrzeskiego z dnia 2 lutego 2024 r.)³² i w wysokości 9 985,48 zł od lutego 2025 r. (Zarządzenie Nr 16/2025 Starosty Wąbrzeskiego z dnia 27 stycznia 2025r.)³³.

- 2) darowizny w formie pieniężnej otrzymaną (§ 0960): 10 580,84 zł;

Kwota 10 000,00 zł została przekazana przez Fundację PKO Bank Polski na dofinansowanie projektu realizowanego na rzecz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Książkach dotyczącego wsparcia psychologicznego indywidualnego oraz zajęć terapeutycznych grupowych dla dzieci i młodzieży / podopiecznych („biegnę dla zdrowej głowy”).

- 3) środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na finansowanie pobytu dzieci obywateli Ukrainy umieszczonych w systemie pieczy zastępczej (§ 2100): 118 175,18 zł;

Wysokość środków Funduszu Pomocy została ustalona przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismami:

- 1) z dnia 15 stycznia 2025 r. znak WFB.I.3121.2.5.2025: 8 335,00 zł;*
- 2) z dnia 13 lutego 2025 r. znak WFB.I.3121.2.14.2025: 8 335,00 zł;*
- 3) z dnia 13 marca 2025 r. znak WFB.I.3121.2.28.2025: 11 637,00 zł;*
- 4) z dnia 24 kwietnia 2025 r. znak WFB.I.3121.2.41.2025: 9 986,00 zł;*
- 5) z dnia 15 maja 2025 r. znak WFB.I.3121.2.48.2025: 9 986,00 zł;*
- 6) z dnia 12 czerwca 2025 r. znak WFB.I.3121.2.57.2025: 9 986,00 zł;*
- 7) z dnia 15 lipca 2025 r. znak WFB.I.3121.2.70.2025: 9 986,00 zł;*
- 8) z dnia 6 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3121.2.78.2025: 9 986,00 zł;*
- 9) z dnia 28 listopada 2025 r. znak WFB.I.3121.2.113.2025: 29 958,00 zł;*
- 10) z dnia 15 grudnia 2025 r. znak WFB.I.3121.2.119.2025: 9 986,00 zł.*

- 4) dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu (§ 2130) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.: 162 822,72 zł;

Dotacja w wysokości 186 685,20 zł została przyznana decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 marca 2025 r. znak WFB.I.3110.3.14.2025 (rezerwa celowa poz. 49).

- 5) wpłaty gmin, o których mowa w art. 191 ust. 10 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej: w przypadku umieszczenia dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio średnie miesięczne wydatki przeznaczone na utrzymanie dziecka w placówce

³² Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 944

³³ Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 449

opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym w wysokości:

- a) 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- b) 30% w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- c) 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Środki te przekazane zostały w wysokości (§ 2900) 769 849,60 zł
przez:

- a) Gminę Dębowa Łąka: 50 898,17 zł;
- b) Gminę Płużnicę: 28 798,30 zł;
- c) Gminę Ryńsk: 193 749,49 zł;
- d) Gminę Miasto Wąbrzeźno: 496 403,64 zł;

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie w rozdziale 85510 wyniósł ogółem 1 351,25 zł,

w tym:

- 1) koszty upomnienia: 16,00 zł;
- 2) z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej: 913,05 zł;
- 3) naliczonych odsetek od zaległości (należność wymagalna): 422,20 zł;

Wszystkie należności są wymagalne.

W stosunku do dłużników prowadzone są postępowanie egzekucyjne w trybie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

85595 Pozostała działalność

838 176,07 786 849,18 93,88%



Fundusze Europejskie
dla Kujaw i Pomorza



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Wykonany dochód w tym rozdziale stanowią środki związane z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie, w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 08. Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.25 Usługi wsparcia rodzin i pieczy zastępczej, projektu „**Rodzina w Centrum Etap I**”, w tym:

- 1) środki europejskie (§ 2057): 704 022,95 zł;
- 2) środki krajowe (§ 2059): 82 826,23 zł.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	194 075,94	195 465,73	100,72%
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	192 275,94	193 668,72	100,72%

Wykonane dochody obejmują:

- 1) karę administracyjną nałożoną za usunięcie drzew bez zezwolenia (§ 0580): 30 862,50 zł;
- 2) udział powiatów w wysokości 10% wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów (§ 0690): 162 806,22 zł.

Opłaty i kary pobierane i przekazywane są przez samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

90095	Pozostała działalność	1 800,00	1 797,01	99,83%
--------------	------------------------------	-----------------	-----------------	---------------

Wykonane dochód obejmuje dotacje celowe otrzymane z gmin (Gmina Ryńsk – 798,66 zł i Gmina Miasto Wąbrzeźno – 998,35 zł) na dofinansowanie działalności Społecznej Straży Rybackiej Koła Miejskiego Polskiego Związku Wędkarskiego w Wąbrzeźnie (zakup paliwa do samochodu służbowego).

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000,00	13 000,00	100,00%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	13 000,00	13 000,00	100,00%

Wykonane dochody obejmują darowizny pieniężne jako wkład własny w realizację zadań inwestycyjnych „Renowację ścian wewnętrznych kościoła w kościele filialnym rzymsko-katolickim p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa” (3 000,00 zł) i „Renowację części ścian kościoła pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu” (10 000,00 zł).

RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE:	82 304 687,68	82 111 121,99	99,76%
<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>2 613 187,05</i>	<i>2 524 802,73</i>	<i>96,62%</i>

II.3.2. Dochody majątkowe

10 055 171,11 zł

600	Transport i łączność			
		7 626 684,34	7 626 684,34	100,00%
	60014 Drogi publiczne powiatowe			
		7 626 684,34	7 626 684,34	100,00%
Wykonane dochody obejmują:				
1)	środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030 (§ 6290):		2 988 143,00 zł;	
2)	dotacje celowe na dofinansowanie wniesienia wkładów do Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (§ 6300):		384 871,68 zł,	
	w tym:			
a)	z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno:		287 323,23 zł,	
b)	z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego:		97 548,45 zł;	
3)	dotację celową z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 8+025 do km 10+835 (§ 6300):		2 645 000,00 zł;	
4)	dotację celową z budżetu Gminy Płużnica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 8+025 do km 10+835 (§ 6300):		786 402,65 zł;	
5)	dotację celową z budżetu Gminy Dębowa Łąka na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030 (§ 6300):		822 267,01 zł.	
720	Informatyka			
		748 500,00	0,00	-/-
	72095 Pozostała działalność			
		748 500,00	0,00	-



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Planowany nadzień 1 stycznia 2025 r. dochód w wysokości 748 500,00 zł obejmował środki związane z realizacją w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa projektu **Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu**

Wąbrzeskiego. Z uwagi, iż ww. środki wpłynęły w grudniu 2024 roku uchwałą Nr IX/67/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie dokonała stosownej korekty plany dochodów na rok 2025.

750	Administracja publiczna	75 000,00	73 456,09	97,94%
75020	Starostwa powiatowe	75 000,00	73 456,09	97,94%

Wykonane dochody obejmują:

- 1) sprzedaż przez Zarząd Dróg Powiatowych drewna z wycinek przydrożnych (§ 0870): 790,00zł;
- 2) sprzedaż samochodu SKODA Octavia (§ 0870): 55 000,00 zł;
- 3) sprzedaż samochodu VOLKSWAGEN TRANSPORTER (§ 0870): 16 600,00 zł;
- 4) zbędnych składników majątku przez Starostwo Powiatowe (telefony komórkowe)(§ 0870): 1 066,09 zł.

752	Obrona narodowa	721 896,40	721 896,40	100,00%
75295	Pozostała działalność	721 896,40	721 896,40	100,00%

Dochód w tym rozdziale stanowią dotacje celowe na realizację Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026, z tego:

- 1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2110): 396 896,40 zł;

Wysokość dotacji została ustalona decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) *z dnia 8 sierpnia 2025 r. znak WFB.I.3110.3.59.2025 – kwota 380 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań obszaru 3 „Utrzymanie i rozwój podmiotów ochrony ludności i organizacji pozarządowych, w tym krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego, Państwowego Ratownictwa Medycznego i jednostek ochrony przeciwpożarowej” Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026 przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie – Szczegółowe zadania w działach, w obszarze 3: DZIAŁ: SPRZĘT DO EWAKUACJI: Zadanie: Mikrobüs do przewozu osób, z możliwością wykorzystania podczas procesu ewakuacji ze stref zagrożenia i wykorzystania w sytuacjach różnego rodzaju kryzysów*
- 2) *z dnia 14 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.59.2025/kor1 – zwiększenie o 16 896,40 zł z przeznaczeniem na realizację zadań Obszaru 3 „Utrzymanie i rozwój podmiotów ochrony ludności i organizacji pozarządowych, w tym krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego, Państwowego Ratownictwa Medycznego i jednostek ochrony przeciwpożarowej” Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026*

- 2) na zadania własne powiatu (§ 6430): 325 000,00 zł.

Wysokość dotacji została ustalona decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

- 1) *z dnia 4 września 2025 r. znak WFB.I.3110.3.70.2025 – kwota 129 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony*

ludności i obrony cywilnej - doposażenie bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych i sprzęt kwatermistrzowski dla ratowników i osób poszkodowanych;

- 2) z dnia 7 listopada 2025 r. znak WFB.I.3120.3.126.2025 – zwiększenie o 196 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej - doposażenie bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych i sprzęt kwatermistrzowski dla ratowników i osób poszkodowanych.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	40 000,00	100,00%
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	40 000,00	40 000,00	100,00%

Wykonane dochody dotacje celowe otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej (§ 6260) z przeznaczeniem na zakup sprzętu łączności.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	594 442,00	594 442,00	100,00%
85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	594 442,00	594 442,00	100,00%

Wykonane dochody związane są z dofinansowaniem realizowanych zadań inwestycyjnych:

- 1) **Remont budynku Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie:** 108 442,00 zł;
2) **Przebudowa budynku Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie na siedzibę Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie i Centrum Wsparcia Rodziny:** 486 000,00 zł.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	929 387,02	361 692,28	38,92%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	929 387,02	361 692,28	38,92%



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU



Wykonane dochody związane są z realizacją zadania **Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego** w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet Zielona energia i zmniejszenie energochłonności – część grantowa, Działanie B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół. Finansowanie zadania odbywa się w formie refundacji poniesionych wydatków. Z uwagi na harmonogram robót i płatności, w roku 2025 wpłynęła jedna z trzech planowanych transz.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	637 000,00	637 000,00	100,00%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	637 000,00	637 000,00	100,00%

Wykonany dochód obejmuje środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (§ 6090) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań majątkowych:

- 1) Dotacja dla Parafii pw. Św. Wawrzyńca w Ryńsk na „Renowację ścian wewnętrznych kościoła w kościele filialnym rzymsko-katolickim p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa”: 147 000,00 zł;
- 2) Dotacja dla Parafii pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu na „Renowację części ścian kościoła pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu”: 490 000,00 zł.

RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE:	10 624 409,76	10 055 171,11	94,64%
<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	929 387,02	361 692,28	38,92%

DOCHODY OGÓŁEM:	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%
<i>w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	3 542 574,07	2 886 495,01	81,48%

II. 4. Wykonanie planu wydatków

Zgodnie ze zbiorczym sprawozdaniem Rb-28S „Miesięczne/Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego” sporządzonym za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2025 roku wydatki zostały wykonane w kwocie **91 280 260,20 zł**,

co stanowi **92,28%** planowanej kwoty.

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł

5 584 125,91 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

II.4.1. Wydatki bieżące:**77 346 071,18 zł**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
010		Rolnictwo i łowiectwo			
			30 000,00	8 800,00	29,33%
	01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa			
			30 000,00	8 800,00	29,33%

Poniesione w tym rozdziale wydatki ze środków własnych w wysokości 15 900,00 zł obejmują koszty związane z wykonaniem gleboznawczych klasyfikacji gruntów prowadzonych na wnioski stron.

020		Leśnictwo			
			35 092,00	35 092,00	100,00%
	02002	Nadzór nad gospodarką leśną			
			35 092,00	35 092,00	100,00%

Poniesione wydatki, pokryte środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, obejmują koszty nadzoru nad lasami niepaństwowymi sprawowanego przez Nadleśnictwo Golub-Dobrzyń.

Łączna powierzchnia lasów prywatnych objętych nadzorem wynosi 1 132 ha.

600		Transport i łączność			
			7 250 800,52	6 918 389,67	95,42%
	60004	Lokalny transport zbiorowy			
			4 107 784,00	3 841 123,22	93,53%

Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są z uruchomieniem z dniem 1 lipca 2020 r. powiatowych przewozów autobusowych łączących Wąbrzeźno z większością wsi położonych na terenie powiatu wąbrzeskiego.

W ramach zadania w roku 2025 funkcjonowało 20 linii komunikacyjnych:

- 1) nr 25820U Wąbrzeźno D.A.³⁴ – Czystochleb – Małe Radowiska – Zieleń – Plywaczewo – Zieleń – Małe Radowiska – Wałczyk – Wąbrzeźno D.A.;
- 2) nr 25821U Wąbrzeźno D.A. – Nielub – Sosnówka – Ryńsk – Orzechówko – Orzechowo – Węgorzyn – Orzechowo – Orzechówko – Ludowice – Ryńsk – Trzciano – Przydwórz – Czaple – Uciąż – Trzcianek – Łabędź – Wąbrzeźno D.A.;
- 3) nr 25822U Wąbrzeźno D.A. – Łabędź – Trzcianek – Uciąż – Czaple – Bartoszewice – Ostrowo – Orłowo – Ostrowo – Płużnica – Kotnowo – Wielądź – Nowa Wieś Królewska – Uciąż – Trzcianek – Łabędź – Wąbrzeźno D.A.;

³⁴ D.A. – dworzec autobusowy

- 4) nr 28523U Wąbrzeźno D.A. – Łabędź – Trzcianek – Uciąż – Czaple – Bartoszewice – Płużnica – Kotnowo – Dąbrówka – Działowo – Płachawy – Błędowo – Goryń – Wiewiórki – Mgowo – Nowa Wieś Królewska – Pólko – Stanisławki – Wronie – Cymbark – Wąbrzeźno D.A.;
- 5) nr 25824U Wąbrzeźno D.A. – Wałycz – Niedźwiedź – Dębowa Łąka – Łobdowo – Kurkocin – Wielkie Pulkowo – Lipnica – Małe Pulkowo – Wielkie Radowiska – Niedźwiedź – Wałycz – Wąbrzeźno D.A.;
- 6) nr 25825U Wąbrzeźno D.A. – Myśliwiec – Zaskocz – Książki – Łopatki – Sitno – Jarantowice – Plebanka – Wąbrzeźno D.A.;
- 7) nr 25685U Wąbrzeźno D.A. – Myśliwiec – Jaworze – Osieczek;
- 8) nr 25671U Okrężna Park Handlowy – Wąbrzeźno, Mickiewicza – Plebanka
- 9) nr 25672U Plebanka – Wąbrzeźno, ul. Toruńska – Okrężna Park Handlowy
- 10) nr 25688U Wąbrzeźno D.A. – Wałycz;
- 11) nr 25690U Wąbrzeźno D.A. – Cymbark – Wronie – Stanisławki – Jarantowice – Plebanka – Wąbrzeźno D.A.;
- 12) nr 25800U Nielub - Wąbrzeźno POM – Czystochleb – Wałycz — Wąbrzeźno D.A. – Wałycz;
- 13) nr 25801U Wąbrzeźno D.A. – Rozgard – Sitno – Jarantowice;
- 14) nr 25802U Wąbrzeźno D.A. – Plebanka – Jarantowice – Jarantowiczki – Łopatki – Sitno – Jarantowice;
- 15) nr 25803U Wąbrzeźno D.A. – Łabędź – Cymbark – Wronie – Katarzynki – Stanisławki - Pólko – Jarantowice;
- 16) nr 25804U Ryńsk – Sosnówka – Nielub – Łabędź – Trzcianek – Uciąż – Czaple – Przydwórz – Trzciano – Ryńsk;
- 17) nr 25805U Wąbrzeźno POM – Nielub – Sosnówka – Ryńsk – Orzechówko – Orzechowo – Węgorzyn – Ryńsk – Orzechówko – Ludowice – Ryńsk – Sosnówka – Nielub – Wąbrzeźno POM;
- 18) nr 25806U Wąbrzeźno POM – Nielub – Sosnówka – Ryńsk – Orzechówko – Orzechowo;
- 19) nr 25807U Wąbrzeźno D.A. – Sitno – Frydrychowo – Myśliwiec;
- 20) nr 25808U Wąbrzeźno D.A. – Wałycz – Myśliwiec – Jaworze.

LINIEA KOMUNIKACYJNA		PRZEBIEG (w km)	UTRZYMANIE LINII (KOSZT + ZYSK 6%)	SPRZEDAŻ BILETÓW	DOPLATA FRPA ----- za 1 km	KOSZT JST ----- za 1 km	KOSZT Wozokilometra NETTO/Z ZYSKIEM (6%)
25820U	WĄBRZEŹNO D.A. PŁYWACZEWO WĄBRZEŹNO D.A.	21 912,30	177 270,51	7 517,55	65 736,90 ----- 3,00	104 016,06 ----- 4,75	7,63/8,09
25821U	WĄBRZEŹNO D.A. WĘGORZYN WĄBRZEŹNO	38 930,40	314 944,51	55 473,70	116 790,30 ----- 3,00	142 680,51 ----- 3,67	7,63/8,09
25822U	WĄBRZEŹNO D.A. ORŁOWO WĄBRZEŹNO D.A.	42 956,70	347 519,70	54 259,29	128 870,10 ----- 3,00	164 390,31 ----- 3,41	7,63/8,09
25823U	WĄBRZEŹNO D.A. DĄBRÓWKA WĄBRZEŹNO D.A.	51 125,20	413 602,87	110 820,76	153 375,60 ----- 3,00	149 406,51 ----- 2,92	7,63/8,09

25824U	WĄBRZEŻNO D.A. ŁOBDOWO WĄBRZEŻNO D.A.	39 112,70	316 421,74	88 432,85	117 338,10 ----- 3,00	110 650,79 ----- 2,83	7,63/8,09
25825U	WĄBRZEŻNO D.A. KSIĄŻKI WĄBRZEŻNO D.A.	27 484,60	222 350,41	101 179,03	74 569,13 ----- 2,71	46 602,25 ----- 1,70	7,63/8,09
25685U	WĄBRZEŻNO D.A. JAWORZE OSIECZEK	21 473,80	173 72,04	53 426,47	63 953,88 ----- 2,98	56 342,69 ----- 2,63	7,63/8,09
25671U	OKRĘŻNA PARK HANDLOWY PLEBANKA	31 304,00	253 249,36	26 948,31	93 912,00 ----- 3,00	132 389,05 ----- 4,23	7,63/8,09
25672U	PLEBANKA OKRĘŻNA PARK HANDLOWY	29 859,20	241 560,93	26 148,70	89 577,60 ----- 3,00	125 834,63 ----- 4,36	7,63/8,09
25688U	WĄBRZEŻNO D.A. WAŁYCZ	55 247,80	552 478,00	139 291,89	165 743,40 ----- 3,00	247 442,71 ----- 4,48	9,43/10,00
25690U	WĄBRZEŻNO D.A. WRONIE WĄBRZEŻNO D.A.	10 642,40	75 880,31	7 157,85	31 927,20 ----- 3,00	36 795,26 ----- 3,46	6,73/7,13
25800U	NIELUB CZYSTOCHLEB WAŁYCZ	34 111,20	275 959,61	147 824,03	96 056,48 ----- 2,82	32 079,10 ----- 0,94	7,63/8,09
25801U	WĄBRZEŻNO D.A. ROZGARD JARANTOWICE	12 266,80	99 238,41	46 782,88	34 713,03 ----- 2,83	17 742,50 ----- 1,45	7,63/8,09
25802U	WĄBRZEŻNO D.A. ŁOPATKI JARANTOWICE	17 381,00	140 612,29	78 349,54	46 012,77 ----- 2,65	16 629,96 ----- 0,96	7,63/8,09
25803U	WĄBRZEŻNO D.A. KATARZYNKI JARANTOWICE	22 968,40	185 814,36	98 576,38	63 220,88 ----- 2,75	24 300,70 ----- 1,06	7,63/8,09
25804U	RYŃSK CZAPLE RYŃSK	18 928,00	153 127,52	92 810,19	40 490,97 ----- 2,14	19 286,36 ----- 1,02	7,63/8,09
25805U	WĄBRZEŻNO POM WĘGORZYN WĄBRZEŻNO POM	35 726,60	289 028,19	147 244,43	99 985,07 ----- 2,80	42 936,64 ----- 1,20	7,63/8,09
25806U	WĄBRZEŻNO POM RYŃSK ORZECHOWO	19 146,40	157 894,38	85 685,18	50 404,90 ----- 2,63	18 804,30 ----- 0,98	7,63/8,09
25807U	WĄBRZEŻNO D.A. FRYDRYCHOWO MYŚLIWIEC	12 230,40	98 943,94	63 138,89	27 903,64 ----- 2,28	8 758,57 ----- 0,72	7,63/8,09
25808U	WĄBRZEŻNO D.A. MYŚLIWIEC JAWORZE	24 024,00	194 354,16	109 067,59	62 043,46 ----- 2,58	23 243,11 ----- 0,97	7,63/8,09
	RAZEM	566 831,60	4 680 974,24	1 540 135,51	1 622 625,41 ----- 2,86	1 520 872,02 ----- 2,68	

- 1) pokrycie straty za przewozy za listopad i grudzień 2024 r. wraz z rozsądnym zyskiem płatne ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, środków własnych Powiatu oraz dotacji celowych z budżetów gmin powiatu wąbrzeskiego: 324 350,25 zł;
- 2) dopłatę do biletów ulgowych za grudzień 2023 r.: 181,82 zł;

- 3) pokrycie straty za przewozy za okres od stycznia do grudnia³⁵ 2025 r. wraz z rozsądnym zyskiem płatne ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, środków własnych Powiatu oraz dotacji celowych z budżetów gmin powiatu wąbrzeskiego: 2 891 947,22 zł;
- 4) dopłatę do biletów ulgowych za okres od stycznia do listopada 2025 r.: 625 643,93 zł.

Poniesione wydatki zostały sfinansowane:

- 1) środkami Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych: 1 645 946,75 zł;
- 2) dotacjami celowymi otrzymanymi z budżetów jednostek samorządu terytorialnego: 2 048 392,83 zł,
w tym:
- a) Gmina Dębowa Łąka: 157 521,64 zł,
- b) Gmina Książki: 156 331,08 zł,
- c) Gmina Pluźnica: 212 725,59 zł,
- d) Gmina Ryńsk: 319 087,98 zł,
- e) Gmina Miasto Wąbrzeźno: 575 900,79 zł,
- f) Województwo Kujawsko-Pomorskie: 625 825,75 zł;
- 3) dochodami własnymi: 147 783,64 zł.

Na koniec roku 2025 wysokość zobowiązań niewymagalnych wobec przewoźnika (pokrycie deficytu, zysku oraz dopłat do biletów ulgowych za listopad i grudzień 2025) wyniosła 323 297,35 zł.

60014 Drogi publiczne powiatowe

3 143 016,52 3 076 266,45 97,88%

Poniesione wydatki w tym rozdziale zostały pokryte środkami własnymi. Jednostkami organizacyjnymi Powiatu realizującymi plan wydatków w tym rozdziale są: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie i Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie.

Wydatki poniesione przez Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie wyniosły	1 614 470,69 zł,
z tego:	
1) zimowe utrzymanie dróg:	502 137,35 zł,
w tym:	
a) usługi w zakresie odśnieżania i usuwania śliskości:	326 073,90 zł,
b) załadunek mieszanki na piaskarki:	23 570,63 zł,
c) montaż i demontaż pługa odśnieżnego:	1 107,00 zł,
d) zakup piasku (1 509,00 Mg):	58 466,21 zł,
e) zakup soli drogowej (334,52 Mg):	92 919,61 zł;

³⁵ Za grudzień została przekazana przewoźnikowi zapłata zaliczkowa obejmująca szacunkowy wkład własny organizatora

W poprzednich 10 latach na zimowe utrzymanie dróg wydatkowano:

- w roku 2015: 203 548,40 zł,	- w roku 2020: 233 016,79 zł,
- w roku 2016: 167 902,55 zł,	- w roku 2021: 631 774,02 zł,
- w roku 2017: 264 412,82 zł,	- w roku 2022: 381 209,46 zł,
- w roku 2018: 311 687,29 zł,	- w roku 2023: 506 113,54 zł,
- w roku 2019: 262 024,52 zł,	- w roku 2024: 293 442,18 zł.

2) bieżące utrzymanie dróg:	880 716,17 zł,
w tym:	
a) remonty cząstkowe emulsją asfaltową i grysami (9 624,22 m ²):	545 722,15 zł,
b) zakup masy na zimno (25 Mg):	21 062,20 zł,
c) zakup kruszywa kamiennego (280,54 Mg):	42 121,10 zł,
d) zakup znaków drogowych, lusterek oraz pozostałych materiałów (m.in. farby, emalie, cement):	32 175,10 zł,
e) koszenie poboczy:	11 124,00 zł,
f) opłaty za wody opadowe i roztopowe:	17 275,24 zł,
g) zamiatanie jezdni z piasku zamiatarką mechaniczną:	45 171,00 zł,
h) wyrównanie profilu dróg gruntowych:	10 799,40 zł,
i) utrzymanie terenów zielonych, frezowanie pni i wycinka drzew:	52 171,10 zł,
j) opróżnianie koszy ulicznych:	31 536,00 zł,
k) odbiór i utylizacja padłych dzikich zwierząt:	5 508,00 zł,
l) odtworzenie i konserwacja rowów przydrożnych, naprawy chodników, poszerzenie łuku, utwardzenie poboczy:	66 104,48 zł;
3) pozostałe wydatki bieżące:	231 617,17 zł,
w tym:	
a) paliwo i części do środków transportu i sprzętu:	105 189,14 zł,
b) przeglądy techniczne i konserwacje sprzętu i środków transportu:	21 941,05 zł,
c) pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia:	18 607,09 zł;
d) zakup pozostałych usług:	85 546,89 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zarządu Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie z tytułu zakupu materiałów i usług wyniosła 32 722,05 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

W ramach planu finansowego Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie wydatkowano kwotę 1 461 795,76 zł na:

- 1) wniesienie dopłat do Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie zgodnie z uchwałą Nr 04/04/2025 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 16 kwietnia 2025r. 28 000,00 zł;

Zadanie dofinansowane środkami dotacji celowej otrzymanej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 8 000,00 zł.

Drogi powiatowe Spółka z o.o. została utworzona zgodnie z wolą Rady Powiatu w Wąbrzeźnie wyrażoną w uchwale Nr XXVII/154/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie utworzenia przez Powiat Wąbrzeski jednoosobowej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej w zakresie użyteczności publicznej.

Łącznie w latach 2013 – 2025 w formie dopłat wniesiono do Spółki 334 000,00 zł (w tym w roku 2013 – 4 000,00 zł, w latach 2014 – 2023 i 2025 po 28 000,00 zł rocznie i w roku 2024 – 22 000,00 zł).

- 2) opłatę roczną z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej w związku z zakończoną w roku 2024 inwestycją „Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu wąbrzeskiego. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885”: 5 875,92 zł;
- 3) Remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 1708C Stanisławki – Jarantowice od km 0-239 do km 3+223: 1 427 919,84 zł.



Realizacja zadania rozpoczęła się w roku 2024.

W roku 2025 wydatkowana kwota 1 427 919,84 zł obejmuje:

- 1) roboty budowlane: 1 424 143,84 zł;
- 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: 3 776,00 zł.

Poniesione wydatki zostały pokryte:

- 1) środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: 658 163,01 zł;
- 2) dochodami własnymi: 769 756,83 zł.

Łącznie na realizację zadania w latach 2020 – 2025 wydatkowana została kwota 3 866 031,66 zł obejmująca:

- 1) sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej (2020): 17 250,00 zł;
- 2) roboty budowlane (2024/2025): 3 829 901,66 zł;
- 3) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego (2024/2025): 18 880,00 zł.

Finansowanie:

- | | |
|--|------------------|
| 1) Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg: | 2 309 268,00 zł; |
| 2) dotacja celowa z budżetu Gminy Ryńsk: | 769 756,83 zł; |
| 3) dochody własne: | 787 006,83 zł. |

700	Gospodarka mieszkaniowa	74 274,00	44 620,48	59,32%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	74 274,00	44 620,48	59,32%

Poniesione wydatki związane z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa w wysokości 38 943,48 zł,

pokryte środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych obejmują:

- 1) wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników Starostwa Powiatowego realizujących zadania w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa: 31 213,48 zł,
w tym: wynagrodzenia osobowe: 25 036,44 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne: 1 016,40 zł (obliczone jako 8,5% poniesionych w roku 2024 wydatków na wynagrodzenia osobowe), składki na ubezpieczenia społeczne: 4 508,24 zł, składka na Fundusz Pracy: 652,40 zł;
- 2) wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości Skarbu Państwa w Wąbrzeźnie w celu aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego oraz trwałego zarządu: 5 400,00 zł;
- 3) wykonanie operatu szacunkowego nieruchomości w Książkach w celu ustalenia odszkodowania: 1 100,00 zł;
- 4) wykonanie operatu szacunkowego nieruchomości Skarbu Państwa w Płochowach: 1 230,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań wyniosła ogółem 2 692,11 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenie rocznego wraz z pochodnymi.

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 3 786,52 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 14 stycznia 2026 r.

Na wydatki związane z gospodarowaniem nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Wąbrzeskiego, pokryte środkami własnymi powiatu, wydatkowano łącznie 5 119,00 zł,

w tym na:

- 1) opłata za użytkowanie gruntu pod wodami powierzchniowymi płynącymi Kanału Sitno w ciągu drogi powiatowej nr 1424C Rywałd – Dębowa Łąka: 44,00 zł;
- 2) podatek rolny od gruntów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego: 275,00 zł,
w tym:
 - a) na rzecz Gminy Miasto Wąbrzeźno: 8,00 zł,

- | | |
|--|--------------|
| b) na rzecz Gminy Płużnica: | 44,00 zł, |
| c) na rzecz Gminy Ryńsk: | 223,00 zł; |
| 3) opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów pol. w Książkach: | 4 800,00 zł. |

710 Działalność usługowa

1 917 042,20 1 836 057,51 95,78%

71012 Zadania w zakresie geodezji i kartografii

1 178 957,00 1 097 972,31 93,13%

Poniesione wydatki związane z realizacją zadań zleconych w wysokości 288 239,00 zł, pokryte środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, obejmują:

- 1) wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników Starostwa Powiatowego realizujące zadania w zakresie geodezji i kartografii: 227 636,00 zł,
w tym: wynagrodzenie: 176 558,87 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne: 14 305,13 zł, składki na ubezpieczenia społeczne: 32 127,00 zł, składki na Fundusz Pracy: 4 645,00 zł;
- 2) udział pracowników Starostwa w szkoleniu „Profesjonalna służba geodezyjna i kartograficzna w rozwoju woj. kujawsko-pomorskiego”: 948,00 zł;
- 3) wykonanie projektu modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej poziomej na terenie powiatu wąbrzeskiego (etap I) pas wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 548 od granicy powiatu do obwodnicy Wąbrzeźna oraz realizację projektu modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej poziomej na terenie powiatu wąbrzeskiego (etap II) południowa i centralna część miasta Wąbrzeźna: 59 655,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań wyniosła ogółem 17 998,50 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenie rocznego wraz z pochodnymi.

Poniesione wydatki w zakresie realizacji zadań własnych w wysokości 809 733,31 zł obejmują:

- 1) wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa Powiatowego realizujących zadania w zakresie geodezji i kartografii: 682 000,00 zł, w tym: wynagrodzenie: 550 000,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne: 25 000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne: 95 000,00 zł, składka na Fundusz Pracy: 12 000,00 zł;
- 2) zakup komputerów dla Wydziału Gospodarki Gruntami, Geodezji i Kartografii oraz dla Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej: 20 905,08 zł;
- 3) zmiana struktury baz danych klasoużytków na bazy użytków i klas gleboznawczych: 59 286,00 zł;
- 4) zakup wyposażenia i usług dla Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej: 15 649,37 zł;
- 5) aktualizację oprogramowania: 8 105,70 zł;
- 6) asystę techniczną GEOPORTALU: 11 675,16 zł;

7) udział w konferencji „Nowoczesne rozwiązania informatyczne administracji”:	2 200,00 zł;
8) szkolenie pracowników:	3 762,00 zł;
9) konserwacja ksiąg archiwalnych:	6 150,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań wyniosła ogółem 28 780,55 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenie rocznego wraz z pochodnymi.

71015 Nadzór budowlany

738 085,20 738 085,20 100,00%

Środki z dotacji zostały przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wąbrzeźnie.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla 5 pracowników wydatkowano 668 647,29 zł (90,52% wydatków bieżących), w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	194 049,00 zł;
2) wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej:	325 829,97 zł;
3) dodatkowe wynagrodzeni roczne:	31 521,32 zł;
4) składki na ubezpieczenia społeczne:	99 659,88 zł;
5) składka na Fundusz Pracy:	12 219,12 zł;
6) wynagrodzenia bezosobowe:	5 368,00 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 65 765,84 zł, w tym m.in.:

1) zakup materiałów i wyposażenia (m.in. paliwo, art. biurowe, dron, dalmierz):	18 746,16 zł;
2) zakup usług (m.in. obsługa informatyczna, oprogramowanie, usługi telekomunikacyjne, badania okresowe pracowników):	30 195,61 zł;
3) czynsz za lokal:	2 024,64 zł;
4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	11 492,75 zł;
5) ubezpieczenie mienia Inspektoratu oraz ubezpieczenie komunikacyjne:	3 032,68 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych (zakup odzieży ochronnej, wody) wydatkowano 3 672,07 zł.

Wysokość przyznanych środków pozwalała na bieżące pokrywanie wszystkich zobowiązań PINB.

Na koniec roku wysokość zobowiązań PINB wyniosła 45 357,11 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

720	Informatyka			
		85 000,00	72 513,69	85,31%
72095	Pozostała działalność			
		85 000,00	72 513,69	85,31%



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Poniesione wydatki w wysokości 72 513,69 zł (sfinansowane środkami unijnymi: 59 461,23 zł i środkami z budżetu państwa: 13 052,46 zł) związane są z realizacją projektu „**Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego**” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa i obejmują:

- | | |
|--|---------------|
| 1) opracowanie dokumentacji Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (SZBI): | 9 500,00 zł; |
| 2) wykonanie audytu zewnętrznego SZBI: | 7 000,00 zł; |
| 3) szkolenia pracowników: | 9 500,00 zł; |
| 4) zakup 20 tokenów: | 6 318,52 zł; |
| 5) aktualizację oprogramowania antywirusowego: | 27 427,77 zł. |

750	Administracja publiczna			
		10 316 585,12	9 748 748,47	94,50%
75011	Urzędy wojewódzkie			
		52 520,00	52 520,00	100,00%

Środki z dotacji wydatkowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej (z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa oraz zadań z zakresu geodezji i kartografii).

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań wyniosła ogółem 4 134,13 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenie rocznego wraz z pochodnymi.

75019	Rady powiatów			
		332 356,00	332 356,00	100,00%

Wydatki związane z obsługą Rady Powiatu w Wąbrzeźnie zostały pokryte środkami własnymi powiatu. Na diety dla radnych przeznaczone zostały środki w wysokości 310 056,00 zł.

Pozostałe wydatki związane z obsługą Rady obejmują:

- | | |
|---|------------|
| 1) odnowienie kwalifikowanych podpisów elektronicznych: | 856,08 zł; |
|---|------------|

- | | |
|---|---------------|
| 2) zakup materiałów i usług na potrzeby obsługi Rady Powiatu i Komisji: | 2 300,00 zł; |
| 3) opłata roczna za oprogramowanie do transmisji online sesji Rady Powiatu: | 10 204,08 zł. |

75020 Starostwa powiatowe

9 441 709,12 8 881 738,99 94,07%

Poniesione wydatki w tym rozdziale zostały pokryte środkami własnymi. Jednostkami organizacyjnymi Powiatu realizującymi plan wydatków w tym rozdziale są: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie i Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie w łącznej wysokości 7 635 697,04 zł

zostały pokryte środkami własnymi powiatu.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 6 000 512,44 zł
(78,73% wydatków bieżących), w tym:

- | | |
|---|------------------|
| 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: | 4 685 005,67 zł; |
| 2) dodatkowe wynagrodzeni roczne: | 349 805,30 zł; |
| 3) składki na ubezpieczenia społeczne: | 814 381,18 zł; |
| 4) składka na Fundusz Pracy: | 87 309,37 zł; |
| 5) wynagrodzenia bezosobowe: | 50 686,62 zł; |
| 6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: | 13 324,30 zł. |

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 1 628 906,79 zł,
w tym m.in.:

- | | |
|--|----------------|
| 1) zakup wyposażenia (m.in. telefony komórkowe i stacjonarne, sprzęt informatyczny, klimatyzator przenośny, ekspres do kawy): | 50 952,25 zł; |
| 2) zakup artykułów biurowych: | 64 630,50 zł; |
| 3) zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodów służbowych: | 15 202,92 zł; |
| 4) zakup środków i materiałów do utrzymania czystości: | 31 170,07 zł; |
| 5) zakup materiałów i usług związanych z bieżącymi naprawami i remontami (m.in. remont toalety na parterze budynku Starostwa): | 112 442,62 zł; |
| 6) zakup artykułów spożywczych: | 9 535,53 zł; |
| 7) zakup energii: | 323 442,00 zł, |
| w tym: | |
| a) energia elektryczna: | 109 865,32 zł, |
| b) gaz: | 209 340,66 zł, |
| c) woda: | 4 236,02 zł; |
| 8) ochronę budynku Starostwa: | 287 565,00 zł; |
| 9) opłaty pocztowe: | 64 275,61 zł; |

10) wynagrodzenie Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz prowadzenie spraw bhp:	25 945,08 zł;
11) obsługę informatyczną:	66 000,00 zł;
12) zakup i aktualizacja oprogramowania (m. in. pakiet RADIX, WPF Asystent, PKZP, Legislador, Lex):	81 710,70 zł;
13) opłaty za odprowadzanie ścieków:	7 290,24 zł;
14) opłaty za holowanie i parkowanie pojazdów usuwanych z dróg powiatowych:	3 448,00 zł;
15) współorganizację Gminnych i Powiatowych Dożynek w Kurkocinie:	43 869,75 zł;
16) udział Powiatu w dożynkach wojewódzkich:	6 169,41 zł;
17) organizację obchodów Święta Niepodległości:	5 586,87 zł;
18) współorganizację z Gminą Miasto Wąbrzeźno koncertu z okazji Dnia Kobiet:	11 116,00 zł;
19) dofinansowanie Festiwalu WąbJAZZno:	4 000,00 zł;
20) odnowienie podpisów elektronicznych:	4 526,40 zł;
21) opłaty z obsługę opłatomatu uniwersalnego:	5 287,72 zł;
22) opracowanie dokumentacji związanej z grupowym zakupem energii elektrycznej i gazu:	15 586,46 zł;
23) audyt wewnętrzny:	6 888,00 zł;
24) opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, w tym dostęp do sieci Internet:	22 017,45 zł;
25) wniesienie składki członkowskiej do Związku Powiatów Polskich:	8 720,46 zł;
26) wniesienie składki do członkowskiej do Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Salutaris” ³⁶ :	4 823,25 zł;
27) ubezpieczenie mienia i ubezpieczenia komunikacyjne:	32 409,80 zł;
28) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	194 487,07 zł;
29) podatek od nieruchomości:	19 033,00 zł;
30) opłaty za gospodarowanie odpadami:	16 351,05 zł;
31) szkolenia pracowników:	11 392,54 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych (m.in.: odzież robocza, dopłata do okularów, woda dla pracowników) wydatkowano 6 277,81 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie w tym rozdziale wyniosła ogółem 925 388,03 zł,

z tego z tytułu:

1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi:	803 930,38 zł;
2) zakupu materiałów i wyposażenia:	6 547,77 zł;
3) zakupu energii:	384,58 zł;
4) zakupu usług:	27 308,91 zł;

³⁶ Uchwała Nr XXVIII/175/2022 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie przestąpienia Powiatu Wąbrzeskiego do Kujawsko-Pomorskiego Samorządowego Stowarzyszenia „Salutaris”

5) ubezpieczenia mienia: 87 216,39 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

Wydatki poniesione przez Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie wyniosły 1 246 041,95 zł,

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1 098 674,65 zł

(88,17% wydatków bieżących), w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 850 929,82 zł;

2) dodatkowe wynagrodzeni roczne: 56 433,84 zł;

3) składki na ubezpieczenia społeczne: 147 939,96 zł;

4) składka na Fundusz Pracy: 14 947,71 zł;

5) wynagrodzenia bezosobowe: 22 267,00 zł;

6) wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający: 6 156,32 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 134 561,25 zł,

w tym m.in.:

1) zakup materiałów i wyposażenia: 23 045,24 zł;

2) zakup energii: 26 590,05 zł,

w tym:

a) energia elektryczna: 3 876,36 zł,

b) energia ciepła: 22 378,86 zł,

c) woda: 334,83 zł;

3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 36 829,44 zł;

4) zakup usług telekomunikacyjnych: 3 583,43 zł;

5) podatek od nieruchomości: 6 552,00 zł;

6) szkolenia pracowników: 4 661,00 zł;

7) ubezpieczenie mienia i środków transportu: 6 709,44 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych (m.in. ubrania i obuwie robocze, posiłki regeneracyjne) wydatkowano 12 806,05 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zarządu Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie wyniosła ogółem 124 766,98 zł,

z tego z tytułu:

1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi: 121 795,98 zł;

2) ubezpieczenia środków transportu: 2 971,00 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

75095 Pozostała działalność**490 000,00 482 133,48 98,39%**

Poniesione wydatki w tym rozdziale obejmują koszty związane z:

- 1) zakupem druków praw jazdy, druków dowodów rejestracyjnych, nalepek kontrolnych, druków rejestracyjnych jachtu, zakup pozostałych druków dla Wydziału Komunikacji, usługami powiadamiania SMS i e-mailem: 380 292,03 zł;
- 2) zakupem tablic rejestracyjnych: 101 841,45 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie w tym rozdziale wyniosła 11 023,02 zł.

752 Obrona narodowa**650 110,88 645 711,33 99,32%****75212 Pozostałe wydatki obronne****2 500,00 2 499,11 99,96%**

Przyznane środki zostały wydatkowane na organizację szkolenia obronnego i obejmują zakup materiałów do przeprowadzenia szkolenia (2 200,00 zł) oraz zakup art. spożywczych dla uczestników szkolenia (299,11 zł).

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 0,59 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31 października 2025 r.

75224 Kwalifikacja wojskowa**39 846,00 39 845,24 100,00%**

Poniesione wydatki finansowane dotacjami z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 13 867,56 zł oraz na realizację zadań zleconych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 25 977,68 zł obejmują pokrycie kosztów przeprowadzonej w dniach od 3 do 12 lutego 2025 r. kwalifikacji wojskowej. Obejmują one:

- 1) wynagrodzenie wraz z pochodnymi osób zatrudnionych do zakładania ewidencji wojskowej i zajęć świetlicowych: 8 953,50 zł;
- 2) wynagrodzenie członków komisji lekarskiej: 20 297,68 zł;
- 3) zakup usług medycznych: 5 680,00 zł;
- 4) zakup materiałów biurowych i sanitarnych: 583,64 zł;
- 5) opłaty pocztowe: 37,00 zł;
- 6) koszty eksploatacji pomieszczeń: 4 176,30 zł.

Niewydatkowane środki dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wysokości 12 550,45 zł oraz niewydatkowane środki dotacji celowej na zadania realizowane na podstawie

porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 4 022,32 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 8 kwietnia 2025 r.

75295 Pozostała działalność

607 764,88 603 366,98 99,28%

Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące została wydatkowana przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie na:

- 1) zakup wyposażenie i uzupełnienia umundurowania specjalnego i wyposażenia osobistego wszystkich strażaków PSP i OSP KSRG oraz jednostek wojskowej ochrony przeciwpożarowej, przewidzianego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych (m.in.: kominiarki, rękawice, helmy, buty, ubrania specjalne): 100 000,00 zł;
- 2) zakup wyposażenia ratownika (helm ochronny, kamizelka ochronna, gogle, 1 komplety masek z filtropochłaniaczami, 1 komplet ubrań ochronnych min. kategorii III, umundurowanie specjalne i wyposażenie osobiste: 225 000,00 zł;
- 3) modernizację i remonty obiektów PSP, w tym systemy fotowoltaiczne i podtrzymania/magazynowania energii - wykonanie projektów: 62 000,00 zł;
- 4) zabezpieczenie bieżącej działalności i funkcjonowania jednostek PSP w trybie stałej gotowości do działań, w tym wydatki związane z utrzymaniem sprzętu będącego na wyposażeniu podmiotów OLiOC (np. koszt przeglądów, kalibracji, legalizacji, konserwacji, bieżącej eksploatacji, uzupełniania zużytych elementów): 133 933,00 zł.

Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu na wydatki bieżące została wydatkowana przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie na:

- 1) zakup osuszaczy powietrza: 6 519,00 zł;
- 2) zakup łóżek polowych i śpiworów: 6 000,00 zł;
- 3) zakup namiotów szkoleniowych z wyposażeniem, fantoma szkoleniowego z wyposażeniem oraz defibrylatora AED treningowego: 25 215,00 zł;
- 4) produkcję spotów edukacyjnych wraz z ich promocją w mediach: 5 000,00 zł;
- 5) szkolenie dla kadry urzędów oraz podmiotów ochrony ludności: 34 200,00 zł;
- 6) wydruk ulotek informacyjnych: 5 499,98 zł.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

7 819 334,00 7 795 512,23 99,70%

75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

7 806 259,00 7 784 117,25 99,72%

Otrzymane środki przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla 51 funkcjonariuszy (wykonanie 49,25) i pracowników cywilnych (2 etaty) wydatkowano 6 836 610,03 zł,
co stanowi 88,01% ogółu wydatków bieżących finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatkowana kwota obejmuje:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 58 628,79 zł;
- 2) wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej: 96 599,73 zł;
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne: 10 872,04 zł;
- 4) uposażenia funkcjonariuszy: 4 827 086,83 zł;
- 5) nagrody uznaniowe dla funkcjonariuszy: 373 337,52 zł;
- 6) zapomogi wypłacane funkcjonariuszom: 5 855,55 zł;
- 7) nagrody dla funkcjonariuszy za zastępstwa: 22 756,89 zł;
- 8) nagrody roczne dla funkcjonariuszy: 378 716,65 zł;
- 9) uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwalnianym ze służby: 16 926,00 zł;
- 10) składki na ubezpieczenia społeczne: 28 381,41 zł;
- 11) składki na Fundusz Pracy: 2 366,94 zł;
- 12) ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze, wypłacane funkcjonariuszom: 89 807,46 zł;
- 13) nagrody jubileuszowe wypłacane funkcjonariuszom: 42 972,70 zł;
- 14) odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby: 141 339,04 zł;
- 15) jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu: 6 546,00 zł;
- 16) rekompensatę pieniężną wypłacaną funkcjonariuszom za czas służby przekraczającą określoną normę: 504 407,93 zł;
- 17) świadczenie motywacyjne wypłacane funkcjonariuszom po osiągnięciu 25 lat służby, ale nie więcej niż 28 lat i 6 miesięcy: 49 624,15 zł;
- 18) świadczenie motywacyjne wypłacane funkcjonariuszom po osiągnięciu 28 lat i 6 miesięcy służby: 30 000,00 zł;
- 19) świadczenie za długoletnią służbę: 150 384,40 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 555 026,03 zł,
w tym m.in.:

- 1) zakup materiałów (m.in.: materiały biurowe, materiały pędne i smary, przedmioty zaopatrzenia mundurowego, materiały do bieżącego utrzymania pojazdów, specjalistyczne wyposażenie indywidualne oraz odzież ochronna): 339 773,97 zł;
- 2) zakup energii: 89 494,79 zł,
w tym:

a) energia elektryczna:	14 502,72 zł,
b) gaz:	71 002,19 zł,
c) woda:	3 989,88 zł;
3) remonty i naprawy pomieszczeń, naprawy sprzętu, naprawy sprzętu transportowego:	6 451,75 zł;
4) zakup usług zdrowotnych:	10 340,00 zł;
5) zakup usług pozostałych (m.in.: ścieki, dozór techniczny, opłaty pocztowe, abonament RTV, usługi informatyczne – opieka autorska Abakus, ładowanie gaśnic, badania techniczne pojazdów):	51 293,90 zł;
6) zakup usług telekomunikacyjnych:	6 205,50 zł;
7) podróże służbowe krajowe:	6 811,25 zł;
8) różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia):	5 097,73 zł;
9) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	5 192,62 zł;
10) podatek od nieruchomości:	29 426,00 zł;
11) opłata za trwałe zarząd:	474,52 zł;
12) opłaty za gospodarowanie odpadami:	4 464,00 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano (m.in.: przejazdy raz w roku dla funkcjonariuszy i ich rodzin, zasiłki na zagospodarowanie. dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin, równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za remont lokalu mieszkalnego, równoważniki pieniężne wypłacane za brak lokalu mieszkalnego, pomoc mieszkaniowa): 376 481,19 zł.

Działalność bieżąca Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie została dofinansowana środkami Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia PSP kwotą 16 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych towarów i usług mających na celu poprawę działalności operacyjnej jednostki i utrzymaniu gotowości bojowej.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie wyniosła ogółem 70 341,88 zł, w tym z tytułu:

1) wydatków osobowych niezaliczonych do uposażeń wypłacane i funkcjonariuszom:	44 460,00 zł;
2) dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi:	13 072,89 zł;
3) równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy:	6 467,71 zł;
4) zakupu energii:	404,10 zł;
5) zakupu usług pozostałych:	937,01 zł;
6) podróży służbowych:	5 000,17 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 22 141,75 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31 grudnia 2025 r.

75412 Ochotnicze straże pożarne**5 000,00 3 319,98 66,40%**

Poniesione wydatki obejmują:

- 1) zakup dwóch par butów specjalnych gumowych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wielkich Radowiskach: 1 189,98 zł;
- 2) zakup helmu strażackiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie: 530,00 zł;
- 3) zakup kurtyny wodnej, prądownicy wodnej i pacholek drogowych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Węgorzynie: 800,00 zł;
- 4) zakup koszulek na Powiatowe Zawody Strażackie: 800,00 zł.

75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**2 031,00 2 031,00 100,00%**

Przyznane środki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zostały przeznaczone przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie na zakup sprzętu, materiałów i wyposażenia (m.in. łopata, obuwie specjalistyczne, rękawice techniczne, środki ochrony, umundurowanie koszarowe), których konieczność odtworzenia i uzupełnienia wynikała po działaniach powodziowych prowadzonych w 2024 r.

75495 Pozostała działalność**6 044,00 6 044,00 100,00%**

Wykonane wydatki obejmują nagrody Starosty dla wyróżniających się funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (1 strażak), Ochotniczych Straży Pożarnych (2 strażaków) oraz Komendy Powiatowej Policji (2 policjantów) (4 544,00 zł) oraz dofinansowanie obchodów Święta Policji (1 500,00 zł).

755 Wymiar sprawiedliwości**146 496,00 146 496,00 100,00%****75515 Nieodpłatna pomoc prawna****146 496,00 146 496,00 100,00%**

Przyznane środki zostały przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2026 r. poz. 44).

Wydatkowana kwota w wysokości 146 496,00 zł obejmuje świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej realizowanej przez:

- a) radcę prawnego i adwokata: 69 655,68 zł,
- b) stowarzyszenie wybrane w drodze konkursu: 71 050,56 zł;

Łącznie: 140 706,24 zł oraz

c) koszty obsługi zadania (zakup materiałów biurowych, sprząatanie, energia elektryczna, ogrzewanie):

5 789,76 zł.

Wybór Stowarzyszenia SURSUM CORDA z Nowego Sącza jako podmiotu udzielającego w roku 2025 nieodpłatnej pomocy prawnej nastąpił w drodze otwartego konkursu ogłoszonego zgodnie z uchwałą Nr 13/36/2024 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 25 września 2024 r. Uchwałą Nr 17/45/2025 z dnia 7 listopada 2024 r. w sprawie zatwierdzenia wyboru oferty na powierzenie realizacji zadania publicznego w zakresie udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w Powiecie Wąbrzeskim w 2025 r. Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie, w wyniku przeprowadzonego postępowania w otwartym konkursie ofert na realizację zadania publicznego z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej w Powiecie Wąbrzeskim w 2025 r., dokonał wyboru oferty Stowarzyszenia Sursum Corda, ul. Lwowska 11, 33-300 Nowy Sącz. Na posiedzeniu w dniu 5 lutego 2026 r. Zarząd Powiatu zatwierdził złożone przez Stowarzyszenie sprawozdanie uznając wykorzystanie udzielonej dotacji zgodnie z jej przeznaczeniem.

Punkt nieodpłatnej pomocy prawnej zlokalizowany jest w budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie. Obsługiwany jest przez 3 radców prawnych (w tym 2 ze Stowarzyszenie SURSUM CORDA) i adwokata, 5 dni w tygodniu od godz. 7:30 do 15:30. Świadczenia były udzielane osobom uprawnionym, po wcześniejszym umówieniu wizyty.

W ramach nieodpłatnej pomocy prawnej:

- 1) osoby uprawnione informowane były o obowiązującym stanie prawnym, przysługującym im uprawnieniach lub o spoczywających na nich obowiązkach, w tym w związku z toczącym się postępowaniem przygotowawczym, administracyjnym, sądowym lub sądownoadministracyjnym;
- 2) wskazywano osobom uprawnionym sposób rozwiązywania ich problemu prawnego;
- 3) udzielano pomocy w sporządzeniu projektu pism z wyłączeniem pism procesowych w toczącym się postępowaniu przygotowawczym lub sądowym i pism w toczącym się postępowaniu sądownoadministracyjnym.

W zakresie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego wskazywano osobom uprawnionym działania zmierzające do podniesienia świadomości tej osoby o przysługujących jej uprawnieniach lub spoczywających na niej obowiązkach oraz udzielano wsparcia w samodzielnym rozwiązywaniu problemu.

W roku 2025 radcy prawni zatrudnieni przez Stowarzyszenie udzielili 458 porad i informacji prawnych (w roku 2024 – 436).

W ramach edukacji prawnej Stowarzyszenie prowadziło działania pokryte ze środków dotacji, polegające m. in. na:

- 1) prezentacji wideolekcji dla szkół ponadpodstawowych „Moja pierwsza praca”;
- 2) opracowaniu informatorów i poradników:

- a) ulotki promujące dostępność i formy nieodpłatnych świadczeń ustawowych – z dystrybucją do skrzynek pocztowych - 1.500 szt.,
 - b) poradniki: „Aplikacja mObywatel” (100 szt.) i „Praca zarobkowa nieletnich” (100 szt.),
 - c) informatory: „Sprawy konsumenckie – wadliwy towar, usługa” (100 szt.) i „Mediacje – jak polubownie i rozwiązać problem?” (100 szt.),
 - d) schematy edukacyjno-informacyjne (20 plakatów),
 - e) wideoporadnik tematyczny „Kawa z Prawnikiem” – „Prawo pacjenta w przypadku popełnienia błędu medycznego”;
- 3) rozpowszechnianiu informacji za pośrednictwem środków masowego przekazu – publikacja artykułu edukacyjno-informacyjnego w regionalnym portalu internetowym www.wabrzesno.naszemiasto.pl;
 - 4) promocji zadania poprzez dostarczenie zestawu promocyjno-informacyjnego dla urzędu dotyczącego nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego (stojak informacyjny z kieszenią na materiały edukacyjne, długopisy, notesy, plakaty, ulotki, wizytówki).

757	Obsługa długu publicznego	802 000,00	647 783,64	80,77%
	75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki			
		802 000,00	647 783,64	80,77%

W roku 2025 Powiat Wąbrzeski nie korzystał z kredytu krótkoterminowego w VeloBank SA prowadzącym bankową obsługę Powiatu i jego jednostek organizacyjnych.

Poniesione wydatki, pokryte środkami własnymi powiatu, obejmują odsetki od:

- 1) zaciągniętego w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu konsolidacyjnego: 317 307,55 zł;
Oprocentowanie w ciągu roku: 7,14% - 5,62%
- 2) przejętego po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w roku 2007 w BRE Banku Hipotecznym SA (obecnie mBank SA):
65 815,34 zł;
Oprocentowanie w ciągu roku: 7,01% - 5,51%
- 3) zaciągniętego w roku 2023 w Mikołowskim Banku Spółdzielczym kredytu długoterminowego inwestycyjnego:
258 374,72 zł.
Oprocentowanie w ciągu roku: 6,90% - 5,38%
- 4) zaciągniętego w roku 2025 w Banku Spółdzielczym w Skórczu kredytu długoterminowego inwestycyjnego i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów: 6 286,03 zł;
Oprocentowanie: 4,78%

729 156,64 - -/-

W budżecie na rok 2025 przyjętym uchwałą Nr XLVI/268/2023 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 21 grudnia 2023 r. zostały zaplanowane rezerwy w łącznej wysokości 850 000,00 zł,

z tego:

- 1) rezerwa ogólna: 724 000,00 zł;
- 2) rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego: 126 000,00 zł.

W roku 2025 r. ze środków rezerwy ogólnej uruchomiono środki w wysokości 120 843,36 zł:

- 1) uchwałą Nr 42/99/2025 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 3 lipca 2025 r. kwotę 3 863,36 zł przeznaczono na zadanie inwestycyjne „Remont budynku Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie” a kwotę 1 980,00 zł przeznaczono na opracowanie planu inwestycji dla zadania „Przebudowa i wyposażenie warsztatów i pracowni kształcenia praktycznego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie” jako niezbędnego dokumentu przy ubieganiu się o dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza;
- 2) uchwałą Nr 44/109/2025 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 24 lipca 2025 r. kwotę 115 000,00 zł przeznaczono na zadanie inwestycyjne „Zakup oplatometru uniwersalnego”;

801**Oświata i wychowanie**

20 225 377,76 19 055 253,24 94,21%

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

542 480,00 542 480,00 100,00%

Poniesione wydatki obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli oddziałów przedszkolnych funkcjonujących w strukturze Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu.

80115 Technika

10 641 891,94 10 186 432,66 95,72%

Wydatki tego rozdziału obejmują wydatki osobowe prowadzenia technikum w strukturze Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie oraz wydatki rzeczowe Zespołu Szkół. Wysokość wydatków poniesionych na wynagrodzenia nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi zostały wyliczone proporcjonalnie do ilości godzin dydaktycznych w technikach w stosunku do ilości ogółu godzin dydaktycznych w szkole i wynosi 80%.

Łącznie poniesione wydatki przez Zespół Szkół w rozdziale 80115 wynoszą 10 166 524,66 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 8 764 806,16 zł (86,89% wydatków bieżących), w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 1 038 670,46 zł;

2) dodatkowe wynagrodzenie roczne:	74 539,85 zł;
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	1 202 972,45 zł;
4) składki na Fundusz Pracy:	126 359,25 zł;
5) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	19 135,67 zł;
6) wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy:	5 161,60 zł;
7) wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy:	14 375,45 zł;
8) wynagrodzenia osobowe nauczycieli:	5 854 746,68 zł;
9) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli:	425 000,27 zł;
10) składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy:	3 846,47 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 1 288 020,53 zł,

w tym m.in.:

1) zakup artykułów biurowych:	12 091,28 zł;
2) zakup środków czystości:	20 674,29 zł;
3) zakup wyposażenia (m.in. monitory interaktywne, aparat fotograficzny, wiatrówka, wykładzina na salę gimnastyczną, kopiarka, drukarka, bramka do piłki nożnej, odkurzacz):	35 205,61 zł;
4) zakup energii:	452 435,84 zł;
w tym:	
a) energia elektryczna:	152 082,74 zł,
b) gaz:	294 387,00 zł,
c) woda:	5 966,15 zł;
3) składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:	52 746,14 zł;
4) zakup materiałów i usług związanych z bieżącymi naprawami i remontami:	54 601,65 zł;
5) usługi w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony danych osobowych:	15 276,60 zł;
6) opłaty pocztowe:	4 374,52 zł;
7) usługi informatyczne:	18 082,84 zł;
8) zakup artykułów spożywczych do zajęć:	8 157,49 zł;
9) opłaty za ścieki i wody opadowe:	10 447,58 zł;
10) badania okresowe pracowników:	5 549,13 zł;
11) zakup usług telekomunikacyjnych:	11 978,59 zł;
12) partycypację w kosztach wynagrodzenia Prezesa Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Wąbrzeźnie:	7 839,98 zł;
13) opłaty za gospodarowanie odpadami:	19 716,88 zł;
14) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	490 184,64 zł;
Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano	113 697,97 zł.

W ramach poniesionych wydatków ogółem kwota 27 139,94 zł

została wydatkowana na kształcenie uczniów z Ukrainy.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie wyniosła w tym rozdziale ogółem 944 701,60 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi: | 939 784,35 zł; |
| 2) wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń: | 1 773,37 zł; |
| 3) zakupu energii: | 677,30 zł; |
| 4) ubezpieczeń komunikacyjnych: | 864,00 zł; |
| 5) zakupu usług: | 1 602,58 zł. |

Poniesione wydatki przez Starostwo Powiatowe w wysokości 19 908,00 zł obejmują pokrycie kosztów ubezpieczenia mienia znajdującego się w użytkowaniu Zespołu Szkół.

80117 Branżowe szkoły I stopnia

2 717 635,05 1 783 687,79 82,14%

Wydatki tego rozdziału związane są z pokryciem kosztów funkcjonowania Branżowej Szkoły I i II Stopnia w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie.

Wysokość wydatków poniesionych przez Zespół Szkół w Wąbrzeźnie na wynagrodzenia nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi została wyliczona proporcjonalnie do ilości godzin dydaktycznych w szkole branżowej I stopnia w stosunku do ilości ogółu godzin dydaktycznych w Zespole Szkół. Wskaźnik ten wynosi 20%.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1 656 187,79 zł, w tym:

- | | |
|---|------------------|
| 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: | 239 818,03 zł; |
| 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne: | 18 659,95 zł; |
| 3) składki na ubezpieczenia społeczne: | 234 321,95 zł; |
| 4) składki na Fundusz Pracy: | 20 755,28 zł; |
| 5) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: | 4 705,17 zł; |
| 6) wynagrodzenia osobowe nauczycieli: | 1 031 028,06 zł; |
| 7) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli: | 106 899,65 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi wyniosła 191 870,39 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne.

Poniesione wydatki przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie w wysokości 127 500,00 zł

obejmują:

- 1) dotację dla Gminy Miasto Zielona Góra z kształcenie uczniów Szkoły Branżowej I Stopnia w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Ośrodku Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w Zielonej Górze: 1 700,00 zł;
Zatwierdzenia rozliczenia udzielonych dotacji dokonał Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie w dniach 3 lipca 2025 r. (800,00 zł) i 19 listopada 2025 r. (900,00 zł).
- 2) pokrycie kosztów kształcenia uczniów Szkoły Branżowej I Stopnia w:
 - a) Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Brodnicy: 119 860,00 zł;
 - b) Podkarpackim Klasterze Edukacyjnym w Dębicy: 4 050,00 zł;
 - c) Zespole Placówek Oświatowych w Olkusz: 940,00 zł;
 - d) Firmie Informatycznej NSOLVE s.c. w Wąbrzeźnie: 950,00 zł.

80120 Licea ogólnokształcące

4 099 909,50 4 050 263,23 98,79%

Wydatki tego rozdziału związane są z pokryciem kosztów funkcjonowania Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie.

Wysokość wydatków poniesiona przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie wyniosła 4 042 753,23 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 3 314 782,18 zł

(81,99% wydatków bieżących), w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 468 995,54 zł;
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne: 31 327,91 zł;
- 3) składki na ubezpieczenia społeczne: 452 010,42 zł;
- 4) składki na Fundusz Pracy: 41 484,28 zł;
- 5) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: 11 654,44 zł;
- 6) wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy: 2 489,91 zł;
- 7) wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy: 8 111,47 zł;
- 8) wynagrodzenia osobowe nauczycieli: 2 121 156,89 zł;
- 9) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli: 172 465,67 zł;
- 10) składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy: 2 085,65 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 726 489,50 zł,

w tym m.in.:

- 1) zakup energii: 215 805,91 zł;
- w tym:

a) energia elektryczna:	20 724,93 zł,	
b) gaz:	193 019,93 zł,	
c) woda:	2 061,05 zł;	
3) zakup środków czystości:		9 443,50 zł;
4) zakup artykułów biurowych, w tym świadectw:		5 779,19 zł;
5) zakup materiałów i usług związanych z bieżącymi naprawami i remontami:		291 605,81 zł,
w tym remont toalet i szatni:	266 816,34 zł;	
6) usługi w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony danych osobowych:		4 822,88 zł;
7) opłaty za ścieki i wody opadowe:		4 735,62 zł;
8) zakup usług telekomunikacyjnych:		2 184,99 zł;
9) partycypację w kosztach wynagrodzenia Prezesa Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Wąbrzeźnie:		2 090,66 zł;
10) opłaty za gospodarowanie odpadami:		5 893,72 zł;
11) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:		162 521,31 zł;
Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano		1 481,55 zł.

W ramach poniesionych wydatków ogółem kwota 17 079,40 zł

została wydatkowana na kształcenie uczniów z Ukrainy.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie wyniosła w tym rozdziale ogółem 345 871,31 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu:

1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi:		344 224,30 zł;
2) zakupu energii:		142,29 zł;
3) różnych opłat:		732,00 zł;
4) zakupu usług:		452,92 zł.

Poniesione wydatki przez Starostwo Powiatowe w wysokości 7 510,00 zł obejmują pokrycie kosztów ubezpieczenia mienia znajdującego się w użytkowaniu Zespołu Szkół Ogólnokształcących.

80140 Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki doksztalcania i doskonalenia zawodowego

115 260,00 113 288,87 98,29%

Wydatki tego związane są z pokryciem kosztów funkcjonowania pracowni zawodowych Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie.

Wykonane wydatki obejmują m.in.:

1) zakup materiałów biurowych:	18 403,50 zł;
2) zakup środków czystości:	5 2850,35 zł;
3) zakup materiałów i usług do bieżących remontów i napraw:	28 556,95 zł;
4) zakup wyposażenia:	11 894,97 zł;
5) zakup materiałów, narzędzi i usług do praktycznej nauki zawodu, przeprowadzania egzaminów zawodowych oraz usług świadczonych odpłatnie na rzecz pomiotów zewnętrznych:	26 925,97 zł;
6) zakup paliwa:	3 138,99 zł;
7) zakup środków spożywczych:	2 751,52 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie wyniosła 416,16 zł.

Są to niewymagalne zobowiązania z tytułu zakupu materiałów.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

91 000,00 33 411,58 36,72%

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszty związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli zatrudnionych w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Zespole Szkół w Wąbrzeźnie.

Wydatkowane środki obejmują:

- 1) dofinansowanie studiów podyplomowych nauczycieli, pokrycie kosztów szkoleń, kursów kwalifikacyjnych oraz warsztatów i seminariów dla nauczycieli wraz z kosztami przejazdów: 20 061,58 zł,
z tego:
 - a) Zespół Szkół Ogólnokształcących wydatkował 3 555,42 zł,
 - b) Zespół Szkół wydatkował 16 506,16 zł;
- 2) przeprowadzenie szkoleń dla dyrektorów szkół i placówek oświatowych: 10 900,00 zł;
- 3) opiekę metodyczną nauczycieli: 2 450,00 zł.

80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

1 224 267,00 1 217 903,79 99,48%

Poniesione wydatki zostały przeznaczone na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceach ogólnokształcących i szkołach zawodowych w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Zespole Szkół w Wąbrzeźnie.

Poniesione przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie wydatki w łącznej kwocie 126 014,91 zł obejmują koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi nauczycieli realizujących nauczanie indywidualne, w tym:

1) wynagrodzenie osobowe nauczycieli:	99 079,17 zł;
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli:	7 666,26 zł;
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	16 654,27 zł;
4) składki na Fundusz Pracy:	2 618,21 zł.

Występujące na koniec 2025 roku zobowiązania niewymagalne Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie w wysokości 10 068,18 zł obejmują naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi.

Poniesione przez Zespół Szkół w Wąbrzeźnie wydatki w łącznej wysokości 1 091 888,88 zł obejmują koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników administracji i obsługi oraz nauczycieli realizujących nauczanie indywidualne oraz nauczanie w klasach integracyjnych, w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	43 600,00 zł;
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne:	2 701,60 zł;
3) wynagrodzenie osobowe nauczycieli:	770 680,00 zł;
4) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli:	53 114,54 zł;
5) składki na ubezpieczenia społeczne:	150 000,00 zł;
6) składki na Fundusz Pracy:	20 650,00 zł.

Dodatkowy wydatek stanowi odpis na zakładowy fundusz świadczeń społecznych wysokości 51 142,71 zł.

Występujące zobowiązania niewymagalne Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie w wysokości 84 078,21 zł obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi.

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

6 963,81 5 037,41 72,34%

Przyznane środki zostały przeznaczone dla uczniów szkoły podstawowej specjalnej funkcjonującej w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dostosowanych do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, zakup materiałów ćwiczeniowych dostosowanych do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego (4 987,55 zł) oraz na obsługę zadania (49,86 zł).

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 1 926,40 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 14 stycznia 2026 r.

80195 Pozostała działalność

1 331 952,46 1 122 747,91 84,29%

Wydatki poniesione przez Starostwo Powiatowe związane z obsługą finansowo-księgową szkół i placówek oświatowych, dla których Powiat Wąbrzeski jest organem prowadzącym, w łącznej wysokości 336 524,90 zł obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wynagrodzenia wraz z pochodnymi: | 327 436,23 zł, |
| w tym: | |
| a) wynagrodzenia osobowe: | 253 245,07 zł, |
| b) dodatkowe wynagrodzenie roczne: | 17 878,95 zł, |
| c) składki na ubezpieczenia społeczne: | 45 618,13 zł, |
| d) składki na Fundusz Pracy: | 6 728,52 zł, |
| e) wynagrodzenia bezosobowe członków komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego: | 2 400,00 zł; |
| f) wynagrodzenie wraz z pochodnymi w związku z pomocą obywatelom Ukrainy: | 1 564,56 zł; |
| 2) zakup usług: | 686,34 zł; |
| 3) szkolenie pracowników: | 450,00 zł; |
| 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: | 7 952,33 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie w tym rozdziale wniosła ogółem 35 725,58 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

W dniu 29 kwietnia 2022 r. zostało podpisane z Ministrem Edukacji i Nauki porozumienie Nr MEiN/2022/395 w sprawie realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie:



- 1) zapewnienia przez szkołę lub placówkę możliwości kontynuowania nauki przez uczennicę w ciąży (*zadanie 1.5: Pomoc uczennicom w ciąży*);
- 2) zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych (Dz. U. poz. 1712) (*zadanie*

2.4: Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie).

Realizacja programu przewidziana jest do końca roku 2026 i obejmuje:

- 1) zapewnienie i utrzymanie 2 miejsc dla uczennic w ciąży (internat Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu);
- 2) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka na warunkach i w formach określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 127 ust. 19 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe oraz – w zależności od potrzeb dziecka – dodatkowych usług terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, pedagogów, logopedów i innych specjalistów a także organizowanie spotkań i konsultacji dla rodziców dziecka, prawnych opiekunów dziecka, opiekunów faktycznych dziecka w wymiarze:
 - a) w 2022 r. – 260 godzin,
 - b) w 2023 r. – 260 godzin,
 - c) w 2024 r. – 260 godzin,
 - d) w 2025 r. – 260 godzin,
 - e) w 2026 r. – 260 godzin;
- 3) realizację zakupów pomocy dydaktycznych i testów, szkoleń, obsługi administracyjno-technicznej, w tym kosztów związanych z zarządzaniem, kosztów utrzymania, kosztów księgowości.

Poniesione w roku 2025 wydatki w wysokości 29 400,00 zł obejmują:

- 1) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka (wynagrodzenie dla nauczycieli): 26 000,00 zł;
- 2) zakup pomocy dydaktycznych: 2 600,00 zł.
- 3) koszty utrzymania 2 pokoi dla uczennic w ciąży: 800,00 zł;

Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju: 23 (w tym 5 dzieci do 3 roku życia).

Łącznie przepracowano 260 godzin, w tym:

- 1) zajęcia logopedyczne: 95 godzin;
- 2) zajęcia integracji sensorycznej: 108 godzin;
- 3) zajęcia rehabilitacji ruchowej prowadzone przez fizjoterapeutów: 39 godzin;
- 4) zajęcia Terapii Ręki: 7,5 godziny;
- 5) zajęcia z rehabilitacji wzroku dla dzieci słabowidzących: 10,5 godziny.

Zgodnie z podpisaną umową limit wydatków w okresie realizacji projektu wynosi:

- 1) rok 2022 - 35 740,00 zł:
 - a) organizacja 2 pokoi dla uczennic w ciąży: 10 000,00 zł;
 - b) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka: 23 400,00 zł;
 - c) zakup pomocy dydaktycznych: 2 340,00 zł.
- 2) rok 2023 - 26 540,00 zł:
 - a) utrzymanie 2 pokoi dla uczennic w ciąży: 800,00 zł;

- b) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka: 23 400,00 zł;
 - c) zakup pomocy dydaktycznych: 2 340,00 zł.
- 3) lata 2024 - 2026 - 29 400,00 zł rocznie:
- a) utrzymanie 2 pokoi dla uczennic w ciąży: 800,00 zł;
 - b) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka: 26 000,00 zł;
 - c) zakup pomocy dydaktycznych: 2 600,00 zł.

W latach 2022 – 2024 na realizację zadania wydatkowano kwoty: w roku 2022 - 35 010,69 zł, w roku 2023 – 26 540,00 zł i w roku 2024 – 29 400,00 zł.

Łącznie w latach 2022 - 2025 wydatkowano środki w wysokości 120 350,69 zł
na:

- | | |
|---|---------------|
| 1) organizację 2 pokoi dla uczennic w ciąży (zakup materiałów do remontu): | 10 000,00 zł; |
| 2) organizowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka (wynagrodzenie dla nauczycieli): | 98 080,93 zł; |
| 3) zakup pomocy dydaktycznych: | 9 880,00 zł; |
| 4) koszty utrzymania 2 pokoi dla uczennic w ciąży: | 2 400,00 zł. |

Ze środków otrzymanych od Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży zrealizowano projekt P-20155-24: Zachować pamięć - wymiana szkolna - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Albert Schweitzer Schule Gymnasium w Alsfeld (wyjazd uczniów do Alsfeld): 29 380,00 zł.



„Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii”



**Dofinansowane przez
Unię Europejską**



Realizacja projektu zaplanowana jest na okres od 11 grudnia 2023 r. do 10 czerwca 2025 r. w ramach Funduszy Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 Akcji 1 "Mobilność edukacyjna" Sektor Kształcenie i szkolenia zawodowe Projekt „Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego”.

Projekt skierowany był do 30 uczniów z klasy III i IV technikum organizacji turystyki, technikum informatycznego, technikum żywienia i usług gastronomicznych oraz technikum logistycznego, którzy w roku 2024 odbyli dwutygodniowe praktyki zawodowe w Hiszpanii.

Poniesione w roku 2025 wydatki w łącznej kwocie 48 712,76 zł
obejmują:

- 1) zakup trzech monitorów interaktywnych;
- 2) wsparcie indywidualne dla uczniów;
- 3) wynagrodzenie koordynatora projektu oraz obsługi księgowej;
- 4) zakup wyposażenia, materiałów biurowych i materiałów promocyjnych:

„Ready, steady, work II”**Dofinansowane przez
Unię Europejską**

Realizacja projektu zaplanowana jest na okres od 17 listopada 2024 r. do 16 maja 2026 r. w ramach Erasmus+ projekty krótkoterminowe Akcja 1 Mobilność uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe.

Projekt skierowany jest do uczniów z klasy III i IV technikum organizacji turystyki, technikum informatycznego, technikum mechatronicznego, technikum żywienia i usług gastronomicznych oraz technikum logistycznego.

W ramach projektu grupa 12 uczniów odbyła praktyki zawodowe w Niemczech a grupa 18 uczniów odbyła praktyki zawodowe w Szwecji.

Poniesione w roku 2025 wydatki w łącznej kwocie 440 663,41 zł
obejmują:

- 1) koszt wyjazdów na praktyki:
- 2) wsparcie indywidualne dla uczniów:
- 3) wsparcie dla opiekunów
- 4) promocja projektu (Erasmus Days w Toruniu, Europejski Festiwal Młodych Twórców w Toruniu, Erasmus+ Nowa Edycja – Prestiż dla Szkoły w Bydgoszczy)
- 5) zakup wyposażenia, materiałów biurowych i materiałów promocyjnych:
- 6) szkolenia dla nauczycieli (eTwinning).

Poniesione wydatki w roku 2024: 132,04 zł.

Łącznie na realizację projektu w latach 2024-2025 wydatkowano 440 795,45 zł.

Na podstawie umowy zawartej z Ministrem Edukacji Powiat Wąbrzeski zrealizował w roku 2025 zadanie polegające na organizacji jednodniowych



wyjść uczniów do instytucji kultury i ich oddziałów lub do instytucji naukowych, centrów edukacji połączonych z warsztatami edukacyjno-kulturalnymi przyjętych do finansowania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą „Wyjście z klasą”, ustanowionego na podstawie art. 90w ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2025 r. poz. 881 i 1019) w Komunikacie Ministra Edukacji z dnia 13 października 2025 r. o ustanowieniu przedsięwzięcia pod nazwą „Wyjście z klasą”. Łącznie na realizację zadania wydatkowano środki w wysokości 252 932,41 zł.

Zadanie było realizowane od 13 października do 31 grudnia 2025 r.

W projekcie uczestniczyły wszystkie szkoły z terenu powiatu.

Szkola/Placówka	Kwota wykorzystanego dofinansowania		Liczba uczestników
Szkola Podstawowa Nr 3 im. Edmunda Wojnowskiego w Wąbrzeźnie	Koszt zakupu biletów	9 708,00	448
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	4 160,00	
	Koszt przejazdu	10 380,00	
	Koszt żywienia	5 852,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	996,00	
	Całkowity koszt:	31 096,00	
Szkola Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Wąbrzeźnie	Koszt zakupu biletów	9 628,00	367
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	8 900,00	
	Koszt żywienia	15 412,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	369,23	
	Całkowity koszt:	34 309,23	
Szkola Podstawowa w Jarantowicach	Koszt zakupu biletów	8 800,00	55
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	1 200,00	
	Koszt żywienia	3 090,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	147,84	
	Całkowity koszt:	13 237,84	
Szkola Podstawowa im. Mikołaja z Ryńska w Ryńsku	Koszt zakupu biletów	8 800,00	55
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	1 200,00	
	Koszt żywienia	3 068,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	145,20	
	Całkowity koszt:	13 213,20	
Zespół Szkół w Wąbrzeźnie (Technikum)	Koszt zakupu biletów	5 580,00	451
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	5 367,00	
	Koszt przejazdu	14 150,00	
	Koszt żywienia	15 121,49	
	Ubezpieczenie użytkowników	688,78	
	Całkowity koszt:	40 907,27	
Zespół Szkół w Wąbrzeźnie (Branżowa Szkoła I Stopnia)	Koszt zakupu biletów	2 759,23	143
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	718,00	
	Koszt przejazdu	6 000,00	
	Koszt żywienia	6 885,60	
	Ubezpieczenie użytkowników	380,72	
	Całkowity koszt:	16 743,55	
Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie (Liceum Ogólnokształcące)	Koszt zakupu biletów	4 800,00	172
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	800,00	
	Koszt przejazdu	3 300,00	
	Koszt żywienia	2 780,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	240,00	
	Całkowity koszt:	11 920,00	

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu (Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy)	Koszt zakupu biletów	560,00	16
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	360,00	
	Koszt przejazdu	334,30	
	Koszt wyżywienia	540,30	
	Ubezpieczenie użytkowników	0,00	
	Całkowity koszt:	1 794,60	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu (Szkoła Podstawowa)	Koszt zakupu biletów	0,00	60
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	1 341,00	
	Koszt przejazdu	1 295,38	
	Koszt wyżywienia	1 572,85	
	Ubezpieczenie użytkowników	0,00	
	Całkowity koszt:	4 209,23	
Szkoła Podstawowa w Myśliwcu	Koszt zakupu biletów	8 480,00	53
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	1 200,00	
	Koszt wyżywienia	3 293,30	
	Ubezpieczenie użytkowników	139,92	
	Całkowity koszt:	13 113,22	
Szkoła Podstawowa im. Tadeusz Kościuszki w Zieleniu	Koszt zakupu biletów	7 040,00	55
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	3 000,00	
	Koszt wyżywienia	3 117,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	186,00	
	Całkowity koszt:	13 343,00	
Szkoła Podstawowa w Płużnicy	Koszt zakupu biletów	8 055,00	564
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	500,00	
	Koszt przejazdu	5 822,30	
	Koszt wyżywienia	5 988,64	
	Ubezpieczenie użytkowników	224,66	
	Całkowity koszt:	20 590,60	
Szkoła Podstawowa w Wielkich Radowiskach	Koszt zakupu biletów	1 350,00	50
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	680,00	
	Koszt przejazdu	2 800,00	
	Koszt wyżywienia	1 000,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	0,00	
	Całkowity koszt:	5 830,00	
Szkoła Podstawowa w Dębowej Łące	Koszt zakupu biletów	2 412,00	133
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	3 888,00	
	Koszt wyżywienia	3 413,00	
	Ubezpieczenie użytkowników	0,00	
	Całkowity koszt:	9 713,00	

Szkoła Podstawowa w Książkach	Koszt zakupu biletów	9 708,66	270
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	0,00	
	Koszt przejazdu	6 000,00	
	Koszt wyżywienia	4 519,75	
	Ubezpieczenie użytkowników	179,00	
	Całkowity koszt:	20 407,41	
Razem:	Koszt zakupu biletów	87 680,89	2 892
	Koszt udziału w warsztatach edukacyjno-kulturalnych	13 926,00	
	Koszt przejazdu	69 469,98	
	Koszt wyżywienia	75 653,93	
	Ubezpieczenie użytkowników	3 697,35	
	Całkowity koszt:	250 428,15	
Koszty pośrednie (wynagrodzenie personelu)		2 504,26	
Łączne wydatki poniesione na realizację projektu		252 932,41	

Pozostałe wydatki poniesione w tym rozdziale obejmują zakup nagród dla najlepszych absolwentów Zespołu Szkół i Zespołu Szkół Ogólnokształcących: 634,43 zł.

W ramach środków na wypłatę świadczeń zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych nauczycieli (5 świadczeń) wydatkowano kwotę 2 000,00 zł.

851	Ochrona zdrowia	15 400,00	9 526,08	61,86%
	85195 Pozostała działalność	15 400,00	9 526,08	61,86%

Poniesione wydatki obejmują wkład własny w realizowany przez samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego „Program zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim”:

- 1) wynagrodzenie trenera prowadzącego zajęcia: 3 690,00 zł;
- 2) ubezpieczenie uczestników zajęć: 166,08 zł.

852	Pomoc społeczna	11 026 273,92	10 963 346,80	99,43%
	85202 Domy pomocy społecznej	7 308 967,92	7 281 248,40	99,62%

Wydatki na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie (pozwolenie na działalność wydane na czas nieokreślony – decyzja nr WSP.III.SSz.90130/14/2010 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 grudnia 2010 roku) w łącznej wysokości 7 281 248,40 zł zostały pokryte środkami pochodzącymi z:

- 1) dotacji celowej (§ 2130): 1 681 887,00 zł;
- 2) dotacji celowej (§ 2130) z przeznaczeniem na realizację postanowień uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń

pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” (M. P. poz. 505):	697 392,68 zł;
3) odpłatności mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r.:	814 211,06 zł;
4) odpłatności mieszkańców przyjętych po dniu 1 stycznia 2004 r.:	3 899 999,32 zł;
5) darowizny w formie pieniężnej:	2 100,00 zł;
6) dochodami własnymi Powiatu:	422 430,34 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. roku liczba mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie wyniosła 75 osób, z tego:

- 28 osób przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r.,
- 47 osób przyjętych po dniu 1 stycznia 2004 r.

Średniomiesięczny koszt utrzymania mieszkańca przyjętego przed dniem 1 stycznia 2004 r. wynosił 6 716,95 zł w okresie styczeń – luty 2025 r. (zarządzenie nr 12/2024 Starosty Wąbrzeskiego z dnia 20 lutego 2024 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie – Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1236) i 7 143,67 zł od marca 2025 r. (zarządzenie nr 20/2025 Starosty Wąbrzeskiego z dnia 12 lutego 2025 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie – Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 718).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano	5 959 829,21 zł,
--	------------------

co stanowi 81,85% ogółu wydatków bieżących.

Wydatkowana kwota obejmuje:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	4 704 181,82 zł,
w tym dodatki motywacyjne: 577 907,84 zł;	
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne:	274 421,26 zł;
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	844 854,60 zł,
w tym składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych dodatków motywacyjnych: 102 983,11 zł;	
4) składki na Fundusz Pracy:	84 544,53 zł,
w tym składki na Fundusz Pracy od wypłaconych dodatków motywacyjnych: 10 445,34 zł;	
5) wynagrodzenia bezosobowe:	2 685,59 zł;
6) składki na Fundusz Emerytur Pomostowych:	49 141,41 zł,
w tym składki na Fundusz Emerytur Pomostowych od wypłaconych dodatków motywacyjnych: 6 056,39 zł.	

Łącznie na wypłatę dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 697 392,68 zł

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano	1 308 024,02 zł,
--	------------------

w tym m.in.:

1) zakup materiałów i wyposażenia (m.in.: środki czystości, materiały do bieżących napraw, materiały biurowe, paliwo do samochodu, wyposażenie kuchni i pokoi mieszkańców):	160 840,53 zł;
---	----------------

2) zakup energii:	203 667,83 zł,
w tym:	
a) energia elektryczna:	72 920,42 zł,
b) gaz:	109 208,68 zł,
c) woda:	21 538,73 zł;
3) zakup artykułów spożywczych:	392 249,37 zł;
4) zakup leków i wyrobów medycznych:	44 997,09 zł;
5) zakup usług zdrowotnych:	36 319,00 zł;
6) zakup usług pozostałych (m.in.: ścieki, opłaty pocztowe, abonament RTV, usługi pralnicze, bieżące konserwacji i naprawy, usługi informatyczne, przeglądy okresowe):	249 017,17 zł;
7) zakup usług telekomunikacyjnych:	5 968,92 zł;
8) zakup usług prawniczych:	8 453,64 zł;
9) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	173 294,48 zł;
10) podatek od nieruchomości oraz podatek rolny:	5 652,00 zł;
11) opłaty za gospodarowanie odpadami:	15 646,80 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych (m.in. zakup odzieży ochronnej) wydatkowano 13 395,17 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie wyniosła ogółem 823 561,39 zł,

w tym z tytułu:

1) wynagrodzeń:	334 762,41 zł;
2) dodatkowego wynagrodzenia rocznego:	310 334,93 zł;
3) pochodnych od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego:	63 935,73 zł;
4) wynagrodzeń bezosobowych:	1 068,30 zł;
5) zakupu materiałów i usług:	16 620,88 zł;
6) różnych opłat i składek:	1 767,00 zł;
7) zakupu energii:	1 992,06 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

Niewydatkowane środki dotacji celowej na wypłatę dodatków motywacyjnych w wysokości 27 212,63 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31 grudnia 2025 r.

85203 Ośrodki wsparcia

2 622 060,00 2 617 804,75 99,84%

Otrzymane środki w wysokości 2 617 801,73 zł przekazano w formie dotacji celowej:

- 1) Caritas Diecezji Toruńskiej z przeznaczeniem na bieżącą działalność utworzonego z dniem 1 listopada 2008 r. Środowiskowego Domu Samopomocy w Bliźnie dla 30 osób z przewlekłą chorobą psychiczną i

niepełnosprawnością intelektualną (typ AB) – kwota 1 111 713,62 zł (w tym 77 489,23 zł na dodatki motywacyjne);

- 2) Stowarzyszeniu „Szansa na Zdrowie” z siedzibą w Golubiu-Dobrzyniu z przeznaczeniem na bieżącą działalność utworzonego z dniem 1 grudnia 2017 r. Środowiskowego Domu Samopomocy we Wroniu dla 40 osób przewlekle psychicznie chorych, upośledzonych umysłowo oraz osób wykazujących inne zaburzenia czynności psychicznych (typ ABC) – kwota 1 506 088,11 zł (w tym 90 821,06 zł na dodatki motywacyjne).

Wyłonienie podmiotów prowadzących ŚDS nastąpiło w drodze otwartych konkursów ofert na realizację zadania publicznego w trybie przewidzianym ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – uchwały Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 13 grudnia 2024 r. Nr 22/54/2024 i 22/55/2024.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bliźnie (typ AB)

Organ prowadzący: Caritas Diecezji Toruńskiej

Od dnia 1 grudnia 2014 r. ilość miejsc w ŚDS w Bliźnie wynosi 30. Uczestnikami są osoby z zaburzeniami psychicznymi, osoby przewlekle psychicznie chore, osoby upośledzone umysłowo i osoby wykazujące inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych. Dom funkcjonuje od poniedziałku do piątku od godziny 7:00 do 15:00 (6 godzin na prowadzenie zajęć dla uczestników, 2 godziny przeznaczone są m.in. na sporządzanie dokumentacji).

W Środowiskowym Domu Samopomocy w Bliźnie prowadzone są: pracownia przyrodniczo-gospodarcza, pracownia multimedialna, pracownia rękodzieła, trening spędzania wolnego czasu, trening kulinarny, trening ruchowy, trening umiejętności społecznych, trening budżetowy, trening higieniczny, rehabilitacja funkcji poznawczych, trening załatwiania spraw urzędowych, terapia pedagogiczna, pomoc psychologiczna.

Poniesione wydatki z przekazanych środków obejmują:

- 1) wynagrodzenia osób zatrudnionych w ŚDS wraz z pochodnymi: 579 329,29 zł,
w tym wypłata dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi stosownie do uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” (M. P. poz. 505): 77 489,23 zł;
- 2) zakup artykułów i materiałów do treningów: 186 712,16 zł;
- 3) zakup usługi transportowej/wynajmu samochodu: 195 361,25 zł;
- 4) wynagrodzenie brutto z pochodnymi osób administracyjno-księgowych: 45 888,00 zł;
- 5) wynajem pomieszczeń: 97 200,12 zł;
- 6) usługi telekomunikacyjne/Internet: 1 203,11 zł;
- 7) materiały biurowe, środki czystości: 1 725,14 zł;
- 8) opłaty administracyjne, ubezpieczenia, delegacje: 3 252,35 zł;
- 9) opłaty bankowe, pocztowe: 1 042,20 zł.

Organ prowadzący: Stowarzyszenie „Szansa na Zdrowie” Golub-Dobrzyń

Środowiskowy Dom Samopomocy we Wroniu został otwarty z dniem 1 grudnia 2017 r. Ilość podopiecznych ŚDS Oddział II we Wroniu wynosi 40 osób (średnioroczna ilość uczestników: 39,92). Są to osoby przewlekle psychicznie chore, niepełnosprawne intelektualnie oraz osoby wykazujące inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych. Dom funkcjonuje od poniedziałku do piątku od godziny 7:00 do 15:00.

W Środowiskowym Domu Samopomocy Oddział II we Wroniu prowadzone są: pracownia terapii zajęciowej, pracownia komputerowa, pracownia kulinarna i pracownia terapii ruchowej oraz prowadzone było poradnictwo psychologiczne i pedagogiczne.

Poniesione wydatki z przekazanych środków obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wynagrodzenia osób zatrudnionych w ŚDS wraz z pochodnymi: | 753 998,88 zł, |
| w tym wypłata dodatków motywacyjnych stosownie do uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” (M. P. poz. 505): 90 821,06 zł; | |
| 2) zakup artykułów i materiałów do treningów: | 168 563,25 zł; |
| 3) zakup usług i atrakcji dla uczestników: | 29 632,68 zł; |
| 4) wynajem samochodu i usługi transportowe: | 181 700,00 zł; |
| 5) wynagrodzenie brutto z pochodnymi osób administracyjno-księgowych: | 75 717,67 zł; |
| 6) wynajem pomieszczeń: | 276 000,00 zł; |
| 7) usługi telekomunikacyjne/Internet: | 3 037,04 zł; |
| 8) opłaty administracyjne, ubezpieczenia, delegacje, nieczystości, ochrona, usługi remontowe: | 16 954,29 zł; |
| 9) opłaty bankowe, pocztowe: | 484,30 zł. |

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 1 329,27 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy: w dniu 31 grudnia 2025 r. (0,56 zł) oraz w dniu 14 stycznia 2026 r. (1 328,71 zł – dodatki motywacyjne).

Wydatek w wysokości 3,00 zł
obejmuje zwrot dotacji do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy wydatkowanej niezgodnie z przeznaczeniem.

85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie

1 084 326,00 1 053 417,58 97,15%

Wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodziny w Wąbrzeźnie zostały pokryte środkami własnymi oraz dotacją celową z budżetu państwa na wypłatę dodatków motywacyjnych.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano	974 642,32 zł
(92,52% wydatków bieżących), w tym:	
1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	763 635,24 zł,
w tym wypłata dodatku motywacyjnego: 116 408,34 zł;	
2) dodatkowe wynagrodzeni roczne:	50 735,32 zł,
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	137 346,74 zł,
w tym składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych dodatków motywacyjnych: 20 045,52 zł,	
4) składka na Fundusz Pracy:	20 175,02 zł,
w tym składki na Fundusz Pracy od wypłaconych dodatków motywacyjnych: 1 419,17 zł.	
5) wynagrodzenia bezosobowe:	2 750,00 zł.
Łącznie na wypłatę dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi, stosownie do postanowień uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” wydatkowano kwotę 139 305,86 zł.	
Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano	77 815,89 zł,
w tym m.in.:	
1) zakup materiałów i wyposażenia:	8 966,99 zł;
2) zakup artykułów spożywczych:	2 014,84 zł;
3) opłaty pocztowe:	16 226,29 zł;
4) usługi w zakresie RODO:	6 171,29 zł;
5) zakup usług telekomunikacyjnych:	2 623,81 zł;
6) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	23 602,80 zł;
7) przejazdy służbowe:	3 906,90 zł;
8) szkolenia pracowników:	3 319,30 zł.
Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano	959,37 zł.
Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie wyniosła ogółem	93 080,08 zł.
Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu:	
1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego:	9 036,38 zł;
2) podróży służbowych:	43,70 zł.

85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

6 600,00 6 560,00 99,39%

Wydatki związane z kosztami funkcjonowania Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Wąbrzeźnie zostały pokryte środkami własnymi powiatu.

W ramach Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Wąbrzeźnie, świadczona jest pomoc w zakresie przemocy w rodzinie, kryzysów małżeńskich, przeżyć traumatycznych, sieroctwa, żaloby, zachowań samobójczych, klęsk żywiołowych lub innych zdarzeń losowych, kryzysów rozwojowych i problemów wychowawczych.

Wydatkowana kwota obejmuje koszty prowadzenia poradnictwa psychologicznego dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie (4 godziny miesięcznie, łącznie udzielono 55 porad).

85295 Pozostała działalność

4 317,00 4 316,07 99,98%

Poniesiony wydatek w wysokości obejmuje zakup licencji oprogramowania POMOST Std firmy Sygnity SA w celu zapewnienia utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego, sporządzania sprawozdawczości i przekazywania jej właściwemu wojewodzie w formie dokumentu elektronicznego z zastosowaniem systemu teleinformatycznego.

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 0,93 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 29 stycznia 2026 r.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

5 146 039,62 4 601 087,80 89,41%

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

248 586,67 248 586,67 100,00%

Wydatki w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych zostały pokryte środkami własnymi powiatu (215 086,67 zł) oraz dotacjami z budżetu Gminy Ryńsk (14 000,00 zł), i Gminy Miasto Wąbrzeźno (19 500,00 zł).

Poniesione wydatki obejmują udzielenie dotacji celowych Wąbrzeskiemu Stowarzyszeniu Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski w Wąbrzeźnie z przeznaczeniem na:

- 1) prowadzenie Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem z PFRON (min. 10% całkowitych kosztów): 239 586,67 zł;
Dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków budżetu powiatu w wysokości co najmniej 10% kosztów ich działalności wynika z art. 10b ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych³⁷.

³⁷ Dz. U. z 2025 poz. 913, 1301, 1665 i 1746 oraz z 2026 r. poz. 26

Środki z dotacji zostały wydatkowane na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (138 809,42 zł), wypłatę świadczenia urlopowego (37 310,58 zł), zakup materiałów i usług związanych z bieżącą działalnością Warsztatów (38 966,67 zł) oraz prace remontowo-modernizacyjne (24 500,00 zł). Stowarzyszenie złożyło sprawozdanie, które zostało zatwierdzone przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie na posiedzeniu w dniu 22 stycznia 2026 r.

Zadanie zostało dofinansowane przez Gminę Ryńsk kwotą 7 000,00 zł oraz Gminę Miasto Wąbrzeźno kwotą 17 500,00 zł.

- 2) prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek „Nasz Mały Świat”:
9 000,00 zł.

Wybór podmiotu realizującego zadanie nastąpił w drodze otwartego konkursu ogłoszonego zgodnie z uchwałą Nr 41/97/2025 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 18 czerwca 2025 r.

Zadanie realizowane było od 25 lipca 2025 r. do 31 października 2025 r.

W ramach zadania zorganizowano 2 warsztaty integracyjne oraz 40 godzin terapeutycznych zajęć grupowych dla 20 osób z niepełnosprawnością.

Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenie instruktorów prowadzących zajęcia (6 000,00 zł), zakup materiałów na warsztaty (550,00 zł), zakup artykułów spożywczych (1 200,00 zł), zakup nagród (800,00 zł), koordynację i rozliczenie projektu (450,00 zł).

Realizacja zadania została sfinansowana środkami z dotacji celowych otrzymanych z budżetów Gminy Ryńsk (7 000,00 zł) i Gminy Miasto Wąbrzeźno (2 000,00 zł).

Zatwierdzenia rozliczenia udzielonej dotacji dokonał Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie na posiedzeniu w dniu 30 grudnia 2025 r.

85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

456 994,10 401 720,89 87,91%

Otrzymane środki z dotacji celowej w wysokości 250 000,00 zł wraz ze środkami własnymi Powiatu w wysokości 151 720,89 zł zostały przeznaczone na realizację zadań przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Wąbrzeźnie.

Poniesione wydatki w łącznej wysokości 401 720,89 zł obejmują:

- | | |
|--|----------------|
| 1) wynagrodzenie Przewodniczącej Zespołu i sekretarza: | 203 869,12 zł; |
| 2) wynagrodzenie członków składów orzekających (umowy zlecenia): | 68 413,70 zł; |
| 3) pochodne od wynagrodzeń: | 36 614,43 zł; |
| 4) zwrot kosztów dojazdów: | 3 917,46 zł; |
| 5) zakup materiałów biurowych: | 3 144,51 zł; |
| 6) zakup materiałów do remontu: | 1 103,92 zł; |
| 7) zakup elementów wyposażenia: | 1 798,00 zł; |

8) zakup usług lekarzy orzeczników:	52 130,00 zł;
9) zakup pozostałych materiałów i usług:	2 582,13 zł;
10) wynagrodzenie Inspektora Ochrony Danych Osobowych:	4 432,44 zł;
11) opłaty pocztowe:	14 925,40 zł;
12) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	8 624,10 zł;
13) podróże służbowe:	165,68 zł.

W roku 2025 do Zespołu wpłynęło ogółem 981 wniosków, w tym:

- 1) 864 wnioski o wydanie orzeczenia o stopniu niepełnosprawności;
- 2) 116 wniosków o wydanie orzeczenia o niepełnosprawności;
- 3) 1 wniosek o wydanie orzeczenia o wskazaniach do ulg i uprawnień.

Na 117 odbytych posiedzeniach składów orzekających wydano łącznie 985 orzeczeń, w tym:

- 1) 872 orzeczenia o stopniu niepełnosprawności;
- 2) 112 orzeczeń o niepełnosprawności;
- 3) 1 orzeczenie o wskazaniu do ulg i uprawnień.

Ponadto wydano:

- 1) 329 kart parkingowych;
- 2) 144 legitymacje o stopniu niepełnosprawności osobom po 16 roku życia;
- 3) 27 legitymacji o niepełnosprawności osobom przed 16 rokiem życia.

Skład osobowy Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, wg stanu na 31 grudnia 2025 r. przedstawiał się następująco:

- 1) przewodnicząca PZOON;
- 2) sekretarz PZOON;
- 3) 7 lekarzy orzeczników:
 - a) 2 specjalistów chorób wewnętrznych (w tym geriatra),
 - b) specjalista ortopedii i traumatologii,
 - c) specjalista psychiatrii,
 - d) 2 specjalistów pediatrii i medycyny rodzinnej,
 - e) specjalista neurologii;
- 4) 3 psychologów;
- 5) 2 pedagogów;
- 6) 2 doradców zawodowych;
- 7) 2 pracowników socjalnych.

Na koniec roku wysokość zobowiązań wyniosła 28 086,75 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

85333 Powiatowe urzędy pracy**2 756 470,00 2 752 893,05 99,87%**

Wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Wąbrzeźnie zostały sfinansowane środkami własnymi powiatu oraz środkami z Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 2 637 753,47 zł

(95,82% poniesionych wydatków), w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 2 084 811,21 zł;
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne: 152 843,14 zł;
- 3) składki na ubezpieczenia społeczne: 358 728,45 zł;
- 4) składki na Fundusz Pracy: 41 270,67 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 111 165,58 zł,

w tym m.in.:

- 1) zakup materiałów (art. biurowe, środki czystości, paliwo): 17 319,83 zł;
- 2) ubezpieczenie mienia i ubezpieczenie komunikacyjne: 3 673,00 zł;
- 3) wynagrodzenie Inspektora Ochrony Danych Osobowych: 5 166,00 zł;
- 4) podróże służbowe: 2 260,19 zł;
- 5) szkolenia pracowników: 3 000,00 zł;
- 6) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 63 400,00 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 3 974,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Powiatowego Urzędu Pracy w Wąbrzeźnie wyniosła ogółem 255 003,19 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- 1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi: 254 762,39 zł;
- 2) zakupu materiałów: 214,80 zł;
- 3) podróży służbowych: 26,00 zł.

Poniesione wydatki związane są z realizacją projektu z wykorzystaniem środków europejskich.

Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim

147 572,49 zł



Fundusze Europejskie
dla Kujaw i Pomorza



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Projekt FEKP.08.08-IZ.00-023/23 „Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim” był realizowany w latach 2024 – 2025 w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.08 Wsparcie w obszarze zdrowia.

Celem projektu była poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym i Powiatowym Urzędzie Pracy w Wąbrzeźnie poprzez działania ukierunkowane na eliminowanie i minimalizowanie czynników ryzyka zawodowego, doposażenia stanowisk pracy, poprawę kondycji fizycznej pracowników oraz wzmocnienie potencjału ich zdrowia psychicznego, w szczególności w zakresie radzenia sobie ze stresem i wypaleniem zawodowym.

Zaplanowane wsparcie polegało na wdrożeniu kompleksowych rozwiązań przyczyniających się do eliminowania zidentyfikowanych czynników wpływających negatywnie na zdrowie.

W ramach projektu w roku 2025 przeprowadzono:

- 1) warsztaty z dietetykiem dla 56 pracowników;
- 2) warsztaty z psychologiem nt. „Obsługa trudnego klienta w administracji publicznej kontra stres” i „Komunikacja z osobą chora kontra stres” dla 26 pracowników;
- 3) warsztaty jak niwelować stres podczas wystąpień publicznych dla 27 pracowników;
- 4) warsztaty z ergonomii miejsca pracy dla 42 pracowników;
- 5) szkolenie z identyfikacji symptomów wypalenia zawodowego oraz jego konsekwencji dla pracownika dla 60 pracowników;
- 6) warsztaty w zakresie działań rehabilitacyjnych w zakresie chorób wynikających z ryzyka pracy dla 60 pracowników;
- 7) warsztaty - czynniki ryzyka pracownika biurowego dla 42 pracowników.

Poniesione wydatki w roku 2025 w łącznej wysokości 147 572,49 zł obejmują:

- | | |
|------------------------------------|----------------|
| 1) zakup usług: | 109 100,00 zł; |
| 2) wynagrodzenie obsługi projektu: | 38 472,49 zł. |

Poniesione wydatki zostały pokryte:

1) środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej:	125 436,62 zł;
2) środkami z budżetu państwa:	7 378,62 zł.
3) dochodami własnymi powiatu:	14 757,25 zł.
Łącznie na realizację projektu w latach 2024 -2025 wydatkowano środki w wysokości	336 707,00 zł.

Poniesione wydatki zostały pokryte:

1) środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej:	270 999,12 zł;
2) środkami z budżetu państwa:	16 835,34 zł;
3) dochodami własnymi powiatu:	33 670,70 zł.

<p>Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie</p> <p style="text-align: right;">440 663,41 zł</p>
--



Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Projekt FEKP.08.28-IZ.00-0003/24 „**Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie**” realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.28 Kształcenie zawodowe OPPT, Cel szczegółowy: 4.F Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem przez ogólne i zawodowe kształcenie i szkolenie, po szkolnictwo wyższe, a także kształcenie i uczenie się dorosłych, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami

Celem projektu realizowanego na rzecz Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego poprzez wsparcie dla uczniów technikum i szkoły branżowej I stopnia i przedstawicieli kadry szkół oraz współpracę technikum z otoczeniem społeczno-gospodarczym w zakresie dostosowania kształcenia do potrzeb rynku pracy. Projekt skierowany jest do 250 uczniów kształcących się w kierunkach m.in.: mechanik, mechatronik, ekonomista, logistyk, hotelarz, technik obsługi turystycznej, technik informatyk, technik żywienia i usług gastronomicznych. Wsparciem objęci zostaną również nauczyciele, pracujący w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie.

Okres realizacji projektu: 11.02.2025 r. – 31.01.2027 r.

Łączna wartość projektu: 1 357 560,53 zł (1 275 440,53 zł – bez wkładu niepieniężnego)

W ramach projektu w roku 2025:

- 1) 3 nauczycieli podjęło studia podyplomowe;
- 2) przeprowadzono zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze z matematyki;
- 3) zorganizowano kurs prawa jazdy kat. B;

- 4) zorganizowano kurs na uprawnienia elektryczne od 1kV w zakresie dozoru i eksploatacji urządzeń, instalacji i sieci energetycznych;
- 5) zakupiono materiały do zajęć;
- 6) zakupiono wyposażenie pracowni mechanicznej (wózek narzędziowy 6 szuflad z wyposażeniem, szlifierka kątowna akumulatorowa bezszczotkowa, wiertarko wkrętarka akumulatorowa 18V, szlifierka prosta 18V, zestaw wiertel kobaltowych, zestaw gwintowników i narzynek suwmiarka traserska z rysikiem, czujnik zegarowy ze statywem magnetycznym);
- 7) zakupiono wyposażenie gabinetu psychologa szkolnego (tablet, niszczarka, laptop, urządzenie wielofunkcyjne ,projektor, testy MMPI, testy PSS-10, lampa stojąca, lampa wisząca, biurko, szafka zamykana, szafka kartotekowa, fotel masujący, fotel do biurka, kanapa – szezlong, stół okrągły składany, krzesło tapicerowane, szafka obrotowa na dokumenty, sensoryczny duszek, elastyczny krąg, kula plazmowa, lampa wodna);
- 8) zakupiono wyposażenie pracowni gastronomicznej (granitor , blender barowy, podgrzewacz rolkowy, expres delonghi, zmywarka, wyciskarka do soków, wypiekacz do chleba, bluzy kucharskie damskie i męskie, zapaski, szklanki, kieliszki, dzbanki, goblety do wody, pucharki do lodów, filiżanki do kawy, naczynia do miksowania z wylewką, podkład pod obrus, bieżniki, obrusy, serwetki bankietowe, serwetniki, wazon szklany, świeczniki, sztucce do steków, taca, szufelka do lodu, zestaw do przypraw, zestaw barmański);
- 9) zakupiono drukarkę 3D ma wyposażenie pracowni CNC;
- 10) 37 uczniów odbyło staże zawodowe.

Poniesione wydatki w roku 2025 w łącznej wysokości 440 663,41 zł obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) zakup usług: | 164 524,86 zł; |
| 2) zakup materiałów, wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych: | 143 599,37 zł; |
| 3) wypłatę stypendiów stażowych: | 66 540,40 zł; |
| 4) zakup odzieży ochronnej: | 4 050,01 zł; |
| 5) wynagrodzenie nauczycieli prowadzących zajęcia: | 5 331,94 zł; |
| 6) ubezpieczenie uczniów na stażach: | 795,50 zł; |
| 7) wynagrodzenie koordynatora szkolnego: | 23 040,00 zł. |

Poniesione wydatki zostały pokryte:

- | | |
|---|----------------|
| 1) środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej: | 441 488,63 zł; |
| 2) środkami z budżetu państwa: | 25 969,93 zł. |
| 3) dochodami własnymi powiatu: | 7 075,04 zł. |



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Projekt FEKP.08.27-IZ.00-0009/24 „Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie” realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021- 2027 Priorytet 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.27 Kształcenie ogólne OPPT, Cel szczegółowy: 4.F Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia, w szczególności w odniesieniu do grup w niekorzystnej sytuacji, od wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem przez ogólne i zawodowe kształcenie i szkolenie, po szkolnictwo wyższe, a także kształcenie i uczenie się dorosłych, w tym ułatwianie mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami

Celem projektu realizowanego dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia ogólnego poprzez wsparcie uczniów, kadry pedagogicznej i szkoły. Projekt skierowany jest do 150 uczniów Liceum Ogólnokształcącego w ZSO w Wąbrzeźnie. Wsparciem objęci zostaną również nauczyciele pracujący w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie.

Okres realizacji projektu: 17.02.2025 r. – 31.01.2027 r.

Łączna wartość projektu: 1 305 441,60 zł (1 238 241,60 zł – bez wkładu niepieniężnego)

W ramach projektu w roku 2025:

- 1) 2 nauczycieli podjęło studia podyplomowe;
- 2) przeprowadzono zajęcia metodą eksperymentu z biologii i z chemii;
- 3) zorganizowano gry logiczne (szachy);
- 4) przeprowadzono zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze z matematyki, języka polskiego i z języka angielskiego;
- 5) przeprowadzono zajęcia rozwijające z biologii, chemii, geografii i języka angielskiego;
- 6) przeprowadzono zajęcia psychoedukacyjne, zajęcia z edukacji kulturalnej i obywatelskiej oraz zajęcia sportowe;
- 7) zorganizowano wyjazdy do Centrum Chemii w Malej Skali w Toruniu, Centrum Nauki Eksperyment w Gdyni, do teatru w Toruniu, na warsztaty w UMK w Toruniu, na obóz integracyjny z językiem angielskim;
- 8) doposażono pracownię chemiczną (m.in.: odczynniki, zestawy badacza, mierniki, zasilacze);
- 9) doposażono pracownię biologiczną (m.in.: akcesoria entomologiczne, plecaki terenowe, mikroskopy, pojemniki, gabloty);

- 10) doposażono pracownię geograficzną (m.in.: plansze edukacyjne, gry edukacyjne, modele przestrzenne, programy multimedialne);
- 11) zakupiono pomoce dydaktyczne do języka angielskiego i matematyki (m.in.: książki dla nauczycieli i uczniów, gry edukacyjne do języka angielskiego, kalkulatory);
- 12) zakupiono wyposażenie dwóch pracowni językowych (m.in.: ławki i krzesła, głośniki, słuchawki i mikrofony, komputer dla nauczyciela);
- 13) zakupiono meble do pracowni i sekretariatu (m.in.: ławki i krzesła do klas, stoły, szafy i biurka);
- 14) zakupiono materiały do warsztatów plastycznych (m.in.: pastele, farby akrylowe, ołówki, papier rysunkowy, kredki);
- 15) zakupiono pomoce do zajęć sportowych (m.in.: rakiety do badmintonu, siatki, lotki, piłki);
- 16) 50 uczniów odbyło staże zawodowe

Poniesione wydatki w roku 2025 w łącznej wysokości 540 928,87 zł
obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) zakup usług: | 58 446,13 zł; |
| 2) zakup materiałów, wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych: | 261 952,23 zł; |
| 3) wypłatę stypendiów stażowych: | 142 794,00 zł; |
| 4) wynagrodzenie nauczycieli prowadzących zajęcia: | 25 179,69 zł; |
| 5) ubezpieczenie uczniów na stażach: | 1 075,00 zł; |
| 6) wynagrodzenie koordynatora szkolnego: | 14 850,00 zł; |
| 7) wynagrodzenie personelu: | 36 631,82 zł. |

Poniesione wydatki zostały pokryte:

- | | |
|---|----------------|
| 1) środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej: | 441 488,63 zł; |
| 2) środkami z budżetu państwa: | 84 439,02 zł; |
| 3) dochodami własnymi powiatu: | 15 001,22 zł. |

Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego „MAM MOC”	27 153,71 zł
---	---------------------



Fundusze Europejskie
dla Kujaw i Pomorza



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Projekt 6/I/EFS+/2025 „Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego MAM MOC” realizowany jest w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.02 Wsparcie dzieci i młodzieży poza edukacją formalną.

Celem projektu jest podniesienie kompetencji i umiejętności młodzieży w wieku 14 – 18 lat (15 osób). Planowane działania obejmują m.in.:

- 1) utworzenie klubu młodzieżowego (w tym zakup wyposażenia);

- 2) prowadzenie warsztatów umiejętności społecznych (48 godz.) – warsztaty z psychologiem, warsztaty z coachingu, warsztaty lidarskie, szkolenie medialne i radzenie sobie z stresem w wystąpieniach publicznych;
- 3) prowadzenie warsztatów kreatywnych (60 godzin) – fotografia, rękodzieło, malarstwo, florystyka, robotyka i sztuczna inteligencja;
- 4) organizowanie zajęć kulturalnych oraz przybliżających i promujących lokalny potencjał oraz tożsamość lokalną (40 godzin) – przygotowanie merytoryczne materiałów do podkastów oraz ich techniczna realizacja.

Realizacja projektu: 01.08.2025 – 31.08.2026

Wartość projektu: 113 081,60 zł (w tym wkład niepieniężny: 13 081,60 zł).

W ramach projektu w roku 2025:

- 1) zakupiono wyposażenie klubu (czajnik bezprzewodowy, komplet wypoczynkowy, stoły konferencyjne, szafki, kosze na śmieci, wieszaki, krzesła składane);
- 2) realizowano zajęcia w ramach warsztatów malarskich, fotograficznych i florystycznych;
- 3) zakupiono materiały do zajęć warsztatowych (m.in.: folie, taśmy, sznurki, pudełka, kwiaty, ozdoby do tworzenia wianków i ozdób kwiatowych, druty, farby akrylowe, brystol, kleje, pędzelki).

Poniesione wydatki w roku 2025 w łącznej wysokości 27 153,71 zł
obejmują:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| 1) zakup usług: | 2 040,00 zł; |
| 2) zakup materiałów i wyposażenia: | 20 683,71 zł; |
| 3) wynagrodzenie kierownika klubu: | 4 430,00 zł. |

Poniesione wydatki zostały pokryte środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej.

Klub seniora „Zawsze aktywni” 7 698,52 zł



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Projekt 12/I/EFS+/2025 **Klub Seniora „Zawsze aktywni”** realizowany jest w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 07. Fundusze Europejskie na rozwój lokalny Działanie 07.04 Wspieranie integracji społecznej.

Celem projektu jest podniesienie aktywności społecznej i kulturalnej osób starszych. Projekt ma na celu stworzenie przestrzeni dla 12 osób starszych umożliwiającej odkrywanie i rozwijanie zainteresowań, poszerzanie i zdobywanie wiedzy, wymianę doświadczeń i pomysłów na spędzanie czasu wolnego oraz zaspokajanie potrzeb kulturalnych, społecznych i rozwojowych, a także uczestnictwo w życiu społecznym i publicznym. Ważną misją projektu jest aktywizacja osób starszych w celu podejmowania działań zmierzających do poprawy jakości ich życia. Klub seniora będzie oferował kompleksowe wsparcie

stanowiące odpowiedź na potrzeby tej grupy społecznej. Będzie miejscem przyjaznym seniorom, dającym poczucie bezpieczeństwa i lokalnej wspólnoty.

Planowane działania obejmują m.in.:

- 1) utworzenie i funkcjonowanie klubu seniora (w tym zakup wyposażenia);
- 2) warsztaty zdrowotne (ziołolecznictwo, radzenie sobie ze stresem, spotkania z psychologiem, dietetykiem, osteopatą, fizjoterapeutą oraz ratownikiem medycznym);
- 3) zadania w zakresie kultury fizycznej (zajęcia pilates z piłką Easy Ball, taniec w kręgu, ćwiczenia wpływające na zdrowie kręgosłupa);
- 4) kreatywność i rozwój zainteresowań (warsztaty arteterapii, jednodniowe warsztaty wyjazdowe, odkrywanie zasobów ziemi wąbrzeskiej oraz powiązań rodzinnych uczestników z „małą Ojczyzną”).

Realizacja projektu: 01.10.2025 – 31.07.2026

Wartość projektu: 108 584,40 zł (w tym wkład niepieniężny: 8 584,40 zł).

W ramach projektu w roku 2025:

- 1) zakupiono wyposażenie klubu (biurko, kontener, szafka na materiały);
- 2) odbyły się dwa spotkania z fizjoterapeutą;
- 3) realizowano zajęcia w ramach warsztatów malarskich i florystycznych;
- 4) zakupiono materiały do zajęć warsztatowych (m.in.: taśmy, wstążki, folie, świece, druty, ozdoby do tworzenia wianków, rośliny, pudełka, sznurki, farby akrylowe, brystole, kleje).

Poniesione wydatki w roku 2025 w łącznej wysokości 7 698,52 zł obejmują:

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| 1) zakup usług: | 1 360,00 zł; |
| 2) zakup materiałów i wyposażenia: | 5 297,25 zł; |
| 3) wynagrodzenie kierownika klubu: | 1 041,27 zł. |

Poniesione wydatki zostały pokryte środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej.

Na koniec roku wystąpiło zobowiązanie niewymagalne w wysokości 11,76 zł z tytułu umowy zlecenia.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 561 484,00	9 049 250,62	94,64%
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	8 076 914,00	7 606 348,17	91,17%

Wydatki bieżące tego rozdziału związane są z pokryciem kosztów funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu.

Wysokość wydatków poniesiona przez Ośrodek wyniosła 7 523 506,97 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 6 357 010,51 zł (84,50% wydatków bieżących), w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	1 383 437,04 zł;
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne:	96 029,00 zł;
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	903 511,92 zł;
4) składki na Fundusz Pracy:	101 846,31 zł;
5) wynagrodzenia bezosobowe:	19 300,38 zł;
6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	148,62 zł;
7) wynagrodzenia osobowe nauczycieli:	3 580 850,96 zł;
8) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli:	271 886,28 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 967 558,86 zł,

w tym m.in.:

1) zakup energii:	332 397,75 zł;
z tego:	
a) gaz:	246 621,16 zł,
b) energia elektryczna:	79 625,83 zł,
c) woda:	6 150,76 zł;
2) zakup wyposażenia:	58 681,52 zł;
3) zakup środków żywności:	84 430,92 zł;
4) zakup paliwa do samochodu i kosiarki:	6 146,60 zł;
5) zakup artykułów biurowych:	8 402,38 zł;
6) zakup środków czystości:	24 827,38 zł;
7) zakup usług i materiałów do bieżących napraw, konserwacji i remontów:	60 461,91 zł;
8) usługi w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy:	7 195,50 zł;
9) opłaty pocztowe:	3 504,65 zł;
10) opłaty za korzystanie z pływalni:	1 100,00 zł;
11) opłaty za odprowadzanie ścieków:	13 310,24 zł;
12) wynagrodzenie inspektora ochrony danych osobowych:	3 542,40 zł;
13) usługi pielęgniarские:	11 620,00 zł;
14) partycypację w kosztach wynagrodzenia Prezesa Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Wąbrzeźnie:	5 902,54 zł;
15) opłaty za gospodarowanie odpadami:	8 400,00 zł;
16) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	292 086,00 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 198 937,60 zł,

w tym wypłata dodatku wiejskiego (art. 54 ust. 4 Karty Nauczyciela): 197 601,52 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu wyniosła ogółem 798 379,67 zł,

z tego z tytułu:

1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi:	323 340,61 zł;
2) wypłaconych dodatków wiejskich:	7 012,89 zł;
3) zakupu materiałów i pomocy dydaktycznych:	4 006,69 zł;
4) zakupu energii:	335,29 zł;
5) ubezpieczeń komunikacyjnych:	1 371,00 zł;
6) zakupu usług:	354,48 zł.

Wszystkie zobowiązania są niewymagalne.

Poniesione wydatki przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie w wysokości 82 841,20 zł

obejmują:

1) realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy uczeń” w roku 2025:	74 421,20 zł;
--	---------------



Przyznane środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej (59 536,96 zł) wraz wkładem własnym powiatu (14 884,24 zł) zostały przeznaczone na zakup:

1) 18 notebooków:	46 051,20 zł;
2) 5 monitorów interaktywnych:	28 370,00 zł.

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 463,04 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31 grudnia 2025 r.

2) pokrycie kosztów ubezpieczenia mienia Powiatu znajdującego się w użytkowaniu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu:	8 420,00 zł.
--	--------------

85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

1 433 660,00 1 396 396,82 97,40%

Wydatki w tym rozdziale związane są z funkcjonowaniem Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wąbrzeźnie.

Wysokość wydatków poniesiona przez Poradnię wyniosła 1 324 981,06 zł.

Na 96,62,03% wydatków bieżących), w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników:	166 722,24 zł;
2) dodatkowe wynagrodzenie roczne:	11 228,18 zł;
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	175 912,37 zł;
4) składki na Fundusz Pracy:	19 705,72 zł;
5) wynagrodzenia osobowe nauczycieli:	789 739,11 zł;
6) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli:	63 849,77 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 97 023,67 zł,

w tym m.in.:

- 1) zakup pomocy dydaktycznych (m.in. testy do badań diagnostycznych i zajęć terapeutycznych): 23 396,32 zł;
- 2) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 63 849,77 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 800,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wąbrzeźnie wyniosła 132 260,34 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

Poniesione wydatki przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie w wysokości 72 007,76 zł obejmują:

- 1) realizację Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy uczeń” w roku 2025: 71 415,76 zł;



Przyznane środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej (57 132,61 zł) wraz wkładem własnym powiatu (14 283,15 zł) zostały przeznaczone na zakup:

- 1) 8 notebooków wraz z oprogramowaniem: 19 729,20 zł;
- 2) 8 monitorów interaktywnych: 40 186,56 zł;
- 3) dostępu do platformy edukacyjnej eduSesnuns Pro: 11 500,00 zł.

Niewydatkowane środki dotacji celowej w wysokości 2 867,39 zł zostały zwrócone na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31 grudnia 2025 r.

- 2) pokrycie kosztów ubezpieczenia mienia znajdującego się w użytkowaniu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wąbrzeźnie: 592,00 zł.

85410 Internaty i bursy szkolne

8 910,00 8 574,08 96,23%%

Poniesione wydatki dotyczą wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla wychowawców w internacie Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie za okres styczeń – sierpień 2024 r.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

42 000,00 37 931,55 91,31%

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszty związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli zatrudnionych w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym we Wroniu i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wąbrzeźnie (pokrycie kosztów szkoleń i kursów kwalifikacyjnych dla nauczycieli i pracowników pedagogicznych wraz z kosztami dojazdów), z tego:

- | | |
|--|---------------|
| 1) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu wydatkował | 26 506,96 zł; |
| 2) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wąbrzeźnie wydatkowała | 11 424,59 zł. |

855

Rodzina

6 044 782,91 5 603 254,22 92,70%

85508 Rodziny zastępcze

2 150 576,80 1 804 324,70 83,90%

Wydatki poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych zostały pokryte środkami własnymi powiatu.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 579 761,50 zł

(32,13% wydatków bieżących), w tym:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wynagrodzenia osobowe pracowników: | 187 902,16 zł, |
| w tym wypłata dodatku motywacyjnego dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej: 23 533,33 zł; | |
| 2) dodatkowe wynagrodzeni roczne: | 12 056,24 zł, |
| 3) składki na ubezpieczenia społeczne: | 83 424,06 zł, |
| w tym składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych dodatków motywacyjnych dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej: 4 052,44 zł oraz zawodowych rodzin zastępczych: 8 265,60zł; | |
| 4) składka na Fundusz Pracy: | 6 085,74 zł, |
| w tym składki na Fundusz Pracy od wypłaconych dodatków motywacyjnych dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej: 576,57 zł oraz zawodowych rodzin zastępczych: 294,00 zł; | |
| 5) wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie dla trzech zawodowych rodzin zastępczych, jednej zawodowej rodziny zastępczej specjalistycznej i jednej zawodowej rodziny zastępczej pełniącej funkcje pogotowia opiekuńczego oraz osoby do pomocy do opieki nad dziećmi w zawodowej rodzinie zastępczej): | 290 293,30 zł. |

w tym wypłata dodatku motywacyjnego dla zawodowych rodzin zastępczych: 48 000,00 zł;

Łącznie na wypłatę dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi, stosownie do postanowień uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027” wydatkowano kwotę 28 162,34 zł.

Za środków Funduszu Pracy na dodatki dla zawodowych rodzin zastępczych wydatkowano kwotę 56 559,60 zł – realizacja uchwały Nr 61 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024 – 2027”.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 329 125,94 zł,

w tym m.in.:

- | | |
|--|----------------|
| 1) zakup artykułów spożywczych: | 3 917,75 zł; |
| 2) pokrycie kosztów pobytu 13 wychowanków umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów, a pochodzących z terenu naszego powiatu: | 292 891,71 zł; |
| Koszty poniesione zostały w formie zakupu usług od powiatów i miast na prawach powiatu: | |
| a) Powiat Bydgoski: | 29 888,38 zł, |
| b) Powiat Chełmiński: | 12 024,00 zł, |
| c) Powiat Golubsko-Dobrzyński: | 12 024,00 zł, |
| d) Powiat Grudziądzki: | 21 741,74 zł, |
| e) Powiat Lipnowski: | 18 204,00 zł, |
| f) Powiat Mogileński: | 51 620,77 zł, |
| g) Powiat Siedlecki: | 27 628,24 zł, |
| h) Powiat Toruński: | 6 949,35 zł, |
| i) Powiat Tucholski: | 45 288,12 zł, |
| j) Powiat Włocławski: | 23 995,52 zł, |
| k) Gmina Miasto Bydgoszcz: | 25 323,59 zł, |
| l) Gmina Miasto Toruń: | 18 204,00 zł; |
| 3) zakup usług telekomunikacyjnych: | 3 375,74 zł; |
| 4) podróże służbowe krajowe koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej: | 9 394,58 zł; |
| 5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: | 5 446,80 zł. |

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 894 837,26 zł,
w tym na:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wypłatę świadczeń na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych: | 765 346,70 zł; |
| 2) wypłatę dodatku dla dzieci z niepełnosprawnościami: | 22 969 42 zł; |
| 3) niepełnosprawnych wypłatę jednorazowej pomocy pieniężnej na przyjęcie dzieci do rodziny: | 5 000,00 zł; |
| 4) wypłatę świadczenia na usamodzielnienie: | 14 084,00 zł; |
| 5) wypłatę świadczeń na kontynuację nauki: | 77 620,40 zł; |
| 6) wypłatę świadczenia na remont lokalu: | 4 000,00 zł; |
| 7) wypłatę jednorazowego świadczenia związanego z wystąpieniem zdarzenia losowego: | 1 216,74 zł; |
| 8) dopłatę do wypoczynku: | 4 600,00 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wysokość zobowiązań Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie w tym rozdziale wyniosła ogółem 30 663,83 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**3 002 030,04 2 958 080,34 98,54%**

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie oraz Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Książkach i zostały pokryte środkami własnymi powiatu oraz środkami Funduszu Pomocy.

Wysokość wydatków poniesionych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wynosi 1 054 776,83 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 1 030 369,83 zł,
w tym m.in. :

1) pokrycie kosztów utrzymania 6 wychowanków umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych znajdujących się na terenie innych powiatów (§ 4330): 1 029 778,70 zł;

Koszty poniesione zostały w formie zakupu usług od:

a) Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 449 778,95 zł,

b) Powiatu Oleckiego: 261 133,74 zł,

c) Powiatu Tucholskiego: 101 796,33 zł;

d) Powiatu Tureckiego: 113 135,16 zł;

e) Powiatu Zawierciańskiego: 103 934,52 zł;

2) pozostałe wydatki : 591,13 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 24 407,00 zł,

w tym:

1) pomoc na zagospodarowanie: 12 263,00 zł;

2) świadczenie na kontynuację nauki: 12 144,00 zł.

Przygotowania do utworzenia placówki opiekuńczo-wychowawczej na terenie powiatu wąbrzeskiego zostały podjęte w roku 2016. Finalizacja prac związanych z utworzeniem placówki nastąpiła w roku 2019 poprzez adaptację budynku po byłej Filii w Książkach Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie. W przebudowanym obiekcie stworzono warunki do pobytu dla 14 dzieci. Uchwałą Nr X/61/2019 z dnia 28 listopada 2019 r. Rada Powiatu w Wąbrzeźnie podjęła decyzję o utworzeniu z dniem 1 stycznia 2020 r. nowej jednostki organizacyjnej Powiatu Wąbrzeskiego – Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Książkach. Decyzją z dnia 30 grudnia 2019 r. znak WPS.IX.9423.1.7.2019.ACZ Wojewoda Kujawsko-Pomorski wydał na czas nieokreślony zezwolenie na prowadzenie z dniem 1 stycznia 2020 r. placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla 14 dzieci w obiekcie w Książkach.

W roku 2025 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza wydatkowała środki w wysokości 1 903 303,51 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1 569 366,89 zł

(82,45% wydatków bieżących), w tym:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników: 1 192 071,13 zł,

w tym wypłata dodatku motywacyjnego:	136 769,59 zł;
2) dodatkowe wynagrodzeni roczne:	71 518,32 zł,
3) składki na ubezpieczenia społeczne:	201 852,40 zł,
w tym składki na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych dodatków motywacyjnych:	23 551,69 zł;
4) składka na Fundusz Pracy:	51 571,51 zł,
w tym składki na Fundusz Pracy od wypłaconych dodatków motywacyjnych:	2 501,44 zł;
5) wynagrodzenia bezosobowe:	553,53 zł;
6) wynagrodzenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy:	65 000,00 zł;
7) składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy:	16 800,00 zł.

Łącznie na wypłatę dodatków motywacyjnych wraz z pochodnymi, stosownie do postanowień uchwały Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2024” wydatkowano kwotę 162 822,72 zł.

Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 318 723,62 zł,
w tym m.in.:

1) zakup energii:	12 997,87 zł;
w tym:	
a) energia elektryczna:	11 144,33 zł,
b) woda:	1 853,54 zł;
2) zakup środków żywności:	38 057,95 zł;
3) zakup elementów wyposażenia kuchni i pokoi:	8 858,37 zł;
4) zakup paliwa do samochodu i kosiarki:	13 767,76 zł;
5) zakup oleju opałowego:	19 750,00 zł;
6) zakup materiałów i usług do bieżących napraw:	46 491,11 zł;
7) zakup odzieży, obuwia dla wychowanków:	9 429,51 zł;
8) zakup środków spożywczych:	46 833,95 zł;
9) zakup leków i materiałów medycznych dla wychowanków:	8 759,80 zł;
10) usługi z zakresu ochrony danych osobowych:	4 354,00 zł;
11) zakup usług informatycznych:	9 451,19 zł;
12) odprowadzanie ścieków:	7 192,60 zł;
13) usługi w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy:	4 059,00 zł;
14) zakup biletów kolejowych i autobusowych dla wychowanków:	6 264,46 zł;
15) podróże służbowe krajowe:	5 680,68 zł;
16) podatek od nieruchomości:	4 011,00 zł;
17) opłata za gospodarowanie odpadami:	5 500,00 zł;

18) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	33 413,85 zł.
Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano	15 213,00 zł,
w tym:	
1) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń:	1 108,00 zł;
2) inne formy pomocy dla uczniów (kieszonkowe dla wychowanków):	14 105,00 zł.
Na wydatki związane z kosztami pobytu wychowanka będącego obywatelem Ukrainy wydatkowano środki w wysokości	118 175,18 zł.
Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Książkach wyniosła ogółem	251 222,33 zł.
Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu:	
1) wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi:	249 503,90 zł;
2) zakupu materiałów i środków żywności	716,63 zł;
3) zakupu usług:	947,80 zł;
4) podróży służbowych krajowych:	54,00 zł.

85595 Pozostała działalność

892 176,07 840 849,18 94,25%



Fundusze Europejskie
dla Kujaw i Pomorza



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Samorząd Województwa
Kujawsko-Pomorskiego

Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie projektu „Rodzina w Centrum Etap I” w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 08. Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.25 Usługi wsparcia rodzin i pieczy zastępczej.

Umowa partnerska z Regionalnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Toruniu została podpisana w dniu 6 marca 2024 r.

Okres realizacji projektu: od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2026 r.

Łączna wartość projektu wynosi 2 488 608,07 zł³⁸.

Projekt jest realizowany w partnerstwie z 3 Miejskimi Ośrodkami Pomocy Rodzinie, 1 Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej, 19 Powiatowymi Centrami Pomocy Rodzinie i Fundacją na Rzecz Rozwoju Dzieci Niepełnosprawnych „Daj Szansę” w Toruniu. Partnerem wiodącym jest Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Toruniu.

³⁸ Wartość projektu wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 r.

Celem projektu jest stworzenie spójnego i zintegrowanego systemu wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych poprzez rozwój usług wspierających i aktywizujących rodziny w środowisku lokalnym o charakterze profilaktyczno-edukacyjnym dla rodzin w województwie kujawsko-pomorskim.

Działania podjęte w projekcie mają na celu:

- 1) stworzenie optymalnych warunków dla prawidłowego funkcjonowania rodziny (w tym opieki nad dzieckiem);
- 2) poprawę możliwości rozwojowych rodziny i jej zdolności do przewyższania kryzysów poprzez zwiększenie dostępności do usług społecznych;
- 3) rozwój współpracy instytucji pomocowych i innych podmiotów zaangażowanych w pracę z dzieckiem i rodziną;
- 4) rozwój pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych poprzez rozszerzenie pakietu wsparcia w środowisku oraz przeszkolenie kandydatów do pełnienia funkcji rodziny zastępczej;
- 5) rozwój usług środowiskowych skierowanych do usamodzielnianych wychowanków pieczy zastępczej;
- 6) umożliwienie dostępu do usług wsparcia dla rodzin, w tym rodzin zastępczych;
- 7) działania na rzecz wzmocnienia procesu usamodzielniania dzieci i młodzieży;
- 8) podnoszenie kompetencji i doskonalenie kadry wsparcia rodziny i pieczy zastępczej, wolontariuszy i pracowników instytucji pomocy i integracji społecznej;
- 9) działania diagnostyczno-terapeutyczne w obszarze FASD.

W ramach projektu w roku 2025:

- 1) prowadzono poradnictwa:
 - a) pedagogiczne (75 godzin),
 - b) psychologiczne (600 godzin),
 - c) logopedyczne (48 godzin);
- 2) prowadzono:
 - a) terapie grupowe i indywidualne (300 godzin),
 - b) superwizje (48 godzin),
 - c) grupy wsparcia dla rodzin naturalnych i zastępczych (13 spotkań),
 - d) warsztaty dla rodzin *6 warsztatów),
 - e) zajęcia animacyjne (zajęcia),
 - f) warsztaty dla dzieci i młodzieży, w tym socjoterapeutyczne (45 warsztatów),
 - g) warsztaty „Moje emocje” (7 cykli),
 - h) zajęcia profilaktyczno-wychowawcze,
 - i) zajęcia wyrównujące braki szkolne z języka angielskiego (130 godzin) i matematyki (170 godzin);
- 3) zorganizowano dwie półkolonie;
- 4) zorganizowano dwa wyjazdy edukacyjno-terapeutyczne;
- 5) zorganizowano spotkania świadomościowego na rzecz rozwoju rodzinnych form rozwoju pieczy zastępczej;
- 6) prowadzono klubik młodzieżowy.

Z zaplanowanej na rok 2025 kwoty 892 176,07 zł wydatkowano

840 849,18 zł.

Poniesione wydatki obejmują:

1) wynagrodzenie wraz z pochodnymi specjalisty ds. wspierania rodziny i pieczy zastępczej oraz personelu prowadzącego obsługę projektu:	232 0511,11 zł;
2) wynagrodzenia bezosobowe:	1 723,91 zł;
3) zakup materiałów i wyposażenia oraz środków żywności:	31 475,05 zł;
4) zakup usług:	513 326,62 zł
5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	5 237,14 zł;
6) podróże służbowe:	2 269,79 zł;
7) ubezpieczenie:	102,00 zł.

Poniesione wydatki zostały pokryte:

1) środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej:	704 023,07 zł;
2) środkami z budżetu państwa:	82 826,11 zł;
3) dochodami własnymi Powiatu:	54 000,00 zł.

Łącznie w latach 2024 – 2025 na realizację projektu wydatkowano środki w wysokości 1 506 405,18 zł.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 800,00	36 056,00	92,93%
	90095 Pozostała działalność	38 800,00	36 056,00	92,93%

Wydatki w tym rozdziale pokryte środkami pochodzącymi z udziału w karach i opłatach za korzystanie ze środowiska, obejmują:

1) zakup nagród dla laureatów powiatowego konkursu „Piękna zagroda”:	1 667,00 zł;
2) zakup nagród dla laureatów powiatowego etapu Olimpiady Wiedzy Rolniczej:	389,98 zł;
3) zakup artykułów związanych z organizacją powiatowego konkursu „Piękna zagroda”:	101,85 zł;
4) zakup drzew do nasadzeń zastępczych wraz z usługą nasadzenia:	3 694,80 zł;
5) zakup tabliczek do oznaczenia drzew:	350,00 zł;
6) zakup farby do znakowania drzew:	73,96 zł;
7) wycinkę drzew:	11 340,00 zł;
8) abonamentu za 5 sensorów monitorujących stężenie pyłów PM10, PM2,5 i PM1 umieszczonych w Wąbrzeźnie, Dębowej Łące, Książkach, Płużnicy i Ryńsku:	6 642,00 zł;
9) wykonanie audytu energetycznego budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie:	10 000,00 zł.

Ze środków dotacji celowych z budżetów Gminy Ryńsk (798,66 zł) i Gminy Miasto Wąbrzeźno (998,35 zł) zakupiono paliwo do samochodu użytkowanego przez Społeczną Straż Rybacką: 1 797,01 zł.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	114 000,00	114 000,00	100,00%
92116	Biblioteki	104 000,00	104 000,00	100,00%

Wydatek poniesiony w tym rozdziale obejmuje dotację celową dla Gminy Miasto Wąbrzeźno na dofinansowanie działalności Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Witalisa Szlachcickowskiego w Wąbrzeźnie, która od czerwca 1999 r. wykonuje zadania biblioteki powiatowej. Udzielona dotacja została pokryta środkami własnymi powiatu.

Dotacja przekazywana jest na podstawie zawartego z Gminą Miasto Wąbrzeźno w dniu 17 stycznia 2025 r. porozumienia w sprawie powierzenia Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej Wąbrzeźnie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Wąbrzeskiego (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 326). Podstawą zawarcia porozumienia jest uchwała Nr VI/45/2019 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2019 r. wyrażająca zgodę na zawarcie z Gminą Miasto Wąbrzeźno porozumienia w sprawie powierzenia Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej im. Witalisa Szlachcickowskiego w Wąbrzeźnie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Wąbrzeskiego.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem, przekazane środki zostały wydatkowane przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną w Wąbrzeźnie na:

- 1) pokrycie kosztów etatu instruktora powiatowego, dofinansowanie w wysokości 50% do etatu starszego kustosa – komputerowe opracowanie zbiorów, bibliografii powiatu wąbrzeskiego, działalność informacyjno-bibliograficzna na rzecz bibliotek w powiecie oraz szkoleniami i opieka z zakresu MAK+ (elektroniczny, zintegrowany systemem biblioteczny): 102 200,00 zł;
- 2) zakup nagród dla laureatów dwóch konkursów powiatowych „Wąbrzeźno – moje miejsce na ziemi” i „Wyprawy literackie” dla osób niepełnosprawnych: 1 800,00 zł.

Przedłożone przez Gminę Miasto Wąbrzeźno rozliczenie wydatkowania dotacji zostało zatwierdzone przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie na posiedzeniu w dniu 22 stycznia 2026 r.

92195	Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	100,00%
--------------	------------------------------	------------------	------------------	----------------

Poniesiony wydatek związany jest z dofinansowaniem wydanie książki „Cisza pomiędzy drzewami. Tajemnice zapomnianych cmentarzy” dot. dawnych nekropoli na terenie powiatu wąbrzeskiego.

926	Kultura fizyczna	18 500,00	15 128,80	81,78%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	18 500,00	15 128,80	81,78%

Środki własne powiatu na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej zostały przeznaczone na:

- 1) wynagrodzenie Powiatowego Organizatora Sportu: 9 600,00 zł;

2) zakup torby lekarskiej: 379,00 zł;

3) zakup pucharów i medali: 5 149,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wysokość zobowiązań wyniosła 149,00 zł.

Jest to zobowiązania niewymagalne z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla Powiatowego Organizatora Sportu.

RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE:	82 046 549,57	77 346 071,18	94,27%
<i>w tym na programy finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>3 191 048,91</i>	<i>2 569 265,70</i>	<i>80,51%</i>

II.4.2. Wydatki majątkowe

13 934 189,02 zł

W budżecie, wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku, zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę
16 873 403,60 zł.

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosło kwotę 13 934 189,02 zł,

co stanowi 82,58% planu w tym:

- 1) wydatki inwestycyjne: 11 949 189,02 zł
(w stosunku do planu w wysokości 14 888 403,60 zł wykonanie wynosi 80,26%);
- 2) wniesienie udziałów do Drogi powiatowe Spółka z o. o.: 1 310 000,00 zł
(w stosunku do planu w wysokości 1 310 000,00 zł wykonanie wynosi 100,00%);
- 3) dotacje celowe na wydatki majątkowe: 675 000,00 zł
(w stosunku do planu w wysokości 675 000,00 zł wykonanie wynosi 100,00%).

Udział wydatków majątkowych wykonanych w wydatkach wykonanych ogółem wyniósł 15,27%.

Realizacja wydatków majątkowych w roku 2025 przedstawia się następująco:

600	Transport i łączność	11 242 525,66	8 797 968,68	78,26%
60014	Drogi publiczne powiatowe	11 242 525,66	8 797 968,68	78,26%

Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.:	1 310 000,00 zł
--	------------------------

Planowane wydatki: 1 310 000,00 zł.

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wniesienie udziałów nastąpiło na podstawie uchwał Nr 05/04/2025 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 16 kwietnia 2025 r. w sprawie pokrycia straty za rok 2023, obniżenia kapitału zakładowego i podwyższenia kapitału zakładowego w trybie art. 264 § 2 k.s.h. (890 000,00 zł) oraz Nr 01/12/2024 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Drogi powiatowe Sp. z o. o. z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki sporządzoną w formie aktu notarialnego (420 000,00 zł).

Zgodnie z podpisanymi w dniu 23 listopada 2013 r. umowami, wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe, jest współfinansowane przez Gminę Miasto Wąbrzeźno i Powiat Golubsko-Dobrzyński.

Poniesiony wydatek został pokryty:

- 1) dotacjami celowymi otrzymanymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno (287 323,23 zł) i Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (97 548,45 zł): 384 871,68 zł;
- 2) dochodami własnymi powiatu: 925 128,32 zł.

Drogi powiatowe Spółka z o.o. została utworzona zgodnie z wolą Rady Powiatu w Wąbrzeźnie wyrażoną w uchwale Nr XXVII/154/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie utworzenia przez Powiat Wąbrzeski jednoosobowej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej w zakresie użyteczności publicznej.

Kapitał zakładowy Drogi powiatowe Spółka z o. o. została ustalony w wysokości 5 000,00 zł (5 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 zł). Na podstawie upoważnienia Rady w dniu 7 maja 2013 r. została zawarta w formie aktu notarialnego Repertorium A numer 1784/2013 umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Ustalony kapitał zakładowy został wniesiony w dniu 9 maja 2013 r.

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2013 r.: 100 000,00 zł.

Wartość wkładów na dzień 31 grudnia 2014 r.: 335 000,00 zł (zwiększenie o 235 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2015 r.: 785 000,00 zł (zwiększenie o 450 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2016 r.: 1 585 000,00 zł (zwiększenie o 800 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2017 r.: 2 485 000,00 zł (zwiększenie o 900 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2018 r.: 3 485 000,00 zł (zwiększenie o 1 000 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2019 r.: 2 882 000,00 zł (zmniejszenie o 665 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2020 r.: 2 466 000,00 zł (zmniejszenie o 416 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2021 r.: 2 766 000,00 zł (zwiększenie o 300 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2022 r.: 3 121 000,00 zł (zwiększenie o 355 000,00 zł).

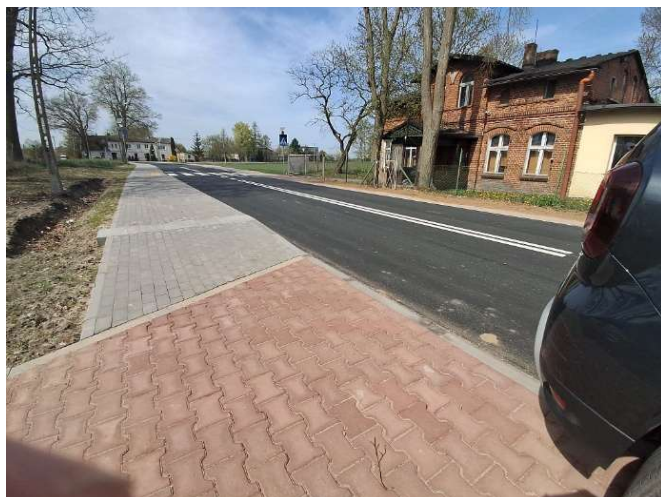
Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2023 r.: 3 516 000,00 zł (zwiększenie o 395 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2024 r.: 4 436 000,00 zł (zwiększenie o 920 000,00 zł).

Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2025 r.: 4 856 000,00 zł (zwiększenie o 420 000,00 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 5+440 do km 8+025:

1 137 547,49 zł



Łączne nakłady finansowe: 5 726 123,35 zł

Planowane wydatki w roku 2025: 1 137 547,79 zł

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wykonawca robót budowlanych:

Zakład Drogowo Budowlany Rogowo Mariusz Wilczyński sp. komandytowa, Rogowo

Nadzór inwestorski:

DR Lider Invest Spółka z o. o., Rogóżno

Poniesione w roku 2025 wydatki obejmują:

- | | |
|---|------------------|
| 1) roboty budowlane: | 1 132 160,09 zł; |
| 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: | 5 387,40 zł; |

Zostały one pokryte:

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| 1) kredytem inwestycyjnym: | 1 130 000,00 zł; |
| 2) dochodami własnymi Powiatu: | 7 547,49 zł. |

Łącznie poniesione wydatki w latach 2020/2025 wyniosły 5 726 123,35 zł

w tym:

- | | |
|---|------------------|
| 1) roboty budowlane (2024/2025): | 5 660 878,52 zł; |
| 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego (2024/2025): | 26 937,00 zł; |
| 3) sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej (2020): | 38 307,83 zł. |

Zostały one pokryte środkami:

- | | |
|--|------------------|
| 1) środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: | 3 412 689,00 zł; |
| 2) dotacji celowej z budżetu Gminy Pluźnica: | 1 137 563,26 zł; |
| 3) własnymi Powiatu: | 1 175 871,09 zł |

(w tym kredyt inwestycyjny: 1 130 000,00 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 8+025 do km 10+835:

4 221 491,02 zł



Łączne nakłady finansowe: 4 263 133,19 zł

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wykonawca robót budowlanych:

Zakład Drogowo Budowlany Rogowo Mariusz Wilczyński sp. komandytowa, Rogowo

Nadzór inwestorski:

DR Lider Invest Spółka z o. o., Rogóźno

Poniesione wydatki obejmują:

- | | |
|---|------------------|
| 1) roboty budowlane: | 4 199 917,31 zł; |
| 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: | 17 888,00 zł; |
| 3) aktualizację dokumentacji: | 3 685,71 zł. |

Zostały one pokryte środkami:

- | | |
|---|------------------|
| 1) dotacji celowej otrzymanej z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego: | 2 645 000,00 zł; |
| 2) dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica: | 786 402,65 zł; |
| 3) własnymi Powiatu: | 520 088,37 zł; |
| 4) kredytu inwestycyjnego: | 270 000,00 zł. |

Dodatkowo, w roku 2020 ze środków własnych w wysokości 41 642,17 zł, została sporządzona dokumentacja projektowo-kosztorysowa.

Łączna wartość zadania wyniosła 4 263 133,19 zł.

Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030:	2 036 660,00 zł
---	------------------------



Łączne nakłady finansowe: 5 730 123,35 zł

Planowane wydatki w roku 2024: 4 554 252,36 zł

Stopień realizacji planu: 99,91%

Wykonawca robót budowlanych:

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROBUD Spółka z o. o., Wąbrzeźno

Nadzór inwestorski:

DR Lider Invest Spółka z o. o., Rogóżno

Poniesione w roku 2025 wydatki obejmują:

- | | |
|---|------------------|
| 1) roboty budowlane: | 2 000 000,00 zł; |
| 2) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: | 36 660,00 zł; |

Zostały one pokryte środkami:

- | | |
|---|----------------|
| 1) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: | 543 587,85 zł; |
| 2) dotacji celowej z budżetu Gminy Dębowa Łąka: | 822 267,01 zł; |
| 3) własnymi Powiatu: | 670 805,14 zł. |

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703 Błędowo – Płużnica od km 6+170 do km 7+160:
36 900,00 zł

Łączne szacunkowe nakłady finansowe: 5 290 000,00 zł

Planowane wydatki w roku 2025: 36 900,00 zł

Stopień realizacji planu: 99,91%

Poniesione w roku 2025 wydatki obejmują aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej z roku 2017.

Realizacja zadania planowana jest na lata 2025-2026 z dofinansowaniem środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica.

Budowa przepustu i rowu w ciągu drogi powiatowej Nr 1423C Gołębiewo – Łopatki:
20 970,17 zł

Łączna nakłady finansowe: 20 970,17 zł

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wykonawca robót budowlanych:

Zakład Drogowo Budowlany Rogowo Mariusz Wilczyński sp. komandytowa, Rogowo

Wydatek pokryty został dochodami własnymi powiatu.

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1706C Nowa Wieś Królewska – Czaple (dokumentacja):
34 400,00 zł

Łączna nakłady finansowe: 20 970,17 zł

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wydatek obejmujący wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej pokryty został dochodami własnymi powiatu.

700	Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	1 537,50	6,15%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00	1 537,50	6,15%

Wykup gruntów zajętych pod drogę Nr 1729C Łobdowo – Wielkie Pułkowo:	1 537,50 zł
--	-------------

Planowany wydatek dotyczy wykupu gruntów prywatnych zajętych pod budowę drogi Nr 1729C Łobdowo – Wielkie Radowiska. Poniesiony w roku 2025 wydatek obejmuje wykonanie operatów szacunkowych planowanych do wykupu działek. Sporządzone operaty stanowią podstawę do pojęcia rozmów z właścicielami działek.

710	Działalność usługowa	19 000,00	18 393,42	96,81%
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	19 000,00	18 393,42	96,81%

Zakup drukarki sieciowej dla Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej:	18 393,42 zł
--	--------------

Wydatek został sfinansowany dochodami własnym powiatu.

720	Informatyka	728 500,00	581 786,28	79,86%
72095	Pozostała działalność	728 500,00	581 786,28	79,86%

Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego:	581 786,28 zł
---	---------------



Fundusze Europejskie
na Rozwój Cyfrowy



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Planowane wydatki: 728 500,00 zł.

Stopień realizacji planu: 79,86%

Poniesione wydatki w wysokości 581 786,28 zł (sfinansowane środkami unijnymi: 477 064,72 zł i środkami z budżetu państwa: 104 721,56 zł) związane są z realizacją projektu „Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II:

Zaawansowane usługi cyfrowe Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa i obejmują:

- zakup oprogramowania eAuditor do automatyzacji procesów inwentaryzacji monitoringu w czasie rzeczywistym: 28 413,00 zł

2) zakup 8 switchy:	41 200,00 zł;
3) zakup klastra dwuwęzłowego:	424 286,09 zł;
4) zakup serwera NAS:	37 372,32 zł;
5) zakup dwóch UPS:	29 807,82 zł;
6) wdrożenie systemów analizy logów i zarządzania podatnościami:	20 707,05 zł.

Zakończenie realizacji planowane jest na czerwiec 2026 roku.

750	Administracja publiczna	536 000,00	530 977,13	99,06%
	75020 Starostwa powiatowe	536 000,00	530 977,13	99,06%

Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania:	221 000,00 zł
---	----------------------

Wydatek sfinansowany dochodami własnymi powiatu.

Zakup samochodu służbowego:	199 600,00 zł
------------------------------------	----------------------

W ramach zadania zakupiono samochód osobowy SKODA SuperB Selection. Wydatek sfinansowany dochodami własnymi powiatu.

Zakup opłatomatu uniwersalnego:	110 377,13 zł
--	----------------------

Oplatomat uniwersalny obsługuje płatności gotówkowe oraz bezgotówkowe i jest obsługiwany przez Monetia Spółka z o. o., Raszyn.

Wydatek sfinansowany dochodami własnymi powiatu.

752	Obrona narodowa	913 896,40	931 833,40	99,99%
	75295 Pozostała działalność	913 896,40	931 833,40	99,99%

Poniesione wydatki w tym rozdziale związane są z realizacją Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026.

Zakup mikrobusa:	396 896,40 zł
-------------------------	----------------------

Planowane wydatki: 396 896,40 zł.

Stopień realizacji planu: 100,00%

Finansowanie: dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Zakup mikrobusa został dokonany przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie w ramach zadań obszaru 3 „Utrzymanie i rozwój podmiotów ochrony ludności i organizacji pozarządowych, w tym krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego, Państwowego Ratownictwa Medycznego i jednostek ochrony przeciwpożarowej” Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 025 – 2026 DZIAŁ: SPRZĘT DO EWAKUACJI, Zadanie: Mikrobus do przewozu osób, z możliwością wykorzystania podczas procesu ewakuacji ze stref zagrożenia i wykorzystania w sytuacjach różnego rodzaju kryzysów.



Zakup czterech namiotów pneumatycznych z wyposażeniem:

278 482,00 zł

Planowane wydatki: 278 545,00 zł.

Stopień realizacji planu: 99,98%

Finansowanie: dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych: 278 260,00 zł

dochody własne powiatu: 222,00 zł

Zakup czterech namiotów pneumatycznych przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie związane było z doposażeniem bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych i sprzęt kwatermistrzowski dla ratowników i osób poszkodowanych.



Zakup trzech przenośnych magazynów energii (modułowa stacja zasilania):

46 740,00 zł

Planowane wydatki: 46 740,00 zł.

Stopień realizacji planu: 100,00%

Finansowanie: dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych

Zakup trzech przenośnych magazynów energii przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie związane było z doposażeniem bazy magazynowej w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych i sprzęt kwatermistrzowski dla ratowników i osób poszkodowanych.

Zakup busa:

209 715,00 zł

Planowane wydatki: 209 715,00 zł.

Stopień realizacji planu: 100,00%

Finansowanie: środki własne powiatu

Zakup busa do przewozu osób, z możliwością wykorzystania podczas procesu ewakuacji ze stref zagrożenia i wykorzystania w sytuacjach różnego rodzaju kryzysów (TOYOTA PTROACE_VERSO LONG) został dokonany przez Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	65 000,00	65 000,00	100,00%
75405	Komendy powiatowe Policji	25 000,00	25 000,00	100,00%

Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Wąbrzeźnie:	25 000,00 zł
--	---------------------

Wydatek sfinansowany dochodami własnymi powiatu.

75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	40 000,00	4 000,00	100,00%
--------------	---	------------------	-----------------	----------------

Zakup sprzętu łączności dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie:	40 000,00 zł
--	---------------------

Zadanie zrealizowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej.

801	Oświata i wychowanie	31 980,00	31 980,00	100,00%
80120	Licea ogólnokształcące	0,00	0,00	-

Wykonanie kanalizacji sanitarnej:	0,00 zł
--	----------------

Planowany wydatek: 80 000,00 zł.

Odstąpiono od realizacji zadania uchwałą Nr XI/72/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 marca 2025 r. przeznaczając środki z inwestycji na remont i modernizację toalet i pryszniców przy sali gimnastycznej Zespołu szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie.

80195	Pozostała działalność	31 980,00	31 980,00	100%
--------------	------------------------------	------------------	------------------	-------------

Przebudowa i wyposażenie warsztatów i pracowni kształcenia praktycznego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w celu realizacji zadania w ramach Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnego):	31 980,00 zł
---	---------------------

Poniesiony wydatek sfinansowany dochodami własnymi obejmuje opracowanie planu inwestycje (14 760,00 zł) oraz wykonanie wielobranżowej dokumentacji na przebudowę wejścia do budynku Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie (17 220,00 zł) w ramach przygotowań do złożenia wniosku o dofinansowanie ze

środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza projektu „Przebudowa i wyposażenie warsztatów i pracowni kształcenia praktycznego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie”

852	Polityka społeczna	974 845,74	973 617,74	99,87%
85202	Domy pomocy społecznej	238 000,00	236 772,00	99,48%

Remont budynku Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie:	236 772,00 zł
--	----------------------

Realizacja zadania obejmuje:

- | | |
|---|---------------|
| 1) wymianę pieca centralnego ogrzewania: | 91 900,00 zł; |
| 2) modernizację dźwigu hydraulicznego: | 96 984,00 zł; |
| 3) zakup i montaż czterech klimatyzatorów: | 28 000,00 zł; |
| 4) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: | 19 888,00 zł. |

Poniesione wydatki zostały sfinansowane:

- | | |
|--|----------------|
| 1) środkami Państwowego Funduszu rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będących w dyspozycji samorządu województwa: | 108 442,00 zł; |
| 2) dochodami własnymi powiatu: | 138 330,00 zł. |

85518 Powiatowe centra pomocy rodzinie

736 845,74 736 845,74 100,00%

Przebudowa budynku Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie na siedzibę Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie i Centrum Wsparcia Rodziny:	736 845,74 zł
---	----------------------

Planowane nakłady finansowe: 4 320 043,21 zł

Realizacja zadania zaplanowana jest na lata 2025 - 2027

Planowane wydatki w roku 2025: 736 845,74 zł

Stopień realizacji planu: 100,00%

Wykonawca robót budowlanych:

P.P.H.U. WO-BUD Wojciech Młodziejewski, Wąbrzeźno

Nadzór inwestorski:

Biuro projektów, nadzorów i obiegu inwestycji budowlanych BYTNAR BUDOWNICTWO Piotr Bytnar, Wąbrzeźno

Poniesione w roku 2025 wydatki obejmują:

- | | |
|---|----------------|
| 1) wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej: | 153 135,00 zł; |
| 2) roboty budowlane: | 573 710,74 zł; |
| 3) wynagrodzenie inspektora nadzoru inwestorskiego: | 10 000,00 zł; |

Zostały one pokryte środkami:

- 1) Państwowego Funduszu rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będących w dyspozycji samorządu województwa: 486 000,00 zł;
- 2) własnymi Powiatu: 250 845,74 zł.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	285 000,00	143 779,26	50,45%
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	285 000,00	143 779,26	50,45%

Plac zabaw przystosowany do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami:	137 629,26 zł
--	----------------------

W budżecie Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2025 zostały zaplanowane środki na realizację zadania inwestycyjnego dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu pn. „Plac zabaw przystosowany do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami” w wysokości 148 500,00 zł.

Kwota 2 952,00 zł

została wydatkowana na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Po przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zapytania ofertowego w dniu 29 października 2025 r. z została zawarta z BDB Spółka z o. o. z Jarosławia umowa na wykonanie zadania inwestycyjnego „Plac zabaw przystosowany do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami” na kwotę 134 677,26 zł. Termin realizacji zadania został ustalony na 31 grudnia 2025 r. Pismem z dnia 27 listopada 2025 r. wykonawca wystąpił o przedłużenie realizacji zadania z uwagi na niekorzystne warunki atmosferyczne (opady deszczu), które uniemożliwiły wykorzystanie ciężkiego sprzętu. Sugerowany termin wykonania zadania wykonawca wskazał na 15 lutego 2026 r. Mając jednak na uwadze okres zimowy i nieprzewidywalność warunków atmosferycznych uchwałą Nr XVIII/102/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie wydatków niewygasających Rada Powiatu w Wąbrzeźnie, ustaliła termin wydatkowania środków na dzień 30 kwietnia 2026 r.

Wykonanie monitoringu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu:	0,00 zł
---	----------------

Zadanie zostało zrealizowane w roku 2025. Z uwagi na stwierdzone usterki została wstrzymana płatność za wykonany usługę do czasu usunięcia usterek. Zapłata w wysokości 36 162,00 zł została dokonana w roku 2026.

Wykonanie podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami oraz zadaszenia przy windzie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym we Wroniu:	6 150,00 zł
--	--------------------

Poniesiony wydatek obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Z uwagi na rozszerzenie zadania o modernizację chodników i możliwość ubiegania się o dofinansowanie realizacji

zadania środkami Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych realizacja zadania została przesunięta na rok 2026.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 383 655,80	1 207 315,61	87,26%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			

Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego:	1 207 315,61 zł
--	-----------------



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU



Planowane wydatki: 1 383 655,80 zł.

Stopień realizacji planu: 87,26%.

Wykonawca robót budowlanych:

ADERO POLSKA Spółka z o. o., Warszawa

Poniesiony wydatek w łącznej wysokości 1 207 315,61 zł związany jest z realizacją zadania **Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego** w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet Zielona energia i zmniejszenie energochłonności – część grantowa, Działanie B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół. Finansowanie zadania odbywa się w formie refundacji poniesionych wydatków.

Poniesione w roku 2025 obejmują:

1) roboty budowlane:	1 167 770,00 zł;
2) nadzór inwestorski:	16 545,61 zł;
3) wykonanie i montaż budek lęgowych:	1 105,00 zł;
4) nadzór ornitologiczny:	1 200,00 zł;

5) promocję projektu (w tym piknik ekologiczny) i KPO:	8 395,00 zł;
6) wykonanie tablicy informacyjnej dot. oszczędzania prądu i wody:	3 444,00 zł;
7) nasadzenia:	1 968,00 zł;
8) wykonanie dodatkowego audytu energetycznego (łącznik):	738,00 zł;
9) wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na docieplenie łącznika:	6 150,00 zł.

Wydatek został pokryty środkami:

1) unijnymi w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności:	958 911,50 zł;
2) pochodzącymi z udziału Powiatu w karach i opłatach za korzystanie ze środowiska:	248 404,11 zł.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	650 000,00	650 000,00	100,00%
	92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	150 000,00	650 000,00	100,00%

Dotacja dla Parafii pw. Św. Wawrzyńca w Ryńsk na „Renowację ścian wewnętrznych kościoła w kościele filialnym rzymsko-katolickim p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa”:	150 000,00 zł
---	----------------------

Realizacja zadania nastąpiła w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Udzielnie dotacji nastąpiło na podstawie uchwały Nr IV/34/2024 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2025 r. na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub gminnej ewidencji zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Sprawozdanie z realizacji zadania zostało zatwierdzone przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie na posiedzeniu w dniu 29 maja 2025 r.

Finansowanie zadania:

1) Rządowy Program Odbudowy Zabytków w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:	147 000,00 zł;
2) wkład własny Parafii (darowizna):	3 000,00 zł.

Dotacja dla Parafii pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu na „Renowację części ścian kościoła pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu”:	500 000,00 zł
--	----------------------

Realizacja zadania nastąpiła w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Udzielnie dotacji nastąpiło na podstawie uchwały Nr V/40/2024 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 11 września 2024 r. w sprawie udzielenia dotacji w 2025 r. na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty

budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub gminnej ewidencji zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Sprawozdanie z realizacji zadania zostało zatwierdzone przez Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie na posiedzeniu w dniu 10 lipca 2025 r.

Finansowanie zadania:

- 1) Rządowy Program Odbudowy Zabytków w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: 490 000,00 zł;
- 2) wkład własny Parafii (darowizna): 10 000,00 zł.

RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE:	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%
<i>w tym na programy finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>1 690 046,50</i>	<i>1 540 697,79</i>	<i>91,16%</i>

OGÓŁEM WYDATKI:	98 919 953,17	91 280 260,20	92,28%
<i>w tym na programy finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>4 881 095,41</i>	<i>4 109 963,49</i>	<i>84,20%</i>

II.4.3. Realizacja art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych

Zgodnie z art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych w roku budżetowym na realizację zadań związanych z organizacją kształcenia specjalnego oraz na organizację zajęć rewalidacyjno-wychowawczych jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż przewidziana kwota potrzeb oświatowych dla jednostki samorządu terytorialnego na uczniów, wychowanków i uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych w przedszkolach, szkołach i placówkach, prowadzonych przez tę jednostkę samorządu terytorialnego, w zakresie tych zadań.

Zestawienie syntetyczne poniesionych wydatków:

Rozdział	Jednostka	Plan na dzień 01/01/20215	Plan na dzień 31/12/2025	Wykonanie na dzień 31/12/2025	% wykonania
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych				
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu	542 480,00	542 480,00	542 480,00	100,00%
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych				
	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie	181 620,00	129 988,00	126 014,91	96,94%
	Zespół Szkół w Wąbrzeźnie	1 056 329,00	1 094 279,00	1 091 888,88	99,78%
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze				
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu	8 159 856,00	7 975 656,00	7 523 506,97	94,33%
	Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie	25 500,00	41 258,00	25 708,60	62,31%
85446	Doskonalenie i kształcenie nauczycieli				
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy we Wroniu	25 000,00	27 000,00	26 506,96	98,17%
	Razem:	9 990 785,00	9 810 661,00	9 336 106,32	95,16%

II.4.4. Wykorzystanie środków pochodzących z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów

Zgodnie z art. 403 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska³⁹ powiaty są zobowiązane przeznaczyć na zadania w zakresie ochrony środowiska (określone w art. 400a ust. 1) środki w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów.

Zgodnie z art. 400a ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska do zadań powiatów w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej należą:

- 1) przedsięwzięcia związane z ochroną wód (pkt 2);
- 2) wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym dotyczących instalacji lub urządzeń ochrony przeciwpowodziowej i obiektów małej retencji wodnej, zaopatrzenia ludności w wodę, odprowadzania i oczyszczania ścieków oraz instalacji i urządzeń służących ponownemu wykorzystaniu wód (pkt 5);
- 3) przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami (pkt 8);
- 4) przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi, z wyłączeniem remediacji polegających na samooczyszczaniu (pkt 9);
- 5) wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła (pkt 15);
- 6) wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku (pkt 16);
- 7) prowadzenie obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi oraz terenów, na których występują te ruchy (pkt 18);
- 8) przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza (pkt 21);
- 9) wspomaganie wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz wprowadzania bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii (pkt 22);
- 10) wspomaganie ekologicznych form transportu (pkt 24);
- 11) działania z zakresu rolnictwa ekologicznego bezpośrednio oddziałujące na stan gleby, powietrza i wód, w szczególności prowadzenie gospodarstw rolnych produkujących metodami ekologicznymi położonych na obszarach podlegających ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody⁴⁰ (pkt 25);
- 12) przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków (pkt 29);

³⁹ Dz. U. z 2025r. poz. 647,1080, 1812 i 1863 oraz z 2026 r. poz. 176

⁴⁰ Dz. U. z 2026 r. poz. 13

- 13) profilaktykę zdrowotną dzieci zamieszkałych na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska (pkt 31);
- 14) edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju (pkt 32);
- 15) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi (pkt 38);
- 16) przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi (pkt 39);
- 17) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych pozyskiwanych w ramach współpracy z organizacjami międzynarodowymi oraz współpracy dwustronnej (pkt 40);
- 18) współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych na zasadach określonych w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (pkt 41);
- 19) przedsięwzięcia związane z wdrażaniem i funkcjonowaniem systemu ekozarządzania i audytu (EMAS) oraz systemu weryfikacji technologii środowiskowych (ETV) (pkt 41a);
- 20) finansowanie, w części, funkcjonowania azylu dla zwierząt w rozumieniu art. 5 pkt 1e ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody oraz Centralnego Azylu dla Zwierząt, o którym mowa w ustawie z dnia 4 listopada 2022 r. o Centralnym Azylu dla Zwierząt⁴¹(pkt 41b);
- 21) inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i zgodnie z polityką ochrony środowiska (pkt 42).

W roku 2025 na zadania z zakresu ochrony środowiska wydatkowano środki w łącznej kwocie
307 698,71 zł.

Zostały one przeznaczone na:

- 1) nadzór nad lasami niepaństwowymi (dział 020 rozdział 02002): 35 092,00 zł;
- 2) projekt KPOD.03.05-IW.04-0122/24-00 Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Powiatu realizowany w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet Zielona energia i zmniejszenie energochłonności - część grantowa, Działanie B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności (docieplenie budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego we Wroniu: (dział 900 rozdział 90005): 248 404,10 zł;
- 3) abonament za 5 sensorów monitorujących stężenie pyłów PM10, PM2,5 i PM1 umieszczonych w Wąbrzeźnie, Dębowej Łące, Książkach, Płużnicy i Ryńsku (dział 900 rozdział 90095): 6 642,00 zł;
- 4) wykonanie audytu energetycznego budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie: 10 000,00 zł;
- 5) wycinka drzew, zakup drzew do nasadzeń wraz z usługą nasadzenia: 7 560,61 zł.

⁴¹ Dz. U. poz. 2375 oraz z 2025 r. poz. 1795 i 1807

II.4.5. Realizacja art. 41b ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne

Zgodnie z art. 41b ust. 2 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne⁴² wpływy z udostępniania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu są dochodami własnymi budżetu powiatu. Jednakże ustawodawca wskazał (art. 41b ust. 3), że środki te muszą być przeznaczone, w wysokości nie mniejszej niż uzyskana w roku poprzednim kwota wpływów, na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu, w szczególności zaś na:

- 1) przebudowę i remont lokali przeznaczonych do prowadzenia zasobu;
- 2) wyposażenie i utrzymanie w należyтым stanie technicznym lokali przeznaczonych do prowadzenia zasobu;
- 3) informatyzację zasobu;
- 4) zakładanie, aktualizację i modernizację map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków;
- 5) weryfikację wyników zgłoszonych prac geodezyjnych przekazywanych do organu Służby Geodezyjnej i Kartograficznej;
- 6) wykonywanie ekspertyz i opracowań dotyczących stanu zasobu oraz jego potrzeb rozwojowych;
- 7) zakup urządzeń, oprzyrządowania, sprzętu informatycznego, oprogramowania oraz sprzętu poligraficznego, niezbędnych do realizowania zadań wymienionych w pkt 1-6;
- 8) podnoszenie kwalifikacji pracowników Służby Geodezyjnej i Kartograficznej zatrudnionych w związku z prowadzeniem zasobu poprzez pokrywanie kosztów szkoleń, narad i konferencji w zakresie udostępniania, aktualizacji, utrzymywania i rozwoju tego zasobu.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S sporządzonym za rok 2024 wysokość wpływów z tzw. opłat geodezyjnych wyniosła 308 060,07 zł.

W roku 2025 na zadania z zakresu geodezji i kartografii (dział 710 rozdział 71012) (z wyłączeniem środków dotacji celowej z budżetu państwa) wydatkowano środki w łącznej kwocie 828 126,73 zł,

w tym:

- | | |
|-------------------------------------|----------------|
| 1) wynagrodzenia wraz z pochodnymi: | 682 000,00 zł; |
| 2) zakup materiałów: | 20 905,08 zł; |
| 3) zakup usług: | 103 066,23 zł; |
| 4) szkolenia pracowników: | 3 762,00 zł; |
| 5) zakup drukarki sieciowej: | 18 393,42 zł. |

⁴² Dz. U. z 2024 poz.1151 i 1824 oraz z 2025 r. poz. 1019, 1542 i 1792

II.5. Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego

Lp.	Przychody/rozchody	§ klasyfikacji przychodów i rozchodów	Plan		Wykonanie na 31/12/2025	% wykonania
			wg stanu na 01/01/2025	wg stanu na 31/12/2025		
I.	Przychody ogółem		3 864 961,47	7 686 307,73	9 578 004,32	124,61%
I.1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	0,00	785 366,83	785 366,83	100,00%
I.2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	431 166,58	1 243 534,54	1 281 034,54	103,02%
I.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	433 794,89	2 657 406,36	4 511 602,95	169,77%
I.4.	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w tym:	952	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
I.2.1.	kredyt na spłatę kredytów		1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	100,00%
I.2.2.	kredyt na pokrycie deficytu		1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
II.	Rozchody ogółem		1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%
II.1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%

II.5.1. Przychody:

4 845 869,28 zł

Wykonane przychody obejmują:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905): 785 366,83 zł,
w tym:
 - a) Rządowy fundusz Rozwoju Dróg: 658 163,01 zł,
 - b) udział w karach i opłatach za korzystanie ze środowiska: 127 203,82 zł;
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń środków na realizację projektów współfinansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (§ 906): 1 281 034,54 zł,
w tym:
 - a) projekt 2024-1-PL01-KA1223-VET-000214844: Ready, steady, work II: 431 034,54 zł,
 - b) Projekt FERC.02.02-CS.01-001/23: Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego: 850 000,00 zł;
- 3) wolne środki z roku 2024 (§ 950): 4 511 602,95 zł;
- 4) kredyt długoterminowy zaciągnięty na okres 10 lat w Banku Spółdzielczym w Skórczu (§ 952): 3 000 000,00 zł.

II.5.2. Rozchody:**1 695 452,00 zł**

Rozchody to kwoty przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Na dzień 1 stycznia 2025 r. Powiat Wąbrzeski posiadał zobowiązania z tytułu:

- 1) zaciągniętego w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu konsolidacyjnego (umowa z dnia 10 czerwca 2013 r.) w wysokości 5 270 000,00 zł;
- 2) przejętego w roku 2018 kredytu w mBanku SA po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie (umowa z dnia 24 maja 2018 r.) w wysokości 1 078 825,00 zł;
- 3) zaciągniętego w roku 2023 kredytu w Mikołowskim Banku Spółdzielczym (umowa z dnia 26 czerwca 2023 r.): 4 150 000,00 zł.

Dokonane w roku 2025 spłaty kredytów w łącznej wysokości 1 695 452,00 zł stanowią:

- 1) planową spłatę rat kredyt w BGK: 1 300 000,00 zł;
- 2) planową spłatę rat kredyt w mBanku SA: 145 452,00 zł;
- 3) planową spłatę rat kredyt w MBS: 250 000,00 zł.

II.6. Dług publiczny

Zgodnie z art. 72 ust. 1 i 1a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dług publiczny jednostki samorządu terytorialnego oblicza się jako wartość nominalną zobowiązań, przy wyłączeniu zobowiązań wzajemnych jednostek sektora finansów publicznych, z następujących tytułów:

- 1) wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne;
- 2) zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 3) przyjętych depozytów;
- 4) wymagalnych zobowiązań:
 - a) wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,
 - b) uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych będącą dłużnikiem.

Tytuły dłużne, wymienione w punktach 1 – 3, obejmują zobowiązania finansowe wynikające ze stosunków prawnych, które nazwą odpowiadają tym tytułom dłużnym, oraz z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych pożyków.

Ustalenie wysokości długu publicznego nastąpiło w oparciu o ww. art. 72 ust. 1 i 1a ustawy o finansach publicznych, rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji⁴³ oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym do długu Skarbu Państwa⁴⁴.

W świetle powyższych uregulowań dług publiczny Powiatu Wąbrzeskiego na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł kwotę

11 803 373,00 zł,

i obejmuje on:

- 1) zaciągnięty w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredyt konsolidacyjny w wysokości 3 970 000,00 zł;
- 2) przejęty kredyt po SP ZOZ w mBanku SA: 933 373,00 zł;
- 3) zaciągnięty w roku 2023 kredyt w Mikołowskim Banku Spółdzielczym: 3 900 000,00 zł;
- 4) zaciągnięty w roku 2025 kredyt w Banku Spółdzielczym w Skórczu: 3 000 000,00 zł.

Na koniec roku 2025 kwota długu Powiatu Wąbrzeskiego w stosunku do dochodów wykonanych w wysokości 92 166 293,10 zł wyniosła 12,81%.

⁴³ Dz. U. Nr 57, poz. 366

⁴⁴ Dz. U. z 2023 r. poz. 58

II.7. Art. 242 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 (*nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8*), 7 (*splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych*) i 8 (*nienykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków*). Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o ww. przychody.

Stosownie do art. 296a ustawy o finansach publicznych do ustalenia na lata 2026 – 2029 relacji, o której mowa w art. 242, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (*wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone art. 217 ust. 2 w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych*).

Spełnienie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych w roku 2025:

Lp.	Nr uchwały	Organ podejmujący uchwałę	Data podjęcia	Dochody bieżące (Db)	Przychody (Ws) ⁴⁵	Wydatki bieżące (Wb)	Relacja z art. 242 ufp (Db+Ws-Wb)
	18/47/2024	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	15.11.2024	76 712 706,41	- 431 166,58 864 961,47	76 210 509,94	502 194,57 933 363,05 1 367 157,94
1	VIII/62/2024 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2025 r. poz. 49)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2024	76 712 706,41	- 431 166,58 864 961,47	76 210 509,94	502 194,67 933 363,05 1 367 157,94
2	IX/67/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 534)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	30.01.2025	76 777 340,22	1 939 197,55 2 322 689,07	76 976 738,72	-199 398,50 1 739 799,05 2 123 290,57
3	X/69/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 846)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	28.02.2025	77 853 051,22	1 939 197,55 2 412 621,07	78 142 381,72	-289 330,50 1 649 867,05 2 123 290,57
4	XI/72/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 1721)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	27.03.2025	79 844 326,75	- 2 066 401,37 3 765 688,76	80 118 679,57	-274 352,82 1 792 048,55 3 491 335,94
5	XII/76/2026 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2513)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.05.2025	79 782 564,59	- 2 066 401,37 3 236 691,42	79 968 763,41	-186 168,82 1 880 202,45 3 050 492,50
6	40/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 2967)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	05.06.2025	79 807 230,59	- 2 066 401,37 3 236 691,42	79 993 429,41	-186 198,82 1 880 202,55 3 050 492,60
7	XIII/82/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3242)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.06.2025	79 866 732,59	- 2 028 901,37 4 207 889,64	80 066 129,41	-199 396,82 1 829 901,37 4 008 492,82
8	42/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. poz. 3481)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	03.07.2025	79 870 346,59	- 2 028 901,37 4 207 889,64	80 063 900,05	-193 553,46 1 835 347,91 4 014 336,18

⁴⁵ Bez wolnych środków (§ 905, § 906) / z wolnymi środkami (§ 905, § 906, § 950)

9	44/109/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 3643)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	24.07.2025	79 899 830,59	- 2 028 901,37 4 207 889,64	79 978 384,05	-78 553,46 1 950 347,91 4 129 336,18
10	XIV/84/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 3761)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	08.08.2025	79 901 830,59	- 2 028 901,37 4 462 889,64	79 980 384,05	-78 553,46 1 950 347,91 4 384 336,18
11	47/117/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 3813)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.08.2025	80 317 037,11	- 2 028 901,37 4 462 889,64	80 395 590,57	-78 553,46 1 950 347,91 4 384 336,18
12	48/118/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 3929)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	28.08.2025	80 329 407,11	- 2 028 901,37 4 462 889,64	80 407 960,57	-78 553,46 1 950 347,91 4 384 336,18
13	XV/88/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 4340)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	24.09.2025	80 569 978,54	- 2 028 901,37 4 686 307,73	80 477 753,75	98 224,79 2 121 126,16 4 778 532,52
14	53/126/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 4709)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	16.10.2025	80 596 978,83	- 2 028 901,37 4 686 307,73	80 504 754,04	92 554,79 2 212 126,16 4 778 532,52
15	XVI/93/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 4966)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	29.10.2025	81 342 237,52	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 084 227,73	258 009,79 2 286 911,16 4 944 317,52
16	57/136/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 5283)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	14.11.2025	81 772 844,72	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 514 834,93	258 009,79 2 286 911,16 4 944 317,52
17	XVII/99/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 5666)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	26.11.2025	82 050 961,68	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 757 951,89	293 009,79 2 321 910,56 4 979 316,92
19	59/142/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 6083)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	04.12.2025	82 230 582,68	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 937 572,89	293 009,79 2 321 911,16 4 979 317,52
20	XVIII/101/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 6477)	Rada Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	82 075 242,68	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 782 232,89	293 009,79 2 321 911,16 4 979 317,52
21	61/153/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. poz. 6537)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	18.12.2025	82 287 743,68	- 2 028 901,37 4 686 307,73	81 994 733,91	293 009,79 2 321 911,14 4 979 317,52
22	62/154/2025 (Dz. Urz. Woj. Kuj.- Pom. z 2026 r. poz. 375)	Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie	30.12.2025	82 304 687,68	- 2 028 901,37 4 686 307,73	82 046 549,59	258 138,09 2 287 039,49 4 686 307,73
23	WYKONANIE		31.12.2025	82 304 687,68	- 2 066 401,37 6 578 004,32	82 111 121,99	193 565,69 2 259 967,06 6 771 570,01

W latach 2024 – 2029, stosownie do art. 296a ust. 2 ustawy o finansach publicznych, jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, jeżeli w latach 2022 – 2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Rok	Dochody bieżące (Db)	Przychody (§ 905)(P1)	Przychody (§ 906)(P2)	Razem (Db+P1+P2)	Wydatki bieżące (Wb)	Różnica (Db+P1+P2-Wb)
2022	58 404 062,75	211 633,76	700 016,29	59 315 712,80	58 200 980,80	1 114 732,00
2023	56 951 973,17	2 268 416,73	398 322,67	59 618 712,57	57 117 855,32	2 500 857,25
2024	75 346 644,51	210 878,39	0,00	75 557 522,90	74 656 764,92	900 757,98
2025	82 304 687,68	785 366,83	1 281 034,54	84 371 089,05	82 111 121,99	2 259 967,06
						6 776 314,29

II.8. Art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – indywidualny wskaźnik zadłużenia.

Od roku 2014 dotychczasowe limity zadłużenia (do 60% dochodów) i kosztów obsługi zadłużenia (do 15% dochodów) zostały zastąpione tzw. indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4⁴⁶ oraz art. 90⁴⁷, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek;
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów;
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2⁴⁸, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

⁴⁶ Art. 89 ustawy o finansach publicznych:

1. Jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:
 - 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
 - 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

2. Zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe, z przeznaczeniem na cel, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, podlegają spłacie lub wykupowi w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte lub wyemitowane.

⁴⁷ Art. 90 ustawy o finansach publicznych: Na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym ujęte w ramach przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3, jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać pożyczki w państwowych funduszach celowych oraz w państwowych i samorządowych osobach prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych, o ile ustawa tworząca fundusz lub osobę prawną tak stanowi.

⁴⁸ Art. 72 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

1. Państwowy dług publiczny obejmuje zobowiązania sektora finansów publicznych z następujących tytułów:

- 1) wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne;
- 2) zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- 3) przyjętych depozytów;
- 4) wymagalnych zobowiązań:
 - a) wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,
 - b) uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych będącą dłużnikiem.

w którym poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,

O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,

Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Wskaźnik roczny obliczony wg wzoru $(Dbei - Wbei):Dbi$ za rok 2025:

1) wg planu na dzień 1 stycznia 2025 r.:

$$\frac{[(76\,712\,706,41 \text{ zł} - 1\,136\,844,64 \text{ zł}) - (76\,210\,509,94 \text{ zł} - 840\,000,00 \text{ zł} - 1\,624\,861,22 \text{ zł})]}{(76\,712\,706,41 \text{ zł} - 19\,686\,834,64 \text{ zł})} = 3,21\%$$

2) wg planu na dzień 31 grudnia 2025 r.

$$\frac{[(82\,304\,687,68 \text{ zł} - 2\,624\,203,05 \text{ zł}) - (82\,046\,549,57 \text{ zł} - 802\,000,00 \text{ zł} - 3\,274\,699,91 \text{ zł})]}{(82\,304\,687,68 \text{ zł} - 24\,517\,579,13 \text{ zł})} = 2,96\%$$

3) wg wykonania na dzień 31 grudnia 2025 r.

$$\frac{[(82\,111\,121,99 \text{ zł} - 2\,535\,818,73 \text{ zł}) - (77\,346\,071,18 \text{ zł} - 647\,783,64 \text{ zł} - 2\,611\,642,23 \text{ zł})]}{(82\,111\,121,99 \text{ zł} - 24\,098\,832,04 \text{ zł})} = 9,46\%$$

II.9. Poręczenia i gwarancje

Na podstawie upoważnienia zawartego w § 16 ust. 1 pkt 6 uchwały Nr XXXVIII/223/2022 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia budżetu powiatu na rok 2023⁴⁹ w dniu 21 września 2023 r. Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie uchwałą Nr 200/389/2023 udzielił poręczenia w kwocie 2 425 000,00 zł zaciągniętego przez Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie w VeloBanku S.A. kredytu inwestycyjnego. Udzielone poręczenie obejmuje kwotę kredytu wraz z odsetkami oraz innymi kosztami wynikającymi z „Ogólnych warunków umów w zakresie kredytowania działalności gospodarczej przez VeloBank S.A.” za cały okres kredytowania, tj. do 31 grudnia 2028 r.

Powiat Wąbrzeskie jest jedynym udziałowcem Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie. Została ona zaangażowana w roku 2023 w realizację powiatowych zadań drogowych: „Remont drogi powiatowej Nr 1726C Niedźwiedz - Tokary od km 0+000 do km 3+215” (600 000,00 zł) i „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pulkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440” (1 400 000,00 zł). W tym celu Spółka zaciągnęła kredyt w VeloBanku S.A. w wysokości 2 000 000,00 zł na okres do 29 września 2028 r. Jako zabezpieczenie kredytu zostało wskazane poręczenie Powiatu.

Potencjalne kwoty wynikające z udzielonego poręczenia w poszczególnych latach (uwzględniając wysokość rat kredytu i naliczonych odsetek) nie powinny przekroczyć:

- 1) 127 000,00 zł w roku 2023;
- 2) 547 000,00 zł w roku 2024;
- 3) 512 000,00 zł w roku 2025;
- 4) 480 000,00 zł w roku 2026;
- 5) 447 000,00 zł w roku 2027 i
- 6) 312 000,00 zł w roku 2028.

W roku 2025 z tytułu udzielonego poręczenia nie poniesiono żadnych wydatków.

⁴⁹ § 16 ust. 1 pkt 6: Upoważnia się Zarząd Powiatu do udzielania poręczeń w roku budżetowym do łącznej kwoty 2 500 000,00 zł

II.10. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa

Dział 700 rozdział 70005 – plan: 290 000,00 zł

Na kwotę **417 586,92 zł** dochodów wykonanych na dzień 31 grudnia 2025 r. składają się:

- 1) opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa: 292 099,01 zł;
- 2) opłata roczna za trwałe zarząd: 6 999,56 zł;
- 3) opłata z tytułu dzierżawy gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa: 5 169,84 zł;
- 4) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa w prawo własności: 8 313,01 zł;
- 5) odsetki za nieterminowe uiszczanie opłat: 602,02 zł;
- 6) spłaty hipotek ustanowionych na rzecz Skarbu Państwa: 8,55 zł;
- 7) udział powiatu w dochodach budżetu państwa: 104 394,93 zł.

Na koniec roku 2025 r. nie wystąpiły zaległości z tytułu gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa.

Dział 710 rozdział 71015 – plan: 2 000,00 zł:

Na kwotę **166,00 zł** dochodów wykonanych składają się:

- 1) wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych przez płatnika na rzecz budżetu państwa: 157,70 zł;
- 2) udział powiatu w dochodach budżetu państwa: 8,30 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. stan należności (wymagalnych) wyniósł ogółem 5 068,00 zł.

Są to należności z tytułu z tytułu nałożonych grzywien w celu przymuszenia (5 000,00 zł) oraz kosztów administracyjnych (68,00 zł).

Wobec dłużników prowadzone są postępowania egzekucyjne – wnioski o egzekucję złożone są u Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Wąbrzeźnie oraz w Urzędzie Skarbowym w Wąbrzeźnie.

Dział 754 rozdział 75411 – plan: 2 000,00 zł:

Na kwotę **8 047,53 zł** dochodów wykonanych składają się:

- 1) wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych: 5 856,99 zł;
- 2) odsetki od sum depozytowych: 16,42 zł;
- 3) wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych przez płatnika na rzecz budżetu państwa: 1 771,75 zł;
- 4) udział powiatu w dochodach budżetu państwa: 402,37 zł.

Dział 853 rozdział 85321 – plan: 6 000,00 zł:

Na kwotę **7 080,00 zł** dochodów wykonanych składają się:

- 1) wpływy z opłat za wydanie karty parkingowej oraz wydanie duplikatu karty parkingowej: 6 726,00 zł;
- 2) udział powiatu w dochodach budżetu państwa: 354,00 zł.

II.11. Wieloletnia prognoza finansowana na lata 2025 – 2035 oraz realizacja przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Powiatu Wąbrzeskiego obowiązująca od początku 2024 roku została przyjęta uchwałą Nr VIII/61/2024 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2024 r. W ciągu roku została ona zmieniona uchwałami:

- 1) Nr IX/66/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 stycznia 2025 r.;
- 2) Nr X/68/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 25 lutego 2025 r.;
- 3) Nr XI/71/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 27 marca 2025 r.;
- 4) Nr XII/75/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 8 maja 2025 r.;
- 5) Nr XIII/81/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 czerwca 2025 r.;
- 6) Nr XIV/83/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 8 sierpnia 2025 r.;
- 7) Nr XV/87/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 24 września 2025 r. i
- 8) Nr XVI/92/2025 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 października 2025 r.

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

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Powiatu Wąbrzeskiego na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł 92 929 097,44 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 92 166 293,10 zł, tj. 99,18% planu.

Szczegółowe wykonanie dochodów Powiatu Wąbrzeskiego w układzie WPF:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	88 300 743,14	91 718 879,20	92 929 097,44	92 166 293,10	99,18%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	76 712 706,41	81 342 237,52	82 304 687,68	82 111 121,99	99,76%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 129 165,59	24 129 165,59	24 129 165,59	24 129 165,59	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 892 979,89	6 892 979,89	6 892 979,89	6 892 979,89	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 345 482,29	18 980 765,29	18 980 765,29	18 980 765,29	100,00%

1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 686 834,64	23 557 328,97	24 517 579,13	24 098 832,04	98,29%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	7 658 244,00	7 781 997,78	7 784 197,78	8 009 379,18	102,89%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 588 036,73	10 376 641,68	10 624 409,76	10 055 171,11	94,64%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	160 000,00	75 000,00	75 000,00	73 456,09	97,94%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 428 036,73	10 301 641,68	10 549 409,76	9 981 715,02	94,62%

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Powiatu Wąbrzeskiego na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł 98 919 953,17 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 91 280 260,20 zł, tj. 92,28%.

Szczegółowe wykonanie wydatków Powiatu Wąbrzeskiego w układzie WPF:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	90 470 252,61	97 709 734,93	98 919 953,17	91 280 260,20	92,28%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	76 210 509,94	81 084 227,73	82 046 549,57	77 346 071,18	94,27%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 893 174,22	52 536 719,23	52 891 898,56	51 062 975,36	96,54%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	840 000,00	840 000,00	802 000,00	647 783,64	80,77%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	14 259 742,67	16 625 507,20	16 873 403,60	13 934 189,02	82,58%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	13 259 742,67	15 315 507,20	15 563 403,60	12 624 189,02	81,11%

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec roku 2025 wyniósł 886 032,90 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Powiatu Wąbrzeskiego na koniec roku 2025 planowano na poziomie **-2 169 509,47 zł**.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane
3	Wynik budżetu	-2 169 509,47	-5 990 855,73	-5 990 855,73	886 032,90

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31 grudnia 2025 roku. zrealizowano na łączną kwotę 9 578 004,32 zł, w tym z tytułu:

- 1) kredytów – 3 000 000,00 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 2 066 401,37 zł;
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 511 602,95 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Powiatu Wąbrzeskiego w układzie WPF:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	3 864 961,47	7 686 307,73	7 686 307,73	9 578 004,32	124,61%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	431 166,58	2 028 901,37	2 028 901,37	2 066 401,37	101,85%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	433 794,89	2 657 406,36	2 657 406,36	4 511 602,95	169,77%

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano na łączną kwotę 1 695 452,00 zł. Są to rozchody z tytułu spłaty kredytów.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Powiatu Wąbrzeskiego w układzie WPF:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	1 695 452,00	100,00%

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 11 803 373,00 zł. W uchwale WPF wg stanu na dzień 1 stycznia 2025 r. kwotę długu na koniec roku 2025 planowano na poziomie 11 803 373,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Powiatu Wąbrzeskiego na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 18,25%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Wąbrzeski zachował relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Wąbrzeskiego:

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,39%	13,26%	TAK	15,35%	TAK
2026	4,27%	8,97%	TAK	11,06%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	3,86%	8,32%	TAK	10,41%	TAK
2028	3,52%	7,35%	TAK	9,44%	TAK
2029	2,26%	7,25%	TAK	9,34%	TAK
2030	2,11%	5,28%	TAK	7,37%	TAK
2031	2,00%	5,60%	TAK	7,69%	TAK
2032	1,76%	6,90%	TAK	6,90%	TAK
2033	1,25%	7,22%	TAK	7,22%	TAK
2034	0,54%	6,41%	TAK	6,41%	TAK
2035	0,39%	5,64%	TAK	5,64%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Powiat Wąbrzeski spełniał relacje, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wykonanie środków unijnych Powiatu Wąbrzeskiego w układzie WPF:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane na dzień 01.01.2025	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 136 844,64	2 624 203,05	2 624 203,05	2 535 818,73	96,63%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 111 844,64	2 624 203,05	2 613 187,05	2 524 802,73	96,62%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	999 844,06	2 453 611,44	2 442 595,44	2 355 825,60	96,45%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 957 630,07	929 387,02	929 387,02	361 692,28	38,92%

9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	748 500,00	0,00	0,00	0,00	-
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	613 770,00	0,00	0,00	0,00	-
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 624 861,22	3 274 699,91	3 274 699,91	2 611 642,23	79,75%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 599 861,22	3 274 699,91	3 263 683,91	2 600 626,23	79,68%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 431 010,65	2 927 083,14	2 927 083,14	2 351 347,23	80,33%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 275 286,15	1 690 046,50	1 690 046,50	1 540 697,79	91,16%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	748 500,00	728 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	613 770,00	597 370,00	597 370,00	477 064,72	79,86%

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na dzień 31.12.2025	Wykonanie na dzień 31.12.2025	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				42 835 295,08	13 793 112,21	10 538 262,57	76,40%	29 247 341,57	68,28%
1.a	- wydatki bieżące				10 939 305,08	4 749 003,83	4 085 423,06	86,03%	8 030 889,62	73,41%
1.b	- wydatki majątkowe				31 895 990,00	9 044 108,38	6 452 839,51	71,35%	21 216 451,95	66,52%
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 :				42 835 295,08	13 793 112,21	10 538 262,57	76,40%	29 247 341,57	68,28%
1.1.1	- wydatki bieżące				10 939 305,08	4 749 003,83	4 085 423,06	86,03%	8 030 889,62	73,41%
1.1.1.1	Rodzina w Centrum Etap I -	PCPR	2024	2026	2 488 608,07	892 176,07	840 849,18	94,25%	1 506 405,18	60,53%
1.1.1.2	Zdrowy i aktywny urzędnik w Powiecie Wąbrzeskim -	SP	2024	2026	342 500,00	153 365,49	147 572,49	96,22%	336 707,00	98,31%
1.1.1.4	Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego -	SP	2024	2026	101 500,00	84 000,00	72 513,69	86,33%	72 513,69	71,44%
1.1.1.4	Erasmus+ Ready, steady, work II -	ZS	2024	2026	538 958,22	538 826,18	440 690,40	81,79%	440 822,44	81,79%
1.1.1.2	Erasmus+ Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii -	ZS	2024	2025	338 795,00	64 692,81	48 172,76	74,46%	322 274,95	95,12%

1.1.1.6	Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie -	SP	2025	2027	1 275 440,53	651 804,50	474 533,60	72,80%	474 533,60	37,21%
1.1.1.7	Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie -	SP	2025	2027	1 238 241,60	758 818,94	540 928,87	71,29%	540 928,87	43,69%
1.1.1.8	Utworzenie i prowadzenie klubu młodzieżowego "MAM MOC" -	SP	2025	2026	100 000,00	60 000,00	27 143,71	45,24%	27 143,71	27,14%
1.1.1.9	Klub seniora "Zawsze aktywni" -	Sp	2025	2026	100 000,00	60 000,00	7 698,52	12,83%	7 698,52	7,70%
1.1.2	- wydatki majątkowe				748 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%	581 786,28	77,73%
1.1.2.1	Zakup środków i wdrożenie procedur zapewniających bezpieczeństwo w cyberprzestrzeni Powiatu Wąbrzeskiego -	SP	2024	2026	748 500,00	728 500,00	581 786,28	79,86%	581 786,28	77,73%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				35 562 751,66	9 800 928,22	7 356 373,07	75,06%	24 936 527,33	70,12%
1.3.1	- wydatki bieżące				4 415 261,66	1 485 319,84	1 485 319,84	100,00%	4 301 861,66	97,43%
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	SP	2013	2028	416 000,00	28 000,00	28 000,00	100,00%	326 000,00	78,37%
1.3.1.2	Kompleksowe wsparcie dla rodzin "Za życiem" -	SP	2022	2026	150 480,00	29 400,00	29 400,00	100,00%	120 351,69	79,98%
1.3.1.3	Remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 1708C Stanisławki - Jarantowice od km 0+239 do km 3+233 -	SP	2023	2025	3 848 781,66	1 427 919,84	1 427 919,84	100,00%	3 848 781,66	100,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe									
1.3.2.1	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	SP	2013	2028	14 287 000,00	1 310 000,00	1 310 000,00	100,00%	11 297 000,00	79,07%
1.3.2.2	Rządowy Program Odbudowy Zabytków -	SP	2023	2025	800 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%	800 000,00	100,00%
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 5+440 do km 8+025 -	SP	2020	2025	5 730 123,35	1 137 547,49	1 137 547,49	100,00%	5 726 123,35	99,93%
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywald - Dębowa Łąka od km 3+264 do km 16+030 ETAP III od km 13+339 do km 16+030 -	SP	2021	2026	6 010 323,44	4 481 215,15	2 036 660,00	45,45%	2 070 696,58	34,45%
1.3.2.5	Przebudowa budynku Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie na siedzibę Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie i Centrum Wsparcia Rodziny -	SP	2025	2027	4 320 043,21	736 845,74	736 845,74	100,00%	736 845,74	17,06%

Oznaczenia:

SP – Starostwo Powiatowe

PCPR – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

ZDP – Zarząd Dróg Powiatowych