

z posiedzenia **Komisji Rewizyjnej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu 27 kwietnia 2026 r.

Obecni członkowie komisji:

1. Sowidzki Marcin – Przewodniczący Komisji
2. Antosiewicz Adrian
3. Bednarski Kamil
4. Kędzierska Katarzyna
5. Kózka Marcin
6. Lubańska Aleksandra
7. Tenderenda Krystyna

Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2025 rok – wydatki.

Komisja rozpoczęła analizę sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2025 rok w zakresie wydatków.

Analiza dotyczyła wykonania wydatków bieżących budżetu Gminy wg działów i rozdziałów na dzień 31 grudnia 2025 r., wykazanych w załączniku nr 2 do zarządzenia nr B.0050.52.2026 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 30 marca 2026 r.

Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki za 2025 rok według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan 01.01.2025	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025
801	Oświata i wychowanie	143 363 362,93	159 575 763,68	157 911 404,11
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 346 838,56	47 907 227,11	46 477 534,19
750	Administracja publiczna	34 594 240,00	34 029 593,70	32 945 504,77
600	Transport i łączność	19 654 880,42	20 572 419,14	20 271 120,03
855	Rodzina	9 666 610,00	13 412 393,64	13 385 195,52
926	Kultura fizyczna	12 877 739,00	12 209 139,00	11 594 468,85
757	Obsługa długu publicznego	8 650 000,00	9 571 500,00	9 555 914,55
700	Gospodarka mieszkaniowa	10 352 824,00	9 087 752,00	9 013 155,74
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 063 490,45	8 132 417,45	8 089 529,78
852	Pomoc społeczna	5 438 236,00	5 849 114,00	5 760 267,79
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 539 076,37	4 553 887,06	4 438 434,89
758	Różne rozliczenia	1 177 000,00	2 792 000,00	1 614 309,60
851	Ochrona zdrowia	957 000,00	1 268 259,00	905 175,89
752	Obrona narodowa	4 546,00	1 117 723,71	685 789,37
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 750,00	303 732,56	284 984,72
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i	5 363,00	286 846,00	258 057,57

	ochrony prawa oraz sądownictwa			
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	240 988,00	271 350,00	235 940,45
710	Działalność usługowa`	230 000,00	155 000,00	149 965,93
630	Turystyka	20 000,00	20 000,00	15 000,00
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE:		307 211 944,73	331 116 118,05	323 591 753,75

Komisja stwierdziła, że znacznie wyższy poziom wykonania wydatków bieżących, mający istotny wpływ na wynik budżetu, wystąpił w następujących pozycjach budżetowych:

- Dział 801 Oświata i wychowanie – wydatki bieżące wykonane w kwocie 157 911 404,11 zł, czyli na poziomie o **14 548 041,18 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r., z tego m. in.:
 - ✓ W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 32 674 895,69 zł, czyli na poziomie o **6 970 195,69 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 219 950,42 zł, czyli na poziomie o **1 742 150,42 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 392 258,63 zł, czyli na poziomie o **1 432 358,63 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 341 264,37 zł, czyli na poziomie o **1 087 264,37 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - ✓ W rozdziale 80104 Przedszkola
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 12 597 110,12 zł, czyli na poziomie o **1 297 357,12 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 318 357,65 zł, czyli na poziomie o **1 137 164,85 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.,
 - ✓ W rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 8 392 067,50 zł, czyli na poziomie o **1 199 167,50 zł** wyższym od planu na dzień 01.01.2025 r.

Komisja stwierdziła, że znacznie niższy poziom wykonania wydatków bieżących, mający istotny wpływ na wynik budżetu, wystąpił w następującej pozycji budżetowej:

- Dział 801 Oświata i wychowanie
 - ✓ W rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne
 - zakup środków żywności w kwocie 864 032,74 zł, czyli na poziomie o **2 737 967,26 zł** niższym od planu na dzień 01.01.2025 r.

Komisja stwierdziła, że w wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- Plan wydatków wzrósł o 23 059 882,98 zł do kwoty 373 469 087,05 zł, z tego:
 - planowane wydatki bieżące wzrosły o 23 904 173,32 zł do kwoty 331 116 118,05 zł,
- Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości **323 591 753,75 zł**, tj. 97,73% planu po zmianach

Następne posiedzenie zaplanowano na dzień 07.05.2026 r. o godz. 16.30, na którym komisja będzie kontynuowała analizę sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2025 rok w zakresie wydatków.

Na tym protokół zakończono i po przeczytaniu podpisano.

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Sowidzki Marcin
2. Antosiewicz Adrian
3. Bednarski Kamil
4. Kędzierska Katarzyna
5. Kózka Marcin
6. Lubańska Aleksandra
7. Tenderenda Krystyna

Do wiadomości:

- Burmistrz Ożarowa Mazowieckiego