

Protokół nr 84/26

z posiedzenia **Komisji Budżetowej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu **29 kwietnia 2026 r.**

W posiedzeniu udział wzięli:

- 1) Bednarski Kamil – Przewodniczący komisji
- 2) Lubańska Aleksandra
- 3) Strakacz Tomasz
- 4) Tenderenda Krystyna
- 5) Toruszewski Lech

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

W dniu dzisiejszym Komisja Budżetowa odbyła posiedzenie w przedmiocie analizy sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki za 2024 rok. Przedmiotem obrad był:

- Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr B.0050.52.2026 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 30 marca 2026 r. – WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 r.

Budżet Gminy Ożarów Mazowiecki na 2025 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim Nr XI/89/24 z dnia 30 grudnia 2024 r. i zakładał:

W zakresie wydatków:

1. Wydatki w wysokości 350.409.204,07 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 307.211.944,73 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 43.197.259,34 zł.

W ciągu roku obrotowego wprowadzono modyfikacje do planu finansowego w wyniku których:

1. Wydatki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 373.469.087,05 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 331.116.118,05 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 42.352.969,00 zł.

Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2025 r. w zakresie wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki ogółem wykonano w kwocie 365.642.340,01 zł, tj. w 97,90% w stosunku do planu po zmianach, z tego:
 - a) Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 323.591.753,75 zł, tj. w 97,73% w stosunku do planu po zmianach.
 - b) Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 42.050.586,26 zł, tj. 99,29% w stosunku do planu po zmianach.

Powyższe dane z uwzględnieniem procentowego udziału wykonania, wskazania procentowego wzrostu/spadku realizacji w stosunku do planu pierwotnego poszczególnych wydatków z uwzględnieniem różnic kwotowych zaprezentowano w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2025r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem, a planem na 01.01.2025 r. (w zł)
Wydatki bieżące	307.211.944,73	331.116.118,05	323.591.753,75	97,73%	88,50%	105,33%	16.379.809,02
Wydatki majątkowe	43.197.259,34	42.352.969,00	42.050.586,26	99,29%	11,50%	97,35%	-1.146.673,08
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	350.409.204,07	373 469 087,05	365 642 340,01	97,90%	100,00%	104,35%	15 233 135,94

Wartości zaplanowanych i zrealizowanych w 2025 roku wydatków ogółem według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela nr 2.

Tabela nr 2.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2025r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem, a planem na 01.01.2025r. (w zł)
801	Oświata i wychowanie	149.013.362,93	168.901.483,68	167.233.516,84	99,01%	45,74%	112,23%	18.220.153,91
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	59.250.838,56	56.616.727,11	55.141.931,44	97,40%	15,08%	93,07%	-4.108.907,12
600	Transport i łączność	40.359.639,76	37.012.789,14	36.706.319,78	99,17%	10,04%	90,95%	-3.653.319,98
750	Administracja publiczna	36.356.740,00	35.852.093,70	34.727.201,73	96,86%	9,50%	95,52%	-1.629.538,27
855	Rodzina	9.666.610,00	13.412.393,64	13.385.195,52	99,80%	3,66%	138,47%	3.718.585,52
700	Gospodarka mieszkaniowa	11.202.824,00	12.601.478,00	12.524.371,73	99,39%	3,43%	111,80%	1.321.547,73
926	Kultura fizyczna	13.513.739,00	12.897.639,00	12.280.962,56	95,22%	3,36%	90,88%	-1.232.776,44
757	Obsługa długu publicznego	8.650.000,00	9.571.500,00	9.555.914,55	99,84%	2,61%	110,47%	905.914,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9.183.490,45	8.979.917,45	8.928.250,03	99,42%	2,44%	97,22%	-255.240,42
852	Pomoc społeczna	5.438.236,00	5.849.114,00	5.760.267,79	98,48%	1,58%	105,92%	322.031,79
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.049.076,37	4.963.887,06	4.848.284,51	97,67%	1,33%	96,02%	-200.791,86
758	Różne rozliczenia	1.177.000,00	2.792.000,00	1.614.309,60	57,82%	0,44%	137,15%	437.309,60

752	Obrona narodowa	4.546,00	1.712.876,71	1.086.689,37	63,44%	0,30%	23904,30%	1.082.143,37
851	Ochrona zdrowia	957.000,00	1.268.259,00	905.175,89	71,37%	0,25%	94,58%	-51.824,11
010	Rolnictwo i łowiectwo	29.750,00	303.732,56	284.984,72	93,83%	0,08%	957,93%	255.234,72
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.363,00	286.846,00	258.057,57	89,96%	0,07%	4811,81%	252.694,57
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	240.988,00	271.350,00	235.940,45	86,95%	0,06%	97,91%	-5.047,55
710	Działalność usługowa	290.000,00	155.000,00	149.965,93	96,75%	0,04%	51,71%	-140.034,07
630	Turystyka	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,00%	< 0,01%	75,00%	-5.000,00
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	350.409.204,07	373.469.087,05	365.642.340,01	97,90%	100,00%	104,35%	15.233.135,94

Wartości zaplanowanych i zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela nr 3.

Tabela nr 3.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2025r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem, a planem na 01.01.2025r. (w zł)
801	Oświata i wychowanie	143.363.362,93	159.575.763,68	157.911.404,11	98,96%	48,80%	110,15%	14.548.041,18
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47.346.838,56	47.907.227,11	46.477.534,19	97,02%	14,36%	98,16%	-869.304,37
750	Administracja publiczna	34.594.240,00	34.029.593,70	32.945.504,77	96,81%	10,18%	95,23%	-1.648.735,23
600	Transport i łączność	19.654.880,42	20.572.419,14	20.271.120,03	98,54%	6,26%	103,14%	616.239,61
855	Rodzina	9.666.610,00	13.412.393,64	13.385.195,52	99,80%	4,14%	138,47%	3.718.585,52
926	Kultura fizyczna	12.877.739,00	12.209.139,00	11.594.468,85	94,97%	3,58%	90,03%	-1.283.270,15
757	Obsługa długu publicznego	8.650.000,00	9.571.500,00	9.555.914,55	99,84%	2,95%	110,47%	905.914,55
700	Gospodarka mieszkaniowa	10.352.824,00	9.087.752,00	9.013.155,74	99,18%	2,79%	87,06%	-1.339.668,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8.063.490,45	8.132.417,45	8.089.529,78	99,47%	2,50%	100,32%	26.039,33
852	Pomoc społeczna	5.438.236,00	5.849.114,00	5.760.267,79	98,48%	1,78%	105,92%	322.031,79

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.539.076,37	4.553 887,06	4.438.434,89	97,46%	1,37%	97,78%	-100.641,48
758	Różne rozliczenia	1.177.000,00	2.792 000,00	1.614.309,60	57,82%	0,50%	137,15%	437.309,60
851	Ochrona zdrowia	957.000,00	1.268.259,00	905.175,89	71,37%	0,28%	94,58%	-51.824,11
752	Obrona narodowa	4.546,00	1.117.723,71	685.789,37	61,36%	0,21%	15085,56%	681.243,37
010	Rolnictwo i łowiectwo	29.750,00	303.732,56	284.984,72	93,83%	0,09%	957,93%	255.234,72
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.363,00	286.846,00	258.057,57	89,96%	0,08%	4811,81%	252.694,57
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	240.988,00	271.350,00	235.940,45	86,95%	0,07%	97,91%	-5.047,55
710	Działalność usługowa	230.000,00	155.000,00	149.965,93	96,75%	0,05%	65,20%	-80.034,07
630	Turystyka	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,00%	< 0,01%	75,00%	-5.000,00
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	307.211.944,73	331.116.118,05	323.591.753,75	97,73%	100,00%	105,33%	16.379.809,02

W świetle przeprowadzonej analizy komisja zwraca się z prośbą do Burmistrza o udzielenie odpowiedzi na piśmie na następujące pytania (dot. Tabeli nr 3).

Z czego wynika:

- wyższe wykonanie o 14.548.041,18 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 801 Oświata i wychowanie (z wyszczególnieniem kwoty, jaka została wydana na ustawową podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli i w jakiej wysokości została sfinansowana ze środków własnych gminy);
- wyższe wykonanie o 3.718.585,52 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 855 Rodzina;
- wyższe wykonanie o 905.914,55 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 757 Obsługa długu publicznego;
- wyższe wykonanie o 681.243,37. zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 752 Obrona narodowa i jednocześnie dlaczego nie wykonano planu na dzień 31.12.2025 r.;
- wyższe wykonanie o 437.309,60 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 758 Różne rozliczenia i jednocześnie dlaczego nie wykonano planu na dzień 31.12.2025 r.;
- wyższe wykonanie o 255.234,72 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo;
- wyższe wykonanie o 252.694,57 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.
- niższe wykonanie o 1.648.735,23 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025 r. wydatków bieżących w Dziale 750 Administracja publiczna;
- niższe wykonanie o 1.339.668,26 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025. r. wydatków bieżących w Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa;

- niższe wykonanie o 1.283.270,15 zł w stosunku do planu na dzień 01.01.2025. r. wydatków bieżących w Dziale 926 Kultura fizyczna.

Na tym protokół zakończono.

Członkowie Komisji Budżetowej:

- 1) Bednarski Kamil.....
- 2) Lubańska Aleksandra.....
- 3) Strakacz Tomasz.....
- 4) Tenderenda Krystyna.....
- 5) Toruszewski Lech.....

Do wiadomości:

-Burmistrz Ożarowa Mazowieckiego